

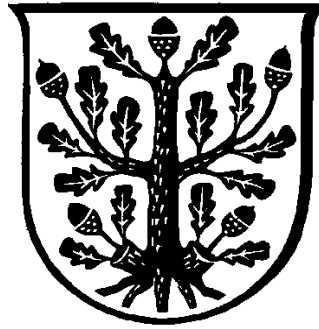


Nachtragssatzung mit Nachtragshaushaltsplan 2024

Offenbach
am Main

OF

Offenbach am Main



**Nachtragssatzung
mit
Nachtragshaushaltsplan
2024**

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| Nachtragssatzung | 5 |
| Vorbericht | 9 |
| Ergebnis- und Finanzhaushalt | 17 |
| Veränderte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen | 23 |
| Veränderte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte nach Produkten mit Konten | 39 |
| Veränderte Investitionen nach Investitionsnummern | 61 |
| Änderungen Haushaltsvermerke | 71 |
| Finanzstatusbericht | 75 |
| Haushaltssicherungskonzept | 89 |

Nachtragssatzung

Nachtragssatzung der Stadt Offenbach am Main für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 98 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar.2023 (GVBl. S. 90, 93), hat die Stadtverordnetenversammlung am xx.xx.2024 folgende Nachtragssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge | |
|---|-----------|---------------|--|----------------------------|
| | | | gegenüber bisher | auf nunmehr festgesetzt |
| EUR | | | | |
| a) im Ergebnishaushalt | | | | |
| <u>im ordentlichen Ergebnis</u> | | | | |
| die Erträge | | 5.000.000 | 605.726.200 | 600.726.200 |
| die Aufwendungen | 4.379.804 | | 643.939.277 | 648.319.081 |
| der Saldo | | 9.379.804 | -38.213.077 | -47.592.881 |
| <u>im außerordentlichen Ergebnis</u> | | | | |
| die Erträge | | | 581.600 | 581.600 |
| die Aufwendungen | | | 500.000 | 500.000 |
| der Saldo | | | 81.600 | 81.600 |
| b) im Finanzhaushalt | | | | |
| <u>aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> | | | | |
| der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen | | 9.379.804 | -10.264.184 | -19.643.988 |
| <u>aus Investitionstätigkeit</u> | | | | |
| die Einzahlungen | | | 10.927.418 | 10.927.418 |
| die Auszahlungen | 68.196 | | 68.040.108 | 68.108.304 |
| der Saldo | | 68.196 | -57.112.690 | -57.180.886 |
| <u>aus Finanzierungstätigkeit</u> | | | | |
| die Einzahlungen | | | 59.112.690 | 59.112.690 |
| die Auszahlungen | | | 30.389.150 | 30.389.150 |
| der Saldo | | | 28.723.540 | 28.723.540 |

§ 2

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Kredite wird nicht geändert.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird nicht geändert.

§ 5

Die Gemeindesteuern werden nicht geändert.

§ 6

Es gilt das von der Stadtverordnetenversammlung am xx.xx.2024 beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

Der bisherige Stellenplan wird nicht geändert.

§ 8

Weitere Festlegungen werden nicht geändert.

Offenbach a.M., den xx.xx.2024

Dr. F. Schwenke
Oberbürgermeister

M. Wilhelm
Stadtkämmerer

Vorbericht

1 Vorbemerkungen

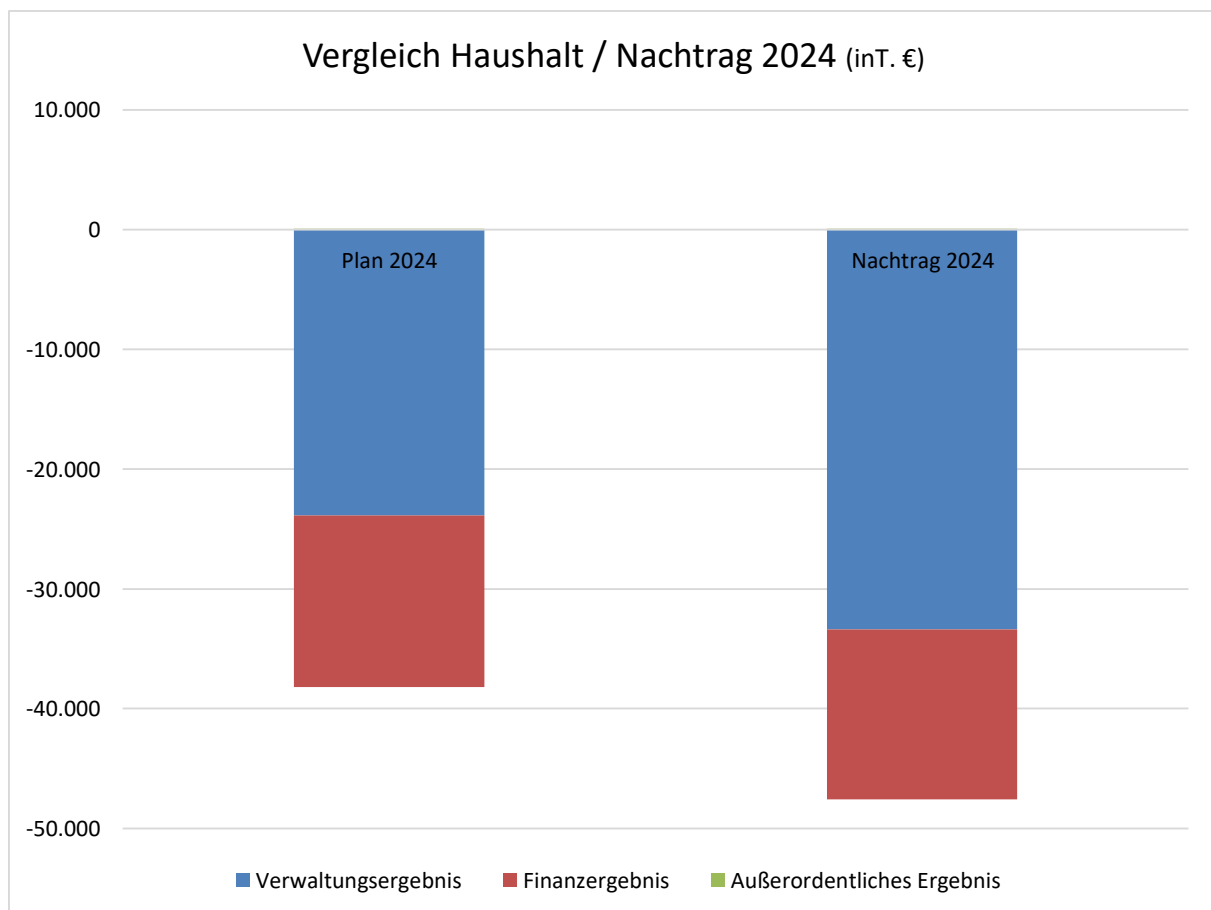
Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung des Haushalts. Er wird gem. § 6 i.V.m. § 8 GemHVO dem Nachtrag als Anlage beigefügt.

2 Entwicklung des Haushalts 2024

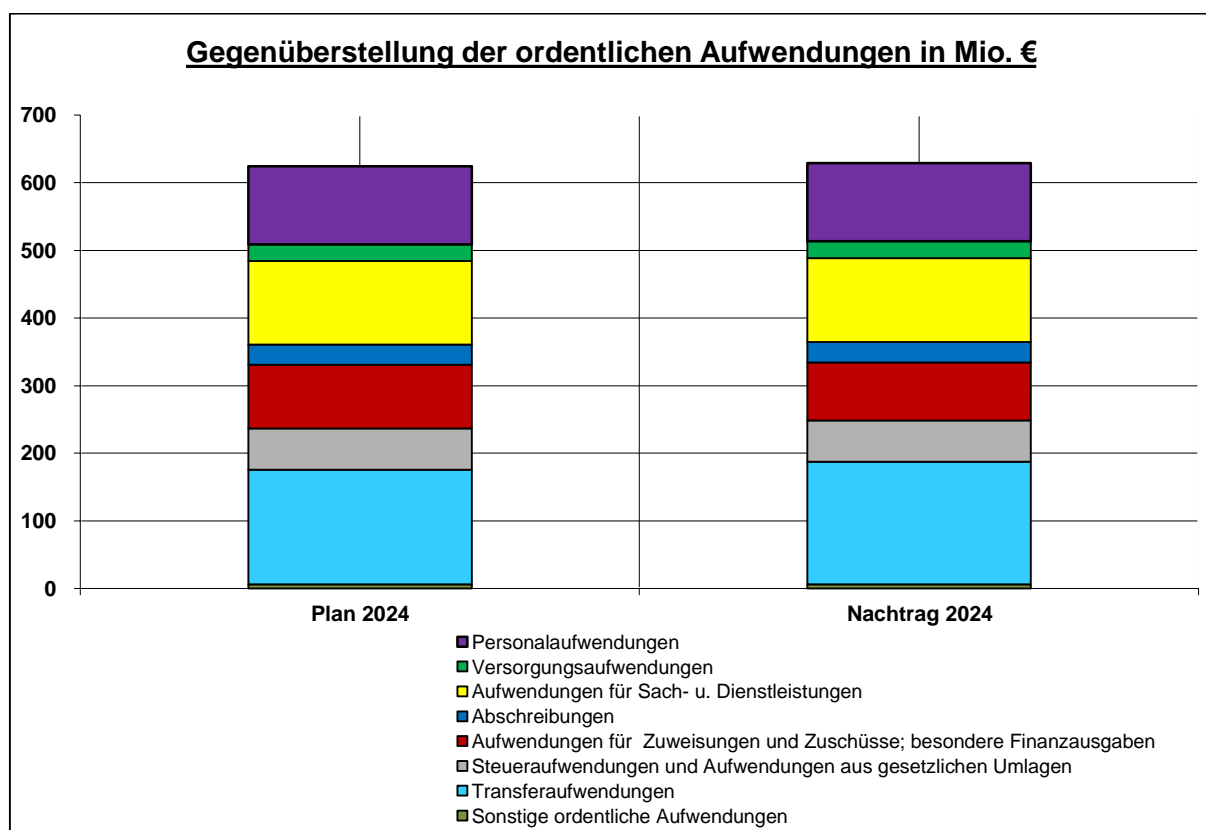
Der Nachtragshaushalt trägt gem. § 98 HGO den Änderungen gegenüber der ursprünglichen Planung im Ergebnis- und Finanzhaushalt Rechnung. In diesem sind gem. § 8 GemHVO alle erheblichen Änderungen aufgenommen, die gegenüber der ursprünglichen Planung eingetreten sind.

Hinweis:

Die Beträge in den folgenden Tabellen werden technisch auf zwei Nachkommastellen gerundet, hierdurch können sich vereinzelt Rundungsdifferenzen ergeben.



