

### Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<b>Kassel</b>	Schlüsselnummer:	<b>633015</b>
Gemeinde:	<b>Kaufungen</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Kassel</b>	Haushaltsjahr	<b>2021</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2019	<b>12.503</b>		
31.12. 2018	<b>12.519</b>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<b>2021</b>	<b>2019</b>
		-€ -	-€ -
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	28.227.100,00		26.943.680,29
Aufwendungen	28.934.100,00		26.086.866,12
<b>Saldo</b>	<b>-707.000,00</b>		<b>856.814,17</b>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge			156.720,37
Aufwendungen			29.132,90
<b>Saldo</b>			<b>127.587,47</b>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>-707.000,00</b>		<b>984.401,64</b>
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 27.528.100,00		26.174.001,54
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 27.084.000,00		24.835.146,26
<b>Saldo</b>	<b>444.100,00</b>		<b>1.338.855,28</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.352.700,00		+ 1.111.971,06
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.151.700,00		- 2.666.111,04
<b>Saldo</b>	<b>-2.799.000,00</b>		<b>-1.554.139,98</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 3.007.300,00		+ 622.802,63
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 744.800,00		- 481.448,60
<b>Saldo</b>	<b>2.262.500,00</b>		<b>141.354,03</b>
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<b>-92.400,00</b>		<b>-73.930,67</b>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<b>-92.400,00</b>		<b>2.078.319,31</b>
		Haushaltsjahr	
		<b>2021</b>	
		-€ -	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>			
<b>Kernhaushalt</b>	<b>2.262.500,00</b>		
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>1.561.100,00</b>		
<b>Insgesamt</b>	<b>3.823.600,00</b>		

**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**

## Allgemeine Finanzinformationen

### 1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2014	-1.201.900,00	-965.003,44	236.896,56	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2015	-758.300,00	344.606,49	1.102.906,49	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2016	-343.700,00	-1.547.935,48	-1.204.235,48	Entlastungsbeschluss erfolgt	2016 wurde erstmals eine KFA-Rücklage gebildet, daher die Abweichung
2017	361.700,00	209.812,00	-151.888,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2018	677.600,00	1.057.853,09	380.253,09	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

#### 2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2019

Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt

#### 2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2019

### 3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe
Gemeindebetriebe Kaufungen

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

#### 4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2019

nein

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021**

**Erläuterungen**

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2021	-707.000,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
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	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2020	1.706.814,17	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021	495.968,82	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 1.1.2021	1.998.414,32	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2019	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	35.569.991,10	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-300.700,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss 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.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021	444.100,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	744.800,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00	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 2021	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
<b>Nachrichtlich:</b>		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2021	763,86	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2021	153,86	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2020	127.587,47	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2021	-56,55	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2020	1.706.814,17	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	35.569.991,10	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-24,05	0,00
<b>Summe und Status</b>		60,00
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 2019**

	- € -	Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2019	856.814,17	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2019	856.814,17	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2019	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.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2019	463.958,17	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.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2019	1.119.010,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2019	35.569.991,10	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2019	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	1.067.912,34	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss 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.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2019	1.338.855,28	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2019	481.448,60	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2019	210.505,66	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	0,00	
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2019	80,00	

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2021	68,53	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2019	856.814,17	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	35.569.991,10	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2019	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	85,41	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
Summe und Status nach Planwