

## Doppelhaushalt 2022 / 2023

		2020	2021	2022	2023	Veränderung in % nach 2024	2024	Veränderung in % nach 2025	2025	
		vorl. RE	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan	
Position	Bezeichnung	- € -								
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.786.924	11.445.300	11.077.500	10.995.730	2,0%	11.215.645	2,0%	11.439.957	
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.622.868	56.987.906	52.007.410	54.329.450	2,0%	55.416.039	2,0%	56.524.360	
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	26.369.732	19.112.567	23.554.430	23.621.440	1,0%	23.857.654	1,0%	24.096.231	
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0	
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	625.300.321	648.926.070	641.969.070	665.856.070	4,6%	696.699.632	4,2%	726.114.224	siehe Detailblatt
6	Erträge aus Transferleistungen	245.620.302	235.345.530	243.485.440	243.985.440	1,0%	246.425.294	1,0%	248.889.547	
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	407.413.818	294.854.480	348.671.730	344.667.980	2,1%	351.744.060	3,5%	363.941.815	siehe Detailblatt
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.002.505	10.210.619	10.625.471	10.085.278	1,0%	10.186.131	1,0%	10.287.992	
9	Sonstige ordentliche Erträge	47.336.652	27.645.760	31.336.560	28.389.010	1,0%	28.672.900	1,0%	28.959.629	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.421.453.123</b>	<b>1.304.528.232</b>	<b>1.362.727.611</b>	<b>1.381.930.398</b>	<b>3,1%</b>	<b>1.424.217.355</b>	<b>3,2%</b>	<b>1.470.253.756</b>	
11	Personalaufwendungen	293.994.396	306.860.354	325.359.349	336.923.414	1,8%	342.988.035	1,7%	348.818.832	
12	Versorgungsaufwendungen	61.935.435	52.058.070	50.980.260	50.990.150	1,8%	51.907.973	1,7%	52.790.408	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.774.898	231.559.887	277.635.227	280.300.837	-2,0%	274.694.820	0,0%	274.694.820	
14	Abschreibungen	76.288.682	50.482.698	54.124.692	51.451.775		51.451.775	0,0%	51.451.775	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	178.587.963	181.758.971	156.050.930	153.386.470	1,0%	154.920.335		154.920.335	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	126.018.206	133.562.800	132.105.800	133.611.800	4,0%	138.948.272	4,5%	145.191.944	siehe Detailblatt
17	Transferaufwendungen	434.603.022	426.327.970	444.722.300	445.135.830	1,0%	449.587.188	1,0%	454.083.060	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365.130	1.814.530	1.385.580	1.385.580	0,0%	1.385.580	0,0%	1.385.580	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.387.567.731</b>	<b>1.384.425.280</b>	<b>1.442.364.138</b>	<b>1.453.185.856</b>	<b>0,9%</b>	<b>1.465.883.978</b>		<b>1.483.336.755</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>33.885.391,24</b>	<b>-79.897.048,00</b>	<b>-79.636.527,00</b>	<b>-71.255.458,00</b>	<b>-41,5%</b>	<b>-41.666.623,23</b>	<b>-68,6%</b>	<b>-13.082.998,81</b>	
21	Finanzerträge	26.372.466	20.188.060	23.536.010	23.536.010	0,0%	23.536.010		23.536.010	
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	11.728.094	16.898.260	16.898.260	16.898.260	0,0%	16.898.260	0,0%	16.898.260	siehe Detailblatt
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>14.644.372,05</b>	<b>3.289.800,00</b>	<b>6.637.750,00</b>	<b>6.637.750,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>6.637.750,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>6.637.750,00</b>	
<b>24</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.447.825.588,16</b>	<b>1.324.716.292,00</b>	<b>1.386.263.621,00</b>	<b>1.405.466.408,00</b>	<b>3,0%</b>	<b>1.447.753.365,18</b>	<b>3,2%</b>	<b>1.493.789.765,86</b>	
<b>25</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.399.295.824,87</b>	<b>1.401.323.540,00</b>	<b>1.459.262.398,00</b>	<b>1.470.084.116,00</b>	<b>0,9%</b>	<b>1.482.782.238,41</b>	<b>1,2%</b>	<b>1.500.235.014,67</b>	
<b>26</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>48.529.763,29</b>	<b>-76.607.248,00</b>	<b>-72.998.777,00</b>	<b>-64.617.708,00</b>	<b>-45,8%</b>	<b>-35.028.873,23</b>	<b>-81,6%</b>	<b>-6.445.248,81</b>	