2.2 Änderungen ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushalts



| Hauptaufwandsart (Werte in Mio. €) | Plan 2024 | Nachtrag 2024 |
|--|---------------|---------------|
| Personalaufwendungen | 115,32 | 115,32 |
| Versorgungsaufwendungen | 24,74 | 24,74 |
| Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 123,16 | 124,11 |
| Abschreibungen | 30,02 | 30,02 |
| Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse; besondere Finanzausgaben | 93,77 | 85,77 |
| Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen | 61,57 | 61,57 |
| Transferaufwendungen | 169,59 | 181,17 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6,12 | 6,12 |
| Summe: | 624,29 | 628,81 |

2.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Bezeichnung (Werte in Mio. €) | Plan 2024 | Nachtrag 2024 | Differenz |
|---|---------------|---------------|-------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 123,16 | 124,11 | 0,95 |
| davon: Wartungskosten | 3,52 | 3,59 | 0,07 |
| davon: Miete, Pacht & Erbbauzinsen | 15,15 | 15,35 | 0,21 |
| davon: Aus- und Fortbildung | 1,66 | 1,72 | 0,06 |
| davon: übrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11,70 | 12,32 | 0,62 |

2.2.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben

| Bezeichnung (Werte in Mio. €) | Plan 2024 | Nachtrag 2024 | Differenz |
|---|--------------|---------------|--------------|
| Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 93,77 | 85,77 | -8,00 |
| davon: Zuschuss für laufende Maßnahmen für freie Träger von Kindertageseinrichtungen | 37,49 | 30,79 | -6,70 |
| davon: Zuschuss für laufende Maßnahmen des EKO | 22,23 | 19,53 | -2,70 |
| davon: übrige Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 14,45 | 15,85 | 1,40 |

2.2.3 Transferaufwendungen

| Bezeichnung (Werte in Mio. €) | Plan 2024 | Nachtrag 2024 | Differenz |
|---|---------------|---------------|--------------|
| Transferaufwendungen | 169,59 | 181,17 | 11,58 |
| davon: Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften (Nach SGB II) | 53,46 | 54,64 | 1,18 |
| davon: Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 17,49 | 19,49 | 2,00 |
| davon: Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen | 23,03 | 31,63 | 8,60 |
| davon: übrige Transferaufwendungen | 6,24 | 6,04 | -0,20 |

2.3 Änderungen Finanzergebnis

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| Bezeichnung (Werte in Mio. €) | Plan 2024 | Nachtrag 2024 | Differenz |
|---|--------------|---------------|--------------|
| Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 19,65 | 19,51 | -0,14 |
| davon: Zinsausgaben Kreditmarkt | 17,74 | 17,59 | -0,14 |

3 Finanzhaushalt mit Investitionsübersicht

Entwicklung des Finanzhaushalts

Die im Nachtragshaushaltsplan 2024 veranschlagten Auszahlungen für Investitionstätigkeit erhöhen sich gegenüber dem Planjahr um rd. 68T € von insgesamt rd. 68,0 Mio. € auf rd. 68,1 Mio. €.

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Finanzhaushalt Zeile 28) für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Baumaßnahmen, immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen nach Produktbereichen aufgeführt.

| PB | Jahr/ Bezeichnung (Werte in T. €) | 2024 | Nachtrag 2024 | Differenz |
|-----------|--|-------------|----------------------|------------------|
| 01 | Innere Verwaltung | 2.109 | 2.164 | 54 |
| 05 | Soziale Leistungen | 40 | 44 | 4 |
| 07 | Gesundheitsdienste | 60 | 63 | 2 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 5.260 | 5.265 | 5 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 0 | 3 | 3 |

Zur Finanzierung der vorgenannten Veränderungen werden keine zusätzlichen Kredite laut § 2 der Haushaltssatzung benötigt. Ebenfalls bleibt die Höhe der Umschuldung und der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen unverändert.

Offenbach am Main, den xx.xx.2024
Dezernat III

Martin Wilhelm
Stadtkämmerer

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------------------|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.578.307 | 1.578.307 | 0 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 24.259.285 | 24.259.285 | 0 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 9.605.456 | 9.605.456 | 0 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 226.727.500 | 221.727.500 | -5.000.000 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 91.296.204 | 91.296.204 | 0 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 224.799.325 | 224.799.325 | 0 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 7.411.313 | 7.411.313 | 0 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 14.759.270 | 14.759.270 | 0 |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u> | <u>600.436.660</u> | <u>595.436.660</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 115.322.420 | 115.322.420 | 0 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 24.735.600 | 24.735.600 | 0 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 123.162.547 | 124.109.980 | 947.433 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 30.024.706 | 30.024.706 | 0 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 93.772.377 | 85.769.699 | -8.002.678 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 61.567.000 | 61.567.000 | 0 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 169.590.280 | 181.166.854 | 11.576.574 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.116.547 | 6.116.547 | 0 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u> | <u>624.291.477</u> | <u>628.812.806</u> | <u>4.521.329</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</u> | <u>-23.854.817</u> | <u>-33.376.146</u> | <u>-9.521.329</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 5.289.540 | 5.289.540 | 0 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 19.647.800 | 19.506.275 | -141.525 |
| 23 | | <u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u> | <u>-14.358.260</u> | <u>-14.216.735</u> | <u>141.525</u> |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21) | 605.726.200 | 600.726.200 | -5.000.000 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22) | 643.939.277 | 648.319.081 | 4.379.804 |
| 26 | | <u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u> | <u>-38.213.077</u> | <u>-47.592.881</u> | <u>-9.379.804</u> |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 581.600 | 581.600 | 0 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 500.000 | 500.000 | 0 |
| 29 | | <u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</u> | <u>81.600</u> | <u>81.600</u> | <u>0</u> |
| 30 | | <u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u> | <u>-38.131.477</u> | <u>-47.511.281</u> | <u>-9.379.804</u> |

Gesamtfinanzhaushalt
- Euro -

| Position | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.578.307 | 1.578.307 | 0 |
| 2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 24.259.285 | 24.259.285 | 0 |
| 3 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 9.645.456 | 9.645.456 | 0 |
| 4 | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen | 226.727.500 | 221.727.500 | -5.000.000 |
| 5 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 91.256.204 | 91.256.204 | 0 |
| 6 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 221.958.825 | 221.958.825 | 0 |
| 7 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.329.540 | 5.329.540 | 0 |
| 8 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 14.789.270 | 14.789.270 | 0 |
| 9 | <u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</u> | <u>595.544.387</u> | <u>590.544.387</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 10 | Personalauszahlungen | 114.672.420 | 114.672.420 | 0 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 19.935.600 | 19.935.600 | 0 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 123.264.547 | 124.211.980 | 947.433 |
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen | 169.686.880 | 181.263.454 | 11.576.574 |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | 99.521.777 | 91.519.099 | -8.002.678 |
| 15 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 61.567.000 | 61.567.000 | 0 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 16.889.800 | 16.748.275 | -141.525 |
| 17 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 270.547 | 270.547 | 0 |
| 18 | <u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</u> | <u>605.808.571</u> | <u>610.188.375</u> | <u>4.379.804</u> |
| 19 | <u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</u> | <u>-10.264.184</u> | <u>-19.643.988</u> | <u>-9.379.804</u> |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; | 9.883.008 | 9.883.008 | 0 |
| | davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 1.024.770 | 1.024.770 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 511.600 | 511.600 | 0 |
| 22 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 532.810 | 532.810 | 0 |
| 23 | <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</u> | <u>10.927.418</u> | <u>10.927.418</u> | <u>0</u> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7.863.000 | 7.863.000 | 0 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 43.286.925 | 43.286.925 | 0 |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 15.615.183 | 15.633.379 | 18.196 |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 1.275.000 | 1.325.000 | 50.000 |
| 28 | <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u> | <u>68.040.108</u> | <u>68.108.304</u> | <u>68.196</u> |
| 29 | <u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)</u> | <u>-57.112.690</u> | <u>-57.180.886</u> | <u>-68.196</u> |
| 30 | <u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)</u> | <u>-67.376.874</u> | <u>-76.824.874</u> | <u>-9.448.000</u> |
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 59.112.690 | 59.112.690 | 0 |
| 32 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 30.389.150 | 30.389.150 | 0 |
| | | 25.295.800 | 25.295.800 | |
| 33 | <u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)</u> | <u>28.723.540</u> | <u>28.723.540</u> | <u>0</u> |
| 34 | <u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</u> | <u>-38.653.334</u> | <u>-48.101.334</u> | <u>-9.448.000</u> |

| Position | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|-------------------------|
| | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) | | | 0 |
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten) | | | 0 |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36) | | | 0 |
| 38 | Geplanter Angangbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 187.669.571 | 187.669.571 | 0 |
| 39 | Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | -38.653.334 | -48.101.334 | -9.448.000 |
| 40 | Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39) | 149.016.237 | 139.568.237 | -9.448.000 |

Veränderte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen

| | | |
|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 01 Innere Verwaltung | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 01 Innere Verwaltung | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.710 | 55.710 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.700 | 10.700 | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 4.876.200 | 4.876.200 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 18.300 | 18.300 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 932.319 | 932.319 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 10.174.260 | 10.174.260 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>16.067.489</u> | <u>16.067.489</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 23.860.680 | 23.860.680 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 10.827.500 | 10.827.500 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.401.253 | 49.448.124 | 46.871 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.009.070 | 2.009.070 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.832.210 | 1.832.210 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 303.000 | 303.000 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 33.680 | 33.680 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.403.737 | 3.403.737 | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>91.671.130</u> | <u>91.718.001</u> | <u>46.871</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-75.603.641</u> | <u>-75.650.512</u> | <u>-46.871</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 2.410.100 | 2.410.100 | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 165.000 | 165.000 | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | <u>2.245.100</u> | <u>2.245.100</u> | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-73.358.541</u> | <u>-73.405.412</u> | <u>-46.871</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 41.500 | 41.500 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | <u>41.500</u> | <u>41.500</u> | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-73.317.041</u> | <u>-73.363.912</u> | <u>-46.871</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-73.317.041</u> | <u>-73.363.912</u> | <u>-46.871</u> |

| | | |
|----------------------|----------------------|-----------------|
| Produktinformationen | 01 Innere Verwaltung | verantwortlich: |
| Produktbereich | 01 Innere Verwaltung | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | | |

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- EURO -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|------------|-------------------------|--------|-----|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------|---------------|-------------------------|
| | | Ansatz | | | VE | | | Gesamtauszahlungsbedarf | | | davon bisher bereit gestellt | | |
| | | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 605.080 | 605.080 | | | | | 4.752.000,00 | 4.752.000,00 | | 9.329.985,74 | 9.329.985,74 | |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 11.500 | 11.500 | | | | | | | | | | |
| 3 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 100.000 | 100.000 | | | | | | | | 175.000,00 | 175.000,00 | |
| 4 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 716.580 | 716.580 | | | | | 4.752.000,00 | 4.752.000,00 | | 9.504.985,74 | 9.504.985,74 | |
| 5 | Summe | 100.000 | 100.000 | | | | | 400.000,00 | 400.000,00 | | 1.332.895,27 | 1.332.895,27 | |
| 6 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.009.300 | 2.013.670 | 4.370 | | | | 33.244.000,00 | 33.244.000,00 | | 9.357.797,93 | 9.357.797,93 | |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | 50.000 | 50.000 | | | | 131.833,00 | 131.833,00 | | 10.874.855,38 | 10.874.855,38 | |
| 10 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 761.300 | 761.300 | | | | | | | | 6.089.459,56 | 6.089.459,56 | |
| 11 | Summe | 2.870.600 | 2.924.970 | 54.370 | | | | 33.775.833,00 | 33.775.833,00 | | 78.430.008,14 | 78.430.008,14 | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -2.154.020 | -2.208.390 | -54.370 | | | | 29.023.833,00 | 29.023.833,00 | | 68.925.022,40 | 68.925.022,40 | |

| | | |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 02 Sicherheit und Ordnung | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 02 Sicherheit und Ordnung | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.200 | 13.200 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.461.330 | 19.461.330 | |
| 3 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 671.511 | 671.511 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 189.000 | 189.000 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 67.243 | 67.243 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 89.660 | 89.660 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>20.491.944</u> | <u>20.491.944</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 37.575.680 | 37.575.680 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 8.876.100 | 8.876.100 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.668.137 | 9.536.137 | 868.000 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 1.271.002 | 1.271.002 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 135.600 | 135.600 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 17.700 | 17.700 | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>56.544.219</u> | <u>57.412.219</u> | <u>868.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-36.052.275</u> | <u>-36.920.275</u> | <u>-868.000</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-36.052.275</u> | <u>-36.920.275</u> | <u>-868.000</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | | | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-36.052.275</u> | <u>-36.920.275</u> | <u>-868.000</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-36.052.275</u> | <u>-36.920.275</u> | <u>-868.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 03 Schulträgeraufgaben | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 03 Schulträgeraufgaben | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 39.400 | 39.400 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.000 | 10.000 | |
| 3 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 1.301.700 | 1.301.700 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 9.200 | 9.200 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.076.970 | 1.076.970 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 103.400 | 103.400 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>2.540.670</u> | <u>2.540.670</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 4.948.100 | 4.948.100 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 245.700 | 245.700 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13.971.057 | 14.006.341 | 35.284 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 13.825.633 | 13.825.633 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 3.423.330 | 3.423.330 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 134.000 | 134.000 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>36.547.820</u> | <u>36.583.104</u> | <u>35.284</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-34.007.150</u> | <u>-34.042.434</u> | <u>-35.284</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-34.007.150</u> | <u>-34.042.434</u> | <u>-35.284</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | | | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-34.007.150</u> | <u>-34.042.434</u> | <u>-35.284</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-34.007.150</u> | <u>-34.042.434</u> | <u>-35.284</u> |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 05 Soziale Leistungen | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 05 Soziale Leistungen | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.500 | 30.500 | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 351.800 | 351.800 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 84.306.204 | 84.306.204 | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 1.452.200 | 1.452.200 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 249.401 | 249.401 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 656.300 | 656.300 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>87.046.405</u> | <u>87.046.405</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 7.698.830 | 7.698.830 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 2.117.300 | 2.117.300 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 531.685 | 531.388 | -297 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 276.792 | 276.792 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 6.434.234 | 6.434.234 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 135.313.250 | 136.289.824 | 976.574 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>152.372.091</u> | <u>153.348.368</u> | <u>976.277</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-65.325.686</u> | <u>-66.301.963</u> | <u>-976.277</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-65.325.686</u> | <u>-66.301.963</u> | <u>-976.277</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 40.000 | 40.000 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | <u>40.000</u> | <u>40.000</u> | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-65.285.686</u> | <u>-66.261.963</u> | <u>-976.277</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-65.285.686</u> | <u>-66.261.963</u> | <u>-976.277</u> |

| | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------|
| Produktinformationen | 05 Soziale Leistungen | verantwortlich: |
| Produktbereich | 05 Soziale Leistungen | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | | |

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- EURO -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|---------------|---------------|-----|-------------------------|-----|------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----|--------|-----|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehrer(+/-) oder weniger(-) | | mehrer(+/-) oder weniger(-) | | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 37.050 | 37.050 | | | | | | | | 117.480,27 | 117.480,27 | | | |
| 4 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Summe | 37.050 | 37.050 | | | | | | | | 117.480,27 | 117.480,27 | | | |
| 6 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 25.400 | 29.123 | 3.723 | | | | | | | 159.042,01 | 159.042,01 | | | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 15.000 | 15.000 | | | | | | | | 62.647,35 | 62.647,35 | | | |
| 10 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Summe | 40.400 | 44.123 | 3.723 | | | | | | | 221.689,36 | 221.689,36 | | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -3.350 | -7.073 | -3.723 | | | | | | | -104.209,09 | -104.209,09 | | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 40.000 | 40.000 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 3 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 1.095.000 | 1.095.000 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 2.280.000 | 2.280.000 | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 11.553.367 | 11.553.367 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 357.226 | 357.226 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 3.300 | 3.300 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>15.328.893</u> | <u>15.328.893</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 14.361.310 | 14.361.310 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 542.500 | 542.500 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.526.458 | 3.526.458 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 1.533.047 | 1.533.047 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 72.183.839 | 64.183.839 | -8.000.000 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 34.094.350 | 44.694.350 | 10.600.000 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>126.241.504</u> | <u>128.841.504</u> | <u>2.600.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-110.912.611</u> | <u>-113.512.611</u> | <u>-2.600.000</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-110.912.611</u> | <u>-113.512.611</u> | <u>-2.600.000</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | | | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-110.912.611</u> | <u>-113.512.611</u> | <u>-2.600.000</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-110.912.611</u> | <u>-113.512.611</u> | <u>-2.600.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 07 Gesundheitsdienste | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 07 Gesundheitsdienste | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 195.000 | 195.000 | |
| 3 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 404.695 | 404.695 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 128.340 | 128.340 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 47.618 | 47.618 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 1.600 | 1.600 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>777.253</u> | <u>777.253</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 4.158.600 | 4.158.600 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 360.400 | 360.400 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 226.291 | 223.866 | -2.425 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 39.983 | 39.983 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 54.000 | 54.000 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.470 | 1.470 | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>4.840.744</u> | <u>4.838.319</u> | <u>-2.425</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-4.063.491</u> | <u>-4.061.066</u> | <u>2.425</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-4.063.491</u> | <u>-4.061.066</u> | <u>2.425</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | | | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-4.063.491</u> | <u>-4.061.066</u> | <u>2.425</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-4.063.491</u> | <u>-4.061.066</u> | <u>2.425</u> |

| | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------|
| Produktinformationen | 07 Gesundheitsdienste | verantwortlich: |
| Produktbereich | 07 Gesundheitsdienste | |
| Produktgruppe | | |

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- EURO -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|---------|-------------------------|--------|-----|-------------------------|--------|-----|-------------------------|------------|-----|-------------------------|------------------------------|------------|-------------------------|--|
| | | Ansatz | | | | VE | | | | Gesamtauszahlungsbedarf | | | | davon bisher bereit gestellt | | | |
| | | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | | | | | | | | 238.091,21 | | | | 238.091,21 | | |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Summe | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 60.433 | 62.858 | 2.425 | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Summe | 60.433 | 62.858 | 2.425 | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -60.433 | -62.858 | -2.425 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | |
|----------------------|---------------------|-----------------|
| Produktinformationen | 10 Bauen und Wohnen | verantwortlich: |
| Produktbereich | 10 Bauen und Wohnen | |
| Produktgruppe | 10 Bauen und Wohnen | |

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- EURO -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|-------------------|-------------------------|--------|-----|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| | | Ansatz | | | VE | | | Gesamtauszahlungsbedarf | | | davon bisher bereit gestellt | | |
| | | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 500.000 | 500.000 | | | | | | | | | | |
| 3 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 339.350 | 339.350 | | | | | | | 3.279.531,53 | | 3.279.531,53 | |
| 4 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Summe | 839.350 | 839.350 | | | | | | | | | 3.279.531,53 | 3.279.531,53 |
| 6 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 3.000.000 | 3.000.000 | | | | | | | | | 17.108.228,39 | 17.108.228,39 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 1.000.000 | 1.005.000 | 5.000 | | | | 1.015.000,00 | 1.015.000,00 | | 1.141.924,81 | 1.141.924,81 | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 1.260.000 | 1.260.000 | | | | | | | | 1.740.000,00 | 1.740.000,00 | |
| 10 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Summe | 5.260.000 | 5.265.000 | 5.000 | | | | 1.015.000,00 | 1.015.000,00 | | 19.990.153,20 | 19.990.153,20 | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -4.420.650 | -4.425.650 | -5.000 | | | | -1.015.000,00 | -1.015.000,00 | | 16.710.621,67 | 16.710.621,67 | |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 15 Wirtschaft und Tourismus | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 15 Wirtschaft und Tourismus | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 3 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 15.500 | 15.500 | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | | | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | | | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 150.400 | 150.400 | |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>165.900</u> | <u>165.900</u> | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 913.300 | 913.300 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 61.500 | 61.500 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.097.260 | 1.097.260 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | | | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 631.000 | 628.322 | -2.678 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>2.703.060</u> | <u>2.700.382</u> | <u>-2.678</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-2.537.160</u> | <u>-2.534.482</u> | <u>2.678</u> |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | | | |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-2.537.160</u> | <u>-2.534.482</u> | <u>2.678</u> |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | <u>Außerordentliches Ergebnis</u> | | | |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.537.160</u> | <u>-2.534.482</u> | <u>2.678</u> |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | <u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> | | | |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.537.160</u> | <u>-2.534.482</u> | <u>2.678</u> |

| | | |
|----------------------|-----------------------------|-----------------|
| Produktinformationen | 15 Wirtschaft und Tourismus | verantwortlich: |
| Produktbereich | 15 Wirtschaft und Tourismus | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | | |

Teilfinanzhaushalt

- Investitionstätigkeit -

- EURO -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---|---|--------|--------|-----|-------------------------|-----|------------------------------|-----|-------------------------|-----|-------------------------|-----|--------|-----|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehr(+) oder weniger(-) | | mehr(+) oder weniger(-) | | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Summe | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | |
| | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | 2.678 | 2.678 | | | | | | | | | | | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | |
| | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Summe | | 2.678 | 2.678 | | | | | | | | | | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | -2.678 | -2.678 | | | | | | | | | | | |

| | | |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Produktgruppe | | |
| Produkt | 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | | | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 226.727.500 | 221.727.500 | -5.000.000 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 4.600.000 | 4.600.000 | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 208.497.818 | 208.497.818 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 2.551.571 | 2.551.571 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | | | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 442.376.889 | 437.376.889 | -5.000.000 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | | | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | | | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.000 | 25.000 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.400.000 | 2.400.000 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 61.264.000 | 61.264.000 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 63.689.000 | 63.689.000 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 378.687.889 | 373.687.889 | -5.000.000 |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 2.724.700 | 2.724.700 | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 19.482.800 | 19.341.275 | -141.525 |
| 23 | | Finanzergebnis | -16.758.100 | -16.616.575 | 141.525 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis | 361.929.789 | 357.071.314 | -4.858.475 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | | | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen | 361.929.789 | 357.071.314 | -4.858.475 |
| 29 | 93 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 30 | 94 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | | | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 361.929.789 | 357.071.314 | -4.858.475 |