27	Außerordentliche Erträge	14.165.896	5.020.000	5.575.000	5.025.000	10,0%	5.527.500	10,0%	6.080.250	
28	Außerordentliche Aufwendungen	17.183.145					0		0	
<b>29</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.017.248,59</b>	<b>5.020.000,00</b>	<b>5.575.000,00</b>	<b>5.025.000,00</b>	<b>10,0%</b>	<b>5.527.500,00</b>	<b>10,0%</b>	<b>6.080.250,00</b>	
<b>30</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>45.512.514,70</b>	<b>-71.587.248,00</b>	<b>-67.423.777,00</b>	<b>-59.592.708,00</b>	<b>-50,5%</b>	<b>-29.501.373,23</b>	<b>-98,8%</b>	<b>-364.998,81</b>	
	Stand ordentliche Rücklage am Ende des Jahres	170.382.229,92	218.911.993,21	180.608.369,21	107.609.592,21		42.991.884,21		7.963.010,98	
	Ergebnisverwendung ordentlicher JAB	48.529.763,29	-38.303.624,00	-72.998.777,00	-64.617.708,00		-35.028.873,23		-6.445.248,81	
	Stand außerordentliche Rücklage am Ende des Jahres	76.780.546,17	73.763.297,58	40.479.673,58	46.054.673,58		51.079.673,58		56.607.173,58	
	Ergebnisverwendung außerordentlicher JAB	-3.017.248,59	-33.283.624,00	5.575.000,00	5.025.000,00		5.527.500,00		6.080.250,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2020	2021	2022	2023	Veränderung in % nach 2024	2024	Veränderung in % nach 2025	2025
			vorl. RE	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Haushaltsplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -							
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	625.300.321,07	648.926.070	641.969.070	665.856.070	4,6%	696.699.632	4,2%	726.114.224
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	176.126.503,66	177.500.000	190.000.000	200.000.000	6,0%	212.000.000	5,5%	223.660.000
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	43.933.131,02	46.500.000	39.757.000	40.552.000	2,0%	41.363.040	1,5%	41.983.486
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	186.441,59	172.000	174.000	175.000	1,0%	176.750	1,0%	178.518
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	62.549.363,10	60.989.000	61.599.000	62.215.000	1,0%	62.837.150	1,0%	63.465.522
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	316.326.360,85	336.966.000	323.705.000	335.735.000	5,0%	352.521.750	4,5%	368.385.229
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	17.693.577,89	20.349.070	20.284.070	20.729.070	3,0%	21.350.942	3,0%	21.991.470
		Sonstige Erträge	8.484.942,96	6.450.000	6.450.000	6.450.000	0,0%	6.450.000	0,0%	6.450.000
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	407.413.818,33	294.854.480	348.671.730	344.667.980	2,1%	351.744.060	3,5%	363.941.815
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	233.589.197,00	192.297.000	246.104.000	241.960.000	2,5%	248.009.000	4,5%	259.169.405
		Sonstige Erträge	173.824.621,33	102.557.480	102.567.730	102.707.980	1,0%	103.735.060	1,0%	104.772.410
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	126.018.206,00	133.562.800	132.105.800	133.611.800	4,0%	138.948.272	4,5%	145.191.944
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	7.512.960,00	7.813.500	7.813.500	7.813.500	4,0%	8.126.040	4,5%	8.491.712
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	79.992.829,00	83.628.300	83.628.300	83.628.300	4,0%	86.973.432	4,5%	90.887.236
	735490	Solidaritätsumlage						0		0
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						0		0
		KGRZ	194.940,00		200.000	200.000		200.000		200.000
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	23.631.924,14	25.978.000	24.956.000	25.883.000	4,0%	26.918.320	4,5%	28.129.644
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	14.685.552,86	16.143.000	15.508.000	16.087.000	4,0%	16.730.480	4,5%	17.483.352
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0		0		0
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	11.728.093,50	16.898.260	16.898.260	16.898.260	0,0%	16.898.260	0,0%	16.898.260
davon		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	138.400	138.400	138.400		138.400		138.400
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	8.636.535,48	11.822.250	11.822.250	11.822.250		11.822.250		11.822.250