Veränderte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte nach Produkten mit Konten

| | | |
|-----------------------------|--|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 01 Innere Verwaltung | Amt 11, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0101 Verwaltungssteuerung und -service | |
| Produkt | 010102 Personalsteuerung und -service | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|-----------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.697.346 | 2.744.217 | 46.871 |
| | | 01010200.6880000111 Personal- und Organisationsentwicklungsmaßnahmen | 450.000 | 496.871 | 46.871 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>16.367.647</u> | <u>16.414.518</u> | <u>46.871</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-14.088.847</u> | <u>-14.135.718</u> | <u>-46.871</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-14.088.847</u> | <u>-14.135.718</u> | <u>-46.871</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-14.088.847</u> | <u>-14.135.718</u> | <u>-46.871</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-14.088.847</u> | <u>-14.135.718</u> | <u>-46.871</u> |

| | | |
|-----------------------------|--|-----------------------|
| Produktinformationen | 01 Innere Verwaltung | verantwortlich: |
| Produktbereich | 0101 Verwaltungssteuerung und -service | Amt 20, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 010107 Rechnungswesen und Controlling | |
| Produkt | | |

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -**

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---|--------|-------------------------|--------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|------------------------------|---------------|-------------------------|--|
| | | Ansatz | | | VE | | | Gesamtauszahlungsbedarf | | | davon bisher bereit gestellt | | | |
| | | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 01010700.8438310020 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 15.500 | 19.870 | 4.370 | | | | 131.833,00 | 131.833,00 | | | 85.507,11 | 85.507,11 | |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen 01010700.8448440120 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten | 15.500 | 19.870 | 4.370 | | | | | | | 70.974,00 | 70.974,00 | | |
| 11 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 15.500 | 69.870 | 54.370 | | | | 131.833,00 | 131.833,00 | | 50.860.507,11 | 50.860.507,11 | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 84.500 | 30.130 | -54.370 | | | | -131.833,00 | -131.833,00 | | 50.685.507,11 | 50.685.507,11 | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 02 Sicherheit und Ordnung | Amt 37, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0203 Brandschutz | |
| Produkt | 020301 Gefahrenabwehr | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.243.055 | 2.393.055 | 150.000 |
| | | 02030100.6164000037 KFZ-Instandhaltung und -betrieb | 170.000 | 320.000 | 150.000 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>19.580.539</u> | <u>19.730.539</u> | <u>150.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-18.966.731</u> | <u>-19.116.731</u> | <u>-150.000</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-18.966.731</u> | <u>-19.116.731</u> | <u>-150.000</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-18.966.731</u> | <u>-19.116.731</u> | <u>-150.000</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-18.966.731</u> | <u>-19.116.731</u> | <u>-150.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 02 Sicherheit und Ordnung | Amt 37, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0204 Rettungsdienst | |
| Produkt | 020401 Rettungsdienst | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|-----------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.326.710 | 3.044.710 | 718.000 |
| | | 02040100.6030200037 Verbandsmaterial, Medikamente, Geräte | 480.000 | 639.500 | 159.500 |
| | | 02040100.6070000137 Anschaffung von Wäsche und dergl. - Rettungsdienst | 34.500 | 150.000 | 115.500 |
| | | 02040100.6163000037 Wartung und Instandhaltung von techn. Geräten + Einrichtungen | 210.000 | 400.000 | 190.000 |
| | | 02040100.6166000037 Informationstechnik | 180.000 | 250.000 | 70.000 |
| | | 02040100.6700000137 Mieten und Umlagen Zentr. Leitstelle - Rettungsdienststräger | 180.000 | 350.000 | 170.000 |
| | | 02040100.6880000037 Aus- und Fortbildung, Übungen Rettungsdienststräger | 12.000 | 25.000 | 13.000 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>11.161.852</u> | <u>11.879.852</u> | <u>718.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-2.527.752</u> | <u>-3.245.752</u> | <u>-718.000</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-2.527.752</u> | <u>-3.245.752</u> | <u>-718.000</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.527.752</u> | <u>-3.245.752</u> | <u>-718.000</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.527.752</u> | <u>-3.245.752</u> | <u>-718.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 03 Schulträgeraufgaben | Amt 40, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0313 Sonstige schulische Aufgaben | |
| Produkt | 031301 Sonstige schulische Aufgaben | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 733.867 | 769.151 | 35.284 |
| | | 03130100.6700000340 Miete für Räume und Gebäude | 98.500 | 133.784 | 35.284 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>7.276.825</u> | <u>7.312.109</u> | <u>35.284</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-6.473.184</u> | <u>-6.508.468</u> | <u>-35.284</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-6.473.184</u> | <u>-6.508.468</u> | <u>-35.284</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-6.473.184</u> | <u>-6.508.468</u> | <u>-35.284</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-6.473.184</u> | <u>-6.508.468</u> | <u>-35.284</u> |

| | | |
|-----------------------------|---|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 05 Soziale Leistungen | Amt 50, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0501 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften | |
| | Buch Sozialgesetzbuch | |
| Produkt | 050101 Grundversorgung nach dem SGB XII | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 230.500 | 228.170 | -2.330 |
| | | 05010100.6166000050 PROSOZ, Softwarepflege 05.01.01 | 154.000 | 151.670 | -2.330 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 70.930.250 | 70.926.824 | -3.426 |
| | | 05010100.7235040450 Aufwendungen für stationäre Pflege nach SGB XII | 6.000.000 | 5.996.574 | -3.426 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>77.028.284</u> | <u>77.022.528</u> | <u>-5.756</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-36.702.534</u> | <u>-36.696.778</u> | <u>5.756</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-36.702.534</u> | <u>-36.696.778</u> | <u>5.756</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-36.702.534</u> | <u>-36.696.778</u> | <u>5.756</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-36.702.534</u> | <u>-36.696.778</u> | <u>5.756</u> |

| | | |
|-----------------------------|---|-----------------------|
| Produktinformationen | 05 Soziale Leistungen | verantwortlich: |
| Produktbereich | 0501 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch | Amt 50, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 050101 Grundversorgung nach dem SGB XII | |
| Produkt | | |

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---|--------|--------|-----|-------------------------|-----|------------------------------|-----|-----------|-----|------------|-----|--|--|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehrer(+) | | weniger(-) | | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 05010100.8438310050 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 5.400 | 9.123 | 3.723 | | | | | | | | | | | |
| 11 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Summe | 20.400 | 24.123 | 3.723 | | | | | | | | | | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -5.400 | -9.123 | -3.723 | | | | | | | | | | | |

| | | |
|-----------------------------|---|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 05 Soziale Leistungen | Amt 58, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0502 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch | |
| Produkt | 050201 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------|--|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 54.210.000 | 55.190.000 | 980.000 |
| | | 05020100.7271000058 Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach §16a SGB II | 660.000 | 840.000 | 180.000 |
| | | 05020100.7272000058 Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende nach § 24 Abs. 3 SGB II | 600.000 | 500.000 | -100.000 |
| | | 05020100.7275100058 Bildungs- und Teilhabepaket (BTP) 05.02.01 gem. SGB II | 2.200.000 | 3.300.000 | 1.100.000 |
| | | 05020100.7299000058 Auszahlung von soz. Transferleistungen (lfd. Darlehen) gem. SGB II | 750.000 | 550.000 | -200.000 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>57.657.294</u> | <u>58.637.294</u> | <u>980.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-21.622.090</u> | <u>-22.602.090</u> | <u>-980.000</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-21.622.090</u> | <u>-22.602.090</u> | <u>-980.000</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-21.622.090</u> | <u>-22.602.090</u> | <u>-980.000</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-21.622.090</u> | <u>-22.602.090</u> | <u>-980.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|---|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 05 Soziale Leistungen | Amt 50, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0510 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | |
| Produkt | 051005 Abwicklung des Lastenausgleichs | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.695 | 3.728 | 2.033 |
| | | 05100500.6010000055 Bürobedarf | 1.000 | 3.033 | 2.033 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>1.695</u> | <u>3.728</u> | <u>2.033</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>4.105</u> | <u>2.072</u> | <u>-2.033</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>4.105</u> | <u>2.072</u> | <u>-2.033</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>4.105</u> | <u>2.072</u> | <u>-2.033</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>4.105</u> | <u>2.072</u> | <u>-2.033</u> |

| | | |
|-----------------------------|--|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Amt 51, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | |
| Produkt | 060105 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------|---|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 68.000.000 | 58.600.000 | -9.400.000 |
| | | 06010500.7124000451 Zuschuss für laufende Maßnahmen für freie Träger von Kindertageseinrichtungen | 37.490.000 | 30.790.000 | -6.700.000 |
| | | 06010500.7125000051 Zuschuss für laufende Maßnahmen des Eigenbetriebs Kindertagesstätten Offenbach (EKO) | 22.225.000 | 19.525.000 | -2.700.000 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>74.380.849</u> | <u>64.980.849</u> | <u>-9.400.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-63.874.445</u> | <u>-54.474.445</u> | <u>9.400.000</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-63.874.445</u> | <u>-54.474.445</u> | <u>9.400.000</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-63.874.445</u> | <u>-54.474.445</u> | <u>9.400.000</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-63.874.445</u> | <u>-54.474.445</u> | <u>9.400.000</u> |

| | | |
|-----------------------------|--|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Amt 51, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0603 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe | |
| Produkt | 060303 Erzieherische und allgemeine Hilfen | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|--------|---|--------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 2.369.898 | 3.769.898 | 1.400.000 |
| | | 06030300.7172000151 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände § 33 | 600.000 | 2.000.000 | 1.400.000 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 28.024.350 | 38.624.350 | 10.600.000 |
| | | 06030300.7250000551 Pädagogische Maßnahmen § 30 | 550.000 | 750.000 | 200.000 |
| | | 06030300.7250000751 Hilfe nach Kostensätzen § 31 SGB VIII (Sozialpädagogische Familienhilfe) | 2.700.000 | 3.200.000 | 500.000 |
| | | 06030300.7250000851 Pflegekosten § 33 SGB VIII (Vollzeitpflege) | 800.000 | 1.400.000 | 600.000 |
| | | 06030300.7250000951 Lebensbedarf (Betreutes Wohnen) § 41 | 450.000 | 650.000 | 200.000 |
| | | 06030300.7250001051 Hilfe nach Kostensätzen § 35 | 300.000 | 800.000 | 500.000 |
| | | 06030300.7251000151 Pflegekosten § 19 SGB VIII (Gemeinsame Wohnformen für Mütter/ Väter und Kinder) | 700.000 | 1.400.000 | 700.000 |
| | | 06030300.7251000351 Pflegekosten § 27 SGB VIII (Hilfe zur Erziehung) | 250.000 | 550.000 | 300.000 |
| | | 06030300.7251000451 Pflegekosten § 32 SGB VIII (Erziehung in einer Tagesgruppe) | 1.550.000 | 2.150.000 | 600.000 |
| | | 06030300.7251000551 Pflegekosten § 34 (Heimerziehung) | 11.000.000 | 11.500.000 | 500.000 |
| | | 06030300.7251000651 Pflegekosten § 35 a SGB VIII (Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche) | 6.500.000 | 11.000.000 | 4.500.000 |
| | | 06030300.7251000751 Pflegekosten § 41 SGB VIII (Hilfe für junge Volljährige) | 700.000 | 1.600.000 | 900.000 |
| | | 06030300.7251000851 Pflegekosten § 42 SGB VIII (Inobhutnahme von Kindern und Jugendliche) | 1.200.000 | 1.700.000 | 500.000 |
| | | 06030300.7251000951 § 27 UMA | 1.100.000 | 1.700.000 | 600.000 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 37.021.137 | 49.021.137 | 12.000.000 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -34.493.704 | -46.493.704 | -12.000.000 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis | -34.493.704 | -46.493.704 | -12.000.000 |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen | -34.493.704 | -46.493.704 | -12.000.000 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -34.493.704 | -46.493.704 | -12.000.000 |

| | | |
|-----------------------------|---|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 07 Gesundheitsdienste | Amt 59, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 0702 Gesundheitseinrichtungen | |
| Produkt | 070201 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|-----------------|---|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.598 | 41.173 | -2.425 |
| | | 07020100.6063000059 Sonstiges Verbrauchsmaterial | 2.120 | 1.445 | -675 |
| | | 07020100.6179000559 Unterbringung von Tieren | 9.000 | 7.250 | -1.750 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>927.918</u> | <u>925.493</u> | <u>-2.425</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-428.583</u> | <u>-426.158</u> | <u>2.425</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-428.583</u> | <u>-426.158</u> | <u>2.425</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-428.583</u> | <u>-426.158</u> | <u>2.425</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-428.583</u> | <u>-426.158</u> | <u>2.425</u> |

| | | |
|----------------------|---|-----------------------|
| Produktinformationen | 07 Gesundheitsdienste | verantwortlich: |
| Produktbereich | 0702 Gesundheitseinrichtungen | Amt 59, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 070201 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung | |
| Produkt | | |

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -**

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|------|--------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-----|-------------------------|------------|------------|----|--|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehr(+) oder weniger(-) | | | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | mehr(+) oder weniger(-) | bisher | neu | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 07020100.8438320059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 150 - 1.000 EUR netto Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Summe Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | 675 | 675 | 675 | | | | | | 12.188,55 | 12.188,55 | | |
| 11 | Summe | | 675 | 675 | 675 | | | | | | 12.188,55 | 12.188,55 | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | -675 | -675 | -675 | | | | | | -12.188,55 | -12.188,55 | | |

| | | |
|-----------------------------|--|------------------------|
| Produktinformationen | 07 Gesundheitsdienste | verantwortlich: |
| Produktbereich | 0702 Gesundheitseinrichtungen | Amt 59, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 070202 Veterinäraufsicht: Tierschutz (tierschutzrechtliche Erlaubnisse, Überwachungen von Tierhaltungen und Tiertransporten) | |
| Produkt | | |

Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

| Position | Bezeichnung | Ansatz | | | | VE | | | | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | |
|----------|---|---------|---------|--------------------|---|--------|-----|--------------------|----|---|-----|------------------------------|----|--------|------------|------------|------------|--------------------|----|
| | | neue | | mehrer/ weniger(-) | | neue | | mehrer/ weniger(-) | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | | | | | | |
| | | bisher | neu | 4 | 5 | bisher | neu | 7 | 8 | bisher | neu | 10 | 11 | bisher | neu | 12 | 13 | mehrer/ weniger(-) | 14 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | | | | | |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 07020200.84.38310059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 21.933 | 23.683 | 1.750 | | | | | | | | | | | 21.933,00 | 21.933,00 | 21.933,00 | | |
| 11 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 21.933 | 23.683 | 1.750 | | | | | | | | | | | 21.933,00 | 21.933,00 | 21.933,00 | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -21.933 | -23.683 | -1.750 | | | | | | | | | | | -21.933,00 | -21.933,00 | -21.933,00 | | |

| | |
|--|---|
| Produktinformationen Produktbereich Produktgruppe Produkt | 10 Bauen und Wohnen 1001 Bau- und Grundstücksordnung 100101 Bauaufsicht |
| verantwortlich: Amt 63, Amtsleiter/in | |

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -**

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---|---------------|---------------|--------------|-------------------------|-----|------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|--|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehr(+) oder weniger(-) | | davon bisher bereit gestellt | | mehr(+) oder weniger(-) | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | | |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 10010100.8438310063 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Summe Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 141.924,81 | 141.924,81 | 141.924,81 | |
| 11 | Summe | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 141.924,81 | 141.924,81 | 141.924,81 | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | -5.000 | -5.000 | | | | -15.000,00 | -15.000,00 | -15.000,00 | -141.924,81 | -141.924,81 | -141.924,81 | -141.924,81 | | |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 15 Wirtschaft und Tourismus | Amt 80, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 1501 Wirtschaftsförderung | |
| Produkt | 150101 Wirtschaftsförderung | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|-----------|--------|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 495.000 | 492.322 | -2.678 |
| | | 15010100.7128000080 Zukunftsprojekte Innenstadt | 300.000 | 297.322 | -2.678 |
| 19 | | <u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u> | <u>2.471.460</u> | <u>2.468.782</u> | <u>-2.678</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>-2.471.360</u> | <u>-2.468.682</u> | <u>2.678</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>-2.471.360</u> | <u>-2.468.682</u> | <u>2.678</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.471.360</u> | <u>-2.468.682</u> | <u>2.678</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>-2.471.360</u> | <u>-2.468.682</u> | <u>2.678</u> |

| | |
|---|---|
| Produktinformationen Produktbereich Produktgruppe Produkt | 15 Wirtschaft und Tourismus 1501 Wirtschaftsförderung 150101 Wirtschaftsförderung |
| verantwortlich: Amt 80, Amtsleiter/in | |

**Teilfinanzhaushalt
- Investitionstätigkeit -
- Euro -**

| Position | Bezeichnung | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | |
|----------|--|---|--------|--------|--------|-------------------------|-----|------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|----|----|
| | | Ansatz | | VE | | Gesamtauszahlungsbedarf | | davon bisher bereit gestellt | | mehrer(+/-) oder weniger(-) | | | |
| | | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | bisher | neu | mehrer(+/-) oder weniger(-) | mehrer(+/-) oder weniger(-) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 8 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 15010100.8438310180 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | | 2.678 | | 2.678 | | | | | | | | |
| 11 | Summe | | 2.678 | | 2.678 | | | | | | | | |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | | -2.678 | | -2.678 | | | | | | | | |

| | | |
|-----------------------------|--|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | Amt 20, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | |
| Produkt | 160101 Kommunale Steuern | |

Teilergebnishaushalt
- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|--------|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen 16010100.5553000021 Gewerbesteuer | 142.227.500 90.000.000 | 137.227.500 85.000.000 | -5.000.000 -5.000.000 |
| 10 | | <u>Summe der ordentlichen Erträge</u> | <u>142.227.500</u> | <u>137.227.500</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 20 | | <u>Verwaltungsergebnis</u> | <u>139.827.500</u> | <u>134.827.500</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>140.127.500</u> | <u>135.127.500</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>140.127.500</u> | <u>135.127.500</u> | <u>-5.000.000</u> |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 140.127.500 | 135.127.500 | -5.000.000 |

| | | |
|-----------------------------|---|------------------------|
| Produktinformationen | | verantwortlich: |
| Produktbereich | 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | Amt 20, Amtsleiter/in |
| Produktgruppe | 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Produkt | 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | |

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Position | Konten | Bezeichnung | 2024 | | |
|----------|--------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | | bisheriger Ansatz | neuer Ansatz | mehr(+) oder weniger(-) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 19.061.000 | 18.919.475 | -141.525 |
| | | 16020100.7710000120 Zinsausgaben Kreditmarkt | 17.735.100 | 17.593.575 | -141.525 |
| 23 | | <u>Finanzergebnis</u> | <u>-16.936.300</u> | <u>-16.794.775</u> | <u>141.525</u> |
| 24 | | <u>Ordentliches Ergebnis</u> | <u>144.076.418</u> | <u>144.217.943</u> | <u>141.525</u> |
| 28 | | <u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>144.076.418</u> | <u>144.217.943</u> | <u>141.525</u> |
| 32 | | <u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u> | <u>144.076.418</u> | <u>144.217.943</u> | <u>141.525</u> |

Veränderte Investitionen nach Investitionsnummern

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 0101070200201301 | Beschaffungen Amt 20 | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 19.870 | 15.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.294,11 | 0 | 0,00 |
| 010107008438310020 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 19.870 | 15.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70.974,00 | 0 | 0,00 |
| 010107008438320020 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 150 - 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,11 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -19.870 | -15.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -71.294,11 | 0 | 0,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 0101071100202401 | GEO - Grüner Eigenbetrieb Offenbach | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 010107008448440120 | | | | | | | | | |
| Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 69.870 | 15.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71.294,11 | 0 | 0,00 |
| Zu-/Überschuss | -69.870 | -15.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -71.294,11 | 0 | 0,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 0501010800501201 | Diverse Anschaffungen Amt 50 | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 9.123 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 0 | 68.703,68 | 0 | 0,00 |
| 050101008438320050 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 150 - 1.000 EUR netto | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 | 1.802,34 | 0 | 0,00 |
| 050101008438310050 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 8.723 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 66.901,34 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -9.123 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | 0 | -68.703,68 | 0 | 0,00 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 9.123 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 0 | 68.703,68 | 0 | 0,00 |
| Zu-/Überschuss | -9.123 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | 0 | -68.703,68 | 0 | 0,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 0702010800591601 | Beschaffungen Bereich Lebensmittelüberwachung | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.188,55 | 0 | 0,00 |
| 070201008438310059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.112,50 | 0 | 0,00 |
| 070201008438310059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 070201008438320059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 150 - 1.000 EUR netto | 675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.076,05 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.188,55 | 0 | 0,00 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.188,55 | 0 | 0,00 |
| Zu-/Überschuss | -675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.188,55 | 0 | 0,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 0702020800591901 | Beschaffungen Bereich Tierschutz | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 23.683 | 21.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.933,00 | 0 | 0,00 |
| 070202008438310059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 23.683 | 21.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.933,00 | 0 | 0,00 |
| 070202008438310059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 070202008438320059 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 250 - 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -23.683 | -21.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | -21.933,00 | 0 | 0,00 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 23.683 | 21.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.933,00 | 0 | 0,00 |
| Zu-/Überschuss | -23.683 | -21.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | -21.933,00 | 0 | 0,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|---|--------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1001010800631801 | Beschaffungen Bauaufsichtsamt | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 141.924,81 | 0 | 15.000,00 |
| 100101008438310063 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.261,26 | 0 | 0,00 |
| 100101008438310063 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.786,12 | 0 | 15.000,00 |
| 100101008438310063 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46.877,43 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -141.924,81 | 0 | -15.000,00 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 141.924,81 | 0 | 15.000,00 |
| Zu-/Überschuss | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -141.924,81 | 0 | -15.000,00 |

| | Nachtrag 2024 | Ansatz 2024 | Planwert 2025 | Planwert 2026 | Planwert 2027 | Planwert 2028 | Bisher ber. | Gesamt VE | Gesamt Invest. |
|--|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1501010800802401 | Beschaffungen Zukunftsprojekte Innenstadt | | | | | | | | |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 2.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 150101008438310180 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 2.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 150101008438320080 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen innerhalb der Wertgrenze von 150 - 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 150101008438310180 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 150101008438310080 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Saldo | -2.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Auszahlungen | 2.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Zu-/Überschuss | -2.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