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		vorl. RE	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
<b>1</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.380.192.919,90	1.303.533.313,00	1.365.663.070,00	1.384.577.460,00	1.414.031.200,00	1.459.965.800,00
<b>2</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.292.485.194,24	1.331.617.102,00	1.386.534.596,00	1.400.029.231,00	1.414.432.200,00	1.431.885.000,00
<b>3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.707.725,66</b>	<b>-28.083.789,00</b>	<b>-20.871.526,00</b>	<b>-15.451.771,00</b>	<b>-401.000,00</b>	<b>28.080.800,00</b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
<b>4</b>	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.912.201,20	32.166.000,00	10.588.000,00	17.704.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
<b>5</b>	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	8.083.139,51	9.270.000,00	9.525.000,00	880.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>6</b>	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.260.609,39	239.000,00	753.000,00	4.454.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>7</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.255.950,10</b>	<b>41.675.000,00</b>	<b>20.866.000,00</b>	<b>23.038.000,00</b>	<b>17.000.000,00</b>	<b>17.000.000,00</b>
<b>8</b>	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.587.082,51	8.770.000,00	19.145.000,00	16.455.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
<b>9</b>	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.511.681,28	78.435.000,00	63.846.000,00	75.195.000,00	73.000.000,00	70.000.000,00
<b>10</b>	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	14.228.471,02	19.537.000,00	11.162.000,00	11.011.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
<b>11</b>	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	51.240.819,00	9.340.000,00	500.000,00	8.700.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
<b>12</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>148.568.053,81</b>	<b>116.082.000,00</b>	<b>94.653.000,00</b>	<b>111.361.000,00</b>	<b>104.000.000,00</b>	<b>101.000.000,00</b>
<b>13</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-121.312.103,71</b>	<b>-74.407.000,00</b>	<b>-73.787.000,00</b>	<b>-88.323.000,00</b>	<b>-87.000.000,00</b>	<b>-84.000.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf</b>	<b>-33.604.378,05</b>	<b>-102.490.789,00</b>	<b>-94.658.526,00</b>	<b>-103.774.771,00</b>	<b>-87.401.000,00</b>	<b>-55.919.200,00</b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
<b>15</b>	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	88.516.044,21	52.516.000,00	56.571.000,00	54.345.000,00	87.000.000,00	84.000.000,00
<b>16</b>	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	46.523.406,46	21.573.000,00	22.045.000,00	22.326.000,00	22.500.000,00	23.000.000,00
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>41.992.637,75</b>	<b>30.943.000,00</b>	<b>34.526.000,00</b>	<b>32.019.000,00</b>	<b>64.500.000,00</b>	<b>61.000.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	8.388.259,70	<b>-71.547.789,00</b>	<b>-60.132.526,00</b>	<b>-71.755.771,00</b>	<b>-22.901.000,00</b>	5.080.800,00
<b>19</b>	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) davon Aufnahme von Liquiditätskrediten						
<b>20</b>	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten) davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	29.937.414,17					
<b>21</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>-29.937.414,17</b>					
<b>22</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	275.932.947,38	254.383.800,00	182.836.000,00	122.703.500,00	50.947.700,00	28.046.700,00
<b>23</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-21.549.154,47</b>	<b>-71.547.789,00</b>	<b>-60.132.526,00</b>	<b>-71.755.771,00</b>	<b>-22.901.000,00</b>	<b>5.080.800,00</b>
<b>24</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>254.383.800,00</b>	<b>182.836.000,00</b>	<b>122.703.500,00</b>	<b>50.947.700,00</b>	<b>28.046.700,00</b>	<b>33.127.500,00</b>