Änderungen Haushaltsvermerke

Neue Vermerke im Nachtragshaushalt 2024

Deckungskreise:

Amt 51

Zusammenlegung der Deckungskreise 237 und 558

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Regierungsbezirk: | Darmstadt | Schlüsselnummer: | 413000 |
| Gemeinde: | | Kreisfreie Stadt | Offenbach |
| Landkreis: | | Haushaltsjahr | 2024 |
| Einwohnerzahl am: | | Haushaltsjahr | |
| 31.12. 2022 | 130.892 | 2024 | |
| 31.12. 2021 | 130.280 | Jahresabschluss | |

Ergebnishaushalt
ordentliches Ergebnis

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Erträge | 600.726.200,00 | 558.188.049,19 |
| Aufwendungen | 648.319.081,00 | 542.132.972,64 |
| Saldo | -47.592.881,00 | 16.055.076,55 |
| außerordentliches Ergebnis | | |
| Erträge | 581.600,00 | 7.300.518,09 |
| Aufwendungen | 500.000,00 | 824.920,02 |
| Saldo | 81.600,00 | 6.475.598,07 |
| Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-) | -47.511.281,00 | 22.530.674,62 |

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | + 590.544.387,00 | 542.751.420,06 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | - 610.188.375,00 | 490.170.195,84 |
| Saldo | -19.643.988,00 | 52.581.224,22 |
| Investitionstätigkeit | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | + 10.927.418,00 | + 19.196.710,49 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 68.108.304,00 | - 87.188.919,38 |
| Saldo | -57.180.886,00 | -67.992.208,89 |

Finanzierungstätigkeit

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | + 59.112.690,00 | + 98.774.170,45 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 30.389.150,00 | - 28.946.629,47 |
| Saldo | 28.723.540,00 | 69.827.540,98 |
| Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-) | -48.101.334,00 | 54.416.556,31 |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 139.568.237,00 | 187.385.289,61 |

Nachrichtlich

Rechnerische Neuverschuldung

| | |
|--|----------------------|
| Kernhaushalt | 33.816.890,00 |
| Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts | 2.752.171,15 |
| Insgesamt | 36.569.061,15 |

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte. Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

| | - € - | Erklärungen | Indikatorwert |
|--|----------------|---|---------------|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 | -47.592.881,00 | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. | -363,60 |
| Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist. | ja | | 30,00 |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023 | 112.281.220,25 | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben. | 5,00 |
| 3. Ordentliche Feilbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz) | 0,00 | Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Feilbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. | 5,00 |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | 10.366.311,65 | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. | 5,00 |
| 4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024 | 10.366.311,65 | Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben. | |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024 | 10.366.311,65 | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. | 5,00 |
| 5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung | | | |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung | 2023 | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital | 345.069.461,73 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | 5,00 |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023 | 0,00 | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. | 5,00 |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 86.613.800,00 | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. | 0,00 |
| 8. Geplante zu wirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | -47.008.368,00 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. | 0,00 |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024 | -19.643.988,00 | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2024 | 25.295.800,00 | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024 | 3.093.350,00 | Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024 | 1.024.770,00 | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen. | |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024 | 0,00 | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen. | |
| Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024 | 1.831,17 | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. | 55,00 |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024 | 936,17 | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. | |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023 | 0,00 | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres anzugeben. | |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

| | Indikatorwert |
|--|----------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024 | -363,60 |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023 | 112.281.220,25 |
| Ordentliche Feilbeträge aus Vorjahren | 0,00 |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | 5,00 |
| Bestand an Eigenkapital | 345.069.461,73 |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023 | 0,00 |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 86.613.800,00 |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | -369,14 |
| Summe und Status | 55,00 |

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

| | - € - | Erläuterungen | Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit | Indikatorwert |
|---|----------------|---|--|----------------|
| 1. Ordentliches Ergebnis für 2022 | 16.055.076,55 | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. | Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024 | 122,66 |
| 2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022 | 96.981.143,70 | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben. | Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022 | 5,00 |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022 | 0,00 | Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1, 3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 5,00 |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | | | | |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022 | 9.958.674,63 | Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben. | Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | 5,00 |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022 | 9.958.674,63 | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. | | |
| 5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022 | 284.727.838,19 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | Bestand an Eigenkapital | 5,00 |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 0,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben | Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 5,00 |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022 | 86.613.800,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022 | 0,00 |
| 8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie von Investitionskrediten an das Sondervermögen Hessenkasse | 30.140.910,31 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. | Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 30,00 |
| 8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022 | 52.581.224,22 | | | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2022 | 26.406.940,00 | | | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022 | 0,00 | | | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022 | 873.276,09 | | | |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022 | 3.093.350,00 | | | |
| Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022 | 95,00 | | Summe und Status nach Abschlusswert Summe und Status nach Planwert | 95,00 95,00 |

| Indikator pro Einwohner | Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner | Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in % | Status |
|--|---|---|---|
| ordentliches Ergebnis | Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 | 40% | |
| | Jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 | | |
| | defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 | | |
| | defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 | | |
| | defizitär (weniger als -75 €) = 0 | | |
| | Bestand = 1 | | |
| Bestand ordentliche Rücklage | kein Bestand (≤ 0 €) = 0 | 5% | |
| Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz) | kein Bestandswert = 1 | 5% | |
| | Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0 | | |
| Bestand der Liquiditätsreserve | Bestand vollständig gebildet = 1 | 5% | grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40% |
| | Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 | | |
| | Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0 | | |
| Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz) | positiver Eigenkapitalbestand = 1 | 5% | |
| | negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0 | | |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen) | kein Bestand (= 0 €) = 1 | 5% | |
| | Bestand (> 0 €) = 0 | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | kein Bestand (= 0 €) = 1 | 5% | |
| | Bestand (> 0 €) = 0 | | |
| Zahlungsmittelfluss iF. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | Saldo > 5 € = 1 | 30% | |
| | im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 | | |
| | Saldo < 0 € = 0 | | |
| | | 100% | |

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage | Schulumlage | Verbandsumlage LWV | Krankenhausumlage |
|------|-------------|-------------|--------------------|-------------------|
| 2024 | 0,00 v.H. | 0,00 v.H. | 11,106 v.H. | 1,02 v.H. |
| 2023 | 0,00 v.H. | 0,00 v.H. | 10,054 v.H. | 1,04 v.H. |
| 2022 | 0,00 v.H. | 0,00 v.H. | 10,836 v.H. | 0,97 v.H. |

Angaben für Gemeinden und Städte

| Steuerhebesätze | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage | Solidaritätsumlage | Heimatumlage |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage | Solidaritätsumlage | Heimatumlage |
| 2024 | 250,00 v.H. | 895,00 v.H. | 440,00 v.H. | 35,00 v.H. | Euro | 4.449.000,00 Euro |
| 2023 | 250,00 v.H. | 895,00 v.H. | 440,00 v.H. | 35,00 v.H. | Euro | 4.054.000,00 Euro |
| 2022 | 250,00 v.H. | 895,00 v.H. | 440,00 v.H. | 35,00 v.H. | Euro | 3.529.259,25 Euro |

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 2024 | 236,00 v.H. | 492,00 v.H. | 454,00 v.H. |

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Straßenbeiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

| | | | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|------|------------------------------|----|
| Spielapparatsteuer | ja | Jagdsteuer | nein | Hundsteuer | ja |
| Zweitwohnungssteuer | ja | Fischereisteuer | nein | Gaststättenenerlaubnissteuer | ja |
| Kurbbeitrag | nein | Pferdesteuer | nein | | |
| Tourismusbeitrag | Bitte auswählen | Getränksteuer | nein | | |

Sonstige Abgaben:

| Ergebnishaushalt | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|------------------|---|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | endgültiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | | |
| Position | Konten | - € - | | | | | | | | | | | |
| 1 | 50 | 1.064.199,35 | 1.621.865,00 | 1.578.307,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.705.922,00 | 1.706.522,00 |
| 2 | 51 | 16.764.490,63 | 18.482.990,63 | 24.259.285,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.712.985,00 | 22.775.485,00 |
| 3 | 548-549 | 14.223.173,73 | 9.579.859,00 | 9.605.456,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.537.856,00 | 9.111.356,00 |
| 4 | 52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 55 | 202.498.828,63 | 207.631.700,00 | 221.727.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 235.732.500,00 | 252.987.500,00 |
| 6 | 547 | 83.163.881,10 | 80.714.036,00 | 91.296.204,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 93.189.724,00 | 96.939.724,00 |
| 7 | 540-543 | 212.706.300,15 | 241.803.995,00 | 224.799.325,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 246.726.532,00 | 250.498.607,00 |
| 8 | 546 | 7.153.572,68 | 8.516.372,00 | 7.411.313,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.596.600,00 | 7.974.281,00 |
| 9 | 53 | 17.601.549,27 | 14.213.290,00 | 14.759.270,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.941.970,00 | 14.982.470,00 |
| 10 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | 555.175.995,44 | 582.564.082,00 | 595.436.660,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 632.144.089,00 | 656.975.945,00 |
| 11 | 644-646 | 91.289.756,11 | 97.290.774,00 | 115.322.420,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 120.347.070,00 | 124.716.520,00 |
| 12 | 60,61, 67-69 | 21.136.192,87 | 24.898.216,00 | 24.735.600,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.133.800,00 | 25.954.500,00 |
| 13 | 66 | 104.682.988,97 | 109.060.941,00 | 124.109.980,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 122.588.971,00 | 119.456.166,00 |
| 14 | 71 | 27.866.113,63 | 26.751.771,00 | 30.024.706,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 30.315.326,00 | 31.448.788,00 |
| 15 | 73 | 80.665.913,93 | 90.438.552,00 | 85.769.699,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 95.915.963,00 | 98.389.429,00 |
| 16 | 72 | 54.790.236,47 | 55.900.390,00 | 61.567.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 64.512.000,00 | 69.921.200,00 |
| 17 | 70, 74, 76 | 148.967.667,21 | 161.338.230,00 | 181.166.854,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 168.608.005,00 | 171.675.205,00 |
| 18 | 70, 74, 76 | 3.408.729,26 | 4.309.010,00 | 6.116.547,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.385.922,00 | 6.462.672,00 |
| 19 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 532.807.598,45 | 569.987.884,00 | 628.812.806,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 633.807.057,00 | 648.024.480,00 |
| 20 | Verwaltungsergebnis | 22.368.396,99 | 12.576.198,00 | -33.376.146,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | -1.662.968,00 | 8.951.465,00 |
| 21 | Finanzerträge | 3.012.053,75 | 4.527.040,00 | 5.289.540,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 6.276.320,00 | 5.249.080,00 |
| 22 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 9.325.374,19 | 15.860.650,00 | 19.506.275,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 25.212.500,00 | 27.367.600,00 |
| 23 | Finanzergebnis | -6.313.320,44 | -11.333.610,00 | -14.216.735,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -18.936.180,00 | -22.118.520,00 |
| 24 | Gesamtbeitrag der ordentlichen Erträge | 558.188.049,19 | 587.091.122,00 | 600.726.200,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 638.420.409,00 | 662.225.025,00 |
| 25 | Gesamtbeitrag der ordentlichen Aufwendungen | 542.132.972,64 | 585.848.534,00 | 648.319.081,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 659.019.557,00 | 675.392.080,00 |
| 26 | Ordentliches Ergebnis | 16.055.076,55 | 1.242.588,00 | -47.592.881,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -20.599.148,00 | -13.167.055,00 |
| 27 | Außerordentliche Erträge | 7.300.518,09 | 575.500,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 581.600,00 | 580.100,00 |
| 28 | Außerordentliche Aufwendungen | 824.920,02 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 29 | Außerordentliches Ergebnis | 6.475.598,07 | 75.500,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 81.600,00 | 80.100,00 |
| 30 | Jahresergebnis | 22.530.674,62 | 1.318.088,00 | -47.511.281,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -20.517.548,00 | -13.086.955,00 |
| Nachrichtlich | | | | | | | | | | | | | |
| 31 | Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023 | | 52.607.886,76 | | | | | | | | | | |
| 32 | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022 | 0,00 | | | | | | | | | | | |

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|---|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--------------|--|--------------|--|
| | | engültiges Rechnungsergebnis | | Haushaltsplan | | Haushaltsplan | | Ergebnisplan | | Ergebnisplan | | Ergebnisplan | |
| Position | Konten | Bezeichnung | | | | | | | | | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 202.498.828,63 | 207.631.700,00 | 221.727.500,00 | 235.732.500,00 | 243.237.500,00 | 252.987.500,00 | | | | | |
| | davon | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601) | 63.366.174,06 | 63.750.000,00 | 71.000.000,00 | 74.500.000,00 | 78.500.000,00 | 81.000.000,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601) | 12.685.414,17 | 12.450.000,00 | 13.500.000,00 | 14.000.000,00 | 14.250.000,00 | 14.250.000,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601) | 27.031,40 | 21.700,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601) | 44.301.253,73 | 43.900.000,00 | 45.500.000,00 | 45.500.000,00 | 45.750.000,00 | 46.000.000,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601) | 75.557.136,34 | 82.000.000,00 | 85.000.000,00 | 95.000.000,00 | 98.000.000,00 | 105.000.000,00 | | | | | |
| | | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601) | 6.563.818,93 | 5.910.000,00 | 6.705.000,00 | 6.710.000,00 | 6.715.000,00 | 6.715.000,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | -0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 212.706.300,15 | 241.803.995,00 | 224.799.325,00 | 246.726.532,00 | 253.238.707,00 | 250.498.607,00 | | | | | |
| | davon | 540101 Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601) | 189.308.805,00 | 218.815.847,00 | 205.647.118,00 | 227.500.000,00 | 234.500.000,00 | 232.000.000,00 | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | 23.397.495,15 | 22.988.148,00 | 19.152.207,00 | 19.226.532,00 | 18.738.707,00 | 18.498.607,00 | | | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Umlageverpflichtungen | 54.790.236,47 | 55.900.390,00 | 61.567.000,00 | 64.512.000,00 | 66.508.000,00 | 69.921.200,00 | | | | | |
| | davon | 7353 Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701) | 3.555.663,00 | 4.084.390,00 | 4.410.000,00 | 4.500.000,00 | 4.600.000,00 | 4.600.000,00 | | | | | |
| | | 73541 Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | 73542 Schulumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | 73543 LfV-Umlage (Produktgruppe 1601) | 39.510.780,00 | 40.000.000,00 | 44.300.000,00 | 46.500.000,00 | 48.000.000,00 | 50.500.000,00 | | | | | |
| | | 735490 Solidaritätsumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | 735490 Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | Umlage Hess. Verwaltungsschulverband / RMV-Umlage | 186.842,76 | 198.000,00 | 207.000,00 | 217.000,00 | 227.000,00 | 237.500,00 | | | | | |
| | | Fim-RheinMain GmbH International Marketing / Planungsverband Fim RheinMain | 1.014.185,48 | 1.041.000,00 | 1.041.000,00 | 1.041.000,00 | 1.041.000,00 | 1.041.000,00 | | | | | |
| | | 7380 Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601) | 5.679.267,76 | 6.823.000,00 | 7.160.000,00 | 7.557.000,00 | 7.795.500,00 | 8.352.300,00 | | | | | |
| | | 735 Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601) | 3.529.259,25 | 4.054.000,00 | 4.449.000,00 | 4.697.000,00 | 4.844.500,00 | 5.190.400,00 | | | | | |
| | | Sonstige Aufwendungen | 1.312.238,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.325.374,19 | 15.860.650,00 | 19.506.275,00 | 25.212.500,00 | 25.841.600,00 | 27.367.600,00 | | | | | |
| | | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602) | 291,94 | 325.000,00 | 487.500,00 | 487.500,00 | 487.500,00 | 487.500,00 | | | | | |
| | | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602) | 9.081.902,50 | 15.120.650,00 | 18.553.775,00 | 24.310.000,00 | 24.939.100,00 | 26.465.100,00 | | | | | |

- € -

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| endgültiges Rechnungsergebnis | | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr |
| Nr. Konten | | - € - | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 542.751.420,06 | 578.675.795,00 | 590.544.387,00 | 628.114.009,00 | 643.256.584,00 | 651.828.744,00 |
| 2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 490.170.195,84 | 550.930.063,00 | 610.188.375,00 | 620.664.631,00 | 624.354.089,00 | 636.205.092,00 |
| 3 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 52.581.224,22 | 27.745.732,00 | -19.643.988,00 | 7.449.378,00 | 18.904.495,00 | 15.623.652,00 |
| Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 4 | 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 15.707.222,98 | 20.968.433,00 | 9.863.008,00 | 10.726.770,00 | 28.305.770,00 | 12.219.770,00 |
| 4.1 | Pos. 4: davon aus Schlusselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 873.276,09 | 288.680,00 | 1.024.770,00 | 1.024.770,00 | 1.024.770,00 | 1.024.770,00 |
| 4.3 | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 2.557.363,89 | 510.500,00 | 511.600,00 | 511.600,00 | 510.600,00 | 510.100,00 |
| 6 | 823 des Finanzanlagevermögens | 932.123,62 | 531.530,00 | 532.810,00 | 537.510,00 | 536.230,00 | 541.610,00 |
| | davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten | 865.617,21 | 511.530,00 | 517.810,00 | 522.510,00 | 521.230,00 | 526.610,00 |
| 7 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.196.710,49 | 22.010.463,00 | 10.927.416,00 | 11.775.880,00 | 29.352.600,00 | 13.271.480,00 |
| 8 | 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 6.027.347,52 | 10.944.862,00 | 7.863.000,00 | 7.015.000,00 | 6.515.000,00 | 5.515.000,00 |
| 9 | 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 68.092.223,79 | 95.903.400,00 | 43.286.925,00 | 59.609.759,00 | 66.800.324,00 | 79.178.314,00 |
| 10 | 840, Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 13.038.247,23 | 13.085.200,00 | 15.633.379,00 | 17.036.427,00 | 18.714.834,00 | 14.131.176,00 |
| 11 | 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 31.100,84 | 120.000,00 | 1.325.000,00 | 155.000,00 | 115.000,00 | 115.000,00 |
| | davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten | 31.100,84 | 120.000,00 | 1.325.000,00 | 155.000,00 | 115.000,00 | 115.000,00 |
| 12 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 87.181,919,38 | 120.055.552,00 | 68.108.304,00 | 83.816.196,00 | 92.145.158,00 | 98.939.490,00 |
| 13 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | -67.992.208,89 | -98.043.089,00 | -57.180.888,00 | -72.040.306,00 | -62.792.556,00 | -85.668.010,00 |
| 14 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | -15.410.984,67 | -70.297.957,00 | -76.824.874,00 | -84.590.928,00 | -43.888.063,00 | -70.044.358,00 |
| Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | |
| 15 | 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 98.774.170,45 | 99.803.089,00 | 59.112.690,00 | 81.826.310,00 | 67.686.813,00 | 87.751.733,00 |
| | davon Umschuldungen | 0,00 | 1.760.000,00 | 2.000.000,00 | 9.786.004,00 | 4.906.255,00 | 2.083.723,00 |
| 16 | 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 28.946.629,47 | 29.220.850,00 | 30.389.150,00 | 42.468.750,00 | 38.889.250,00 | 38.105.150,00 |
| 16.1 | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten | 25.853.279,47 | 24.367.900,00 | 25.295.800,00 | 29.590.396,00 | 30.889.645,00 | 32.928.077,00 |
| 16.2 | Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen | 0,00 | 1.760.000,00 | 2.000.000,00 | 9.786.004,00 | 4.906.255,00 | 2.083.723,00 |
| 16.3 | Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 3.093.350,00 | 3.093.350,00 | 3.093.350,00 | 3.093.350,00 | 3.093.350,00 | 3.093.350,00 |
| 17 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | 69.827.540,98 | 70.582.239,00 | 28.723.540,00 | 39.356.560,00 | 28.809.563,00 | 49.646.583,00 |
| 18 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | 54.416.556,31 | 284.282,00 | -48.101.334,00 | -25.234.368,00 | -15.078.500,00 | -20.397.775,00 |
| 19 | 829 Finanzmittel Rückzahlung von angelegten Kassensmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten | 227.713.374,32 | 28.920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | davon Aufnahme von Liquiditätskrediten | 75.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 849 Finanzmittel Rückzahlung von Kassensmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten | 224.723.524,24 | 28.920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten | 75.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltswirksamen Zahlungsvorgängen | 2.989.850,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 129.978.883,22 | 187.385.289,00 | 187.669.571,00 | 149.016.237,00 | 123.781.869,00 | 108.703.369,00 |
| 23 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | 57.406.406,39 | 284.282,00 | -48.101.334,00 | -25.234.368,00 | -15.078.500,00 | -20.397.775,00 |
| 24 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 187.385.289,61 | 187.669.571,00 | 139.568.237,00 | 123.781.869,00 | 108.703.369,00 | 88.305.594,00 |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 21 Erläuterungen

| | | | |
|--|-----------------------|----------|--|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | 538.203.449,59 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | 0,00 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten |
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 34.481.991,33 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten |
| Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 572.685.440,92 | € | |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres | 86.613.800,00 | € | Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse |
| Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 659.299.240,92 | € | |

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

| | | | |
|---|---------------|---|---|
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt | 25.295.800,00 | € | Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen. |
| Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 2.036.152,85 | € | |
| Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt - | 0,00 | € | |
| Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | |
| Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 3.093.350,00 | € | Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen. |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024

| | | | |
|---|-----------------------|----------|--|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 572.020.339,59 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 37.234.162,48 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 609.254.502,07 | € | |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung | 25.000.000,00 | € | |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts | 8.000.000,00 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 0,00 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € | |
| Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres | 83.520.450,00 | € | |
| Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024 | 139.568.237,00 | € | |

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2024 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltsatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 25.000.000 €

| Monate | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen | Auszahlungen | Saldo/Monat | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres | 187.669.571 € | | | | |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | - € | | | | |
| Differenz | 187.669.571 € | | | | |
| Januar | | 45.900.779 € | 66.330.590 € | 20.430.211 € | 167.239.360 € |
| Februar | | 62.866.321 € | 36.366.279 € | 24.320.645 € | 191.560.005 € |
| März | | 34.091.164 € | 50.088.977 € | 16.000.813 € | 167.660.818 € |
| April | | 60.865.268 € | 50.869.585 € | 9.995.683 € | 163.656.508 € |
| Mai | | 50.751.074 € | 44.976.301 € | 10.004.673 € | 173.666.756 € |
| Juni | | 32.767.629 € | 49.723.041 € | 5.774.673 € | 179.461.629 € |
| Juli | | 62.085.050 € | 50.354.577 € | 16.955.412 € | 162.506.117 € |
| August | | 48.273.195 € | 48.378.742 € | 11.730.473 € | 174.236.590 € |
| September | | 39.708.491 € | 50.031.576 € | 10.554.7 € | 174.131.043 € |
| Oktober | | 58.967.643 € | 48.760.128 € | 10.323.085 € | 163.807.958 € |
| November | | 43.285.675 € | 49.295.565 € | 10.227.515 € | 174.035.473 € |
| Dezember | | 590.544.387 € | 610.188.375 € | 6.009.890 € | 168.025.583 € |
| Summe | | 590.544.387 € | 610.188.375 € | 19.643.988 € | |
| Werte gemäß Haushaltsplan | | 590.544.387 € | 610.188.375 € | 19.643.988 € | |
| Differenz | | 0 € | 0 € | 28.015.713 € | 162.506.117 € |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf | | | | | |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf | | | | | |

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

| Liquiditätskreditbestand zum | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|------|------|------|------|
| davon für | | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | | | | |
| laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) | | | | |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren | | | | |

3. Betrachtung der Kreditittigungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

| Saldo Id. VvT gem Haushaltsatzung | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|------|------|------|------|
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) | | | | |
| verbleibender Saldo | | | | |
| Betrag zur Hessenkasse | | | | |
| Differenz | | | | |

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

| Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|------|------|------|------|
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit | | | | |
| vorgesehene Auszahlungen für Investitionen | | | | |
| Differenz | | | | |

Haushaltssicherungskonzept

Der Landesgesetzgeber schreibt vor, dass Gemeinden mit defizitären Haushalten ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben. Die Hessische Gemeindeordnung (HGO) sieht hierzu vor:

Gem. § 92 Abs. 5 HGO

„der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist [...]
2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.“

§ 92a Abs. 1 HGO

„(1) Die Gemeinde hat ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

1. sie die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält oder
2. nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Der aktuelle Finanzplanungserlass 2023 vom 11. Oktober 2023 macht zum Haushaltssicherungskonzept folgende Ausführungen:

„Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entfällt in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie ggf. an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. Auszahlungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zur Verfügung steht. Im Übrigen wird auf den Erlass mit Hinweisen zu § 92a Abs.1 Nr. 2 HGO vom 14. Dezember 2021 hingewiesen.“

Globale Entwicklungen und deren Auswirkungen für die Stadt Offenbach am Main

Die gesamtwirtschaftliche Erholung bekam bereits Ende des Jahres 2021 und darüber hinaus im Verlauf der Jahre 2022 und 2023 durch eine anziehende Preissteigerung erste Dämpfer. Infolge des Ukraine-Kriegs und der daraus entstehenden Energieverknappung erfuhr die Preissteigerung einen weiteren enormen Schub, wodurch sich sowohl Waren und Dienstleistungen weiter verteuerten, als auch die Zinsen kräftig anzogen und sich derzeit auf diesem hohen Niveau einpendeln. Diese steigende Ausgabenlast schlägt sich in der Folge auch im Haushaltsplan 2024 ff. nieder.

Die ursprüngliche Planung 2024 ff. zeigte bereits, dass sich die vorgenannten globalen Entwicklungen auch im kommunalen Haushalt bemerkbar machen. Die hohe Inflation führte zwangsläufig auch im städtischen Haushalt zu einer steigenden Ausgabelast, die sich sehr stark auf die Planung auswirkte. Aufgrund dessen ist es von enormer Bedeutung eine gefestigte Einnahmebasis (Gewerbsteuer, Schlüsselzuweisung) zu etablieren, um die in vielen Bereichen steigenden Ausgaben tragen zu können, ohne Einbußen in Umfang und Qualität der Leistungen zu riskieren. Die Stadt Offenbach am Main arbeitet stetig daran den strukturellen Wandel sowie die Ansiedlung von Unternehmen voranzutreiben, um ihre finanzielle Leistungsfähigkeit aus eigener Kraft zu stärken. Dennoch bleibt die Haushaltslage weiterhin sehr angespannt.

Bereits der Haushalt 2023 samt mittelfristiger Planung bis 2026 war unterfinanziert und nur aufgrund der wirtschaftlich guten Vorjahre, in denen die ordentliche Rücklage sowie die vorhandene Liquidität gestärkt werden konnten, genehmigungsfähig. Die Stadt Offenbach am Main war gezwungen den Haushaltsplan 2023 ff. aus ihren Rücklagen zu finanzieren. Dieser Umstand verstärkt sich auch in der Haushaltsplanung 2024 inklusive der mittelfristigen Planung bis 2027. Steigende Ausgaben aufgrund der vorgenannten inflationären Entwicklung in Verbindung mit Einnahmen, die nicht in gleichem Maße steigen, führen dazu, dass der Handlungsspielraum eingeschränkt und einschneidende Sparmaßnahmen ergriffen werden müssen.

Bereits in der Haushaltsplanung 2024 plante die Stadt Offenbach am Main für das Jahr 2024 im Ergebnishaushalt einen Verlust. Auch der Finanzhaushalt wies im Planungsjahr 2024 einen Zahlungsmittelbedarfaus. Ebenso wiesen die Jahre 2025 bis 2027 in der Planung entsprechende Fehlbeträge aus. Dieser Umstand hat sich durch aktuelle Entwicklungen im Laufe des Haushaltsjahres 2024, insbesondere durch einen Rückgang der Gewerbesteuer als wichtige Einnahmeposition der Stadt und durch einen starken Anstieg von Fallzahlen im Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ verschärft und führt infolgedessen zur Notwendigkeit einen Nachtragshaushalt 2024 zu erarbeiten. Dieser aktuellen Entwicklung soll auch im Hinblick auf die Planung 2025 frühzeitig durch die Aktualisierung des aufgestellten Haushaltssicherungskonzepts Rechnung getragen werden.

Der Ausgleich der Defizite im Ergebnishaushalt kann nur durch einen massiven Sparkurs und einen Rückgriff auf die ordentliche ErgebnISRücklage bewerkstelligt werden. Hiervon sind neben der Kernverwaltung auch der Stadtkonzern betroffen, der seinen Beitrag leisten muss. Für die Organisationseinheiten der Kernverwaltung bedeutet dies einen radikalen Einschnitt ihrer Ausgaben.

| Jahr/Bezeichnung (Werte in €) | 2023¹⁾ | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 113.016.220 | 165.624.107 | 118.031.226 | 97.432.078 | 87.977.880 |
| geplante ordentliche Jahresergebnisse | 52.607.887 | -47.592.881 | -20.599.148 | -9.454.198 | -13.167.055 |
| voraussichtliche Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 165.624.107 | 118.031.226 | 97.432.078 | 87.977.880 | 74.810.825 |

1) Das dargestellte Jahresergebnis stellt den IST-Wert zum 31.12.2023 dar und basiert auf dem Jahresabschluss 2023.

Durch die vorgenannte Möglichkeit des Ausgleichs der geplanten ordentlichen Defizite der Jahre 2024 bis 2027 unter Zuhilfenahme der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfüllt die Stadt Offenbach am Main für die Haushaltsjahre 2024 ff. die Vorgaben des § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO.

Die in der unten aufgeführten Tabelle in den Jahren 2024 bis 2027 geplanten Fehlbeträge des Haushaltsplans 2024 ff. im Finanzhaushalt können durch den Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 gedeckt werden. Der dargestellte Liquiditätsbestand ist bereits um gebundene liquide Mittel bereinigt:

| Jahr/Bezeichnung (Werte in €) | 2023 ²⁾ | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Liquiditätsstand zu Beginn des Haushaltsjahres | 60.351.301 | 120.191.697 | 72.090.363 | 46.855.995 | 31.777.495 |
| geplante Änderung des Zahlungsmittelbestandes | 59.840.396 | -48.101.334 | -25.234.368 | -15.078.500 | -20.397.775 |
| voraussichtlicher Liquiditätsstand zum Ende des Haushaltsjahres | 120.191.697 | 72.090.363 | 46.855.995 | 31.777.495 | 11.379.720 |

In den Vorjahren erwirtschaftete die Stadt Offenbach am Main regelmäßig ein positives Jahresergebnis und konnte damit einen Anstieg der liquiden Mittel verzeichnen und die finanziellen Rücklagen entsprechend stärken. Aktuell zeigt sich jedoch eine Entwicklung, wonach die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes beginnend im Jahr 2024 bereits ein negatives Vorzeichen ausweisen wird und die aufgebauten Liquiditätsreserven abnehmen werden. Diese negative Entwicklung hat auch Folgen für die Haushaltsplanung 2025, wonach am Ende des vierjährigen Planungshorizontes die Finanzmittel ggf. nicht mehr ausreichend sind, um einen über alle Jahre ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Es ist daher umso wichtiger, dass neben dem Rückgriff auf gebundene Liquidität ein harter Sparkurs umgesetzt wird. Erste Maßnahmen wie eine dreimonatige Wiederbesetzungssperre, eine dreimonatige Beförderungssperre und eine verschärfte Ausgabenbeschränkung wurden daher bereits im Jahr 2024 festgelegt.

Zum jetzigen Zeitpunkt ist es nicht absehbar, ob die vorgenannten Punkte ausreichend sein werden, um den notwendigen Ausgleich in den Folgejahren herzustellen. Deshalb müssen für die Folgejahre gegebenenfalls weitere Maßnahmen ins Auge gefasst werden. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um folgende Maßnahmen:

- Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B.
- Erhöhung kommunaler Gebühren.
- Des Weiteren werden die einzelnen Dezernate sowie der Stadtkonzern weiterhin ihren Beitrag in den Folgejahren leisten müssen, um mit Kompensationen bzw. nachhaltigen Aufwandsreduzierungen die Fehlbeträge in den Haushalten zu reduzieren.

² Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes stellt den IST-Wert zum 31.12.2023 dar und basiert auf dem Jahresabschluss 2023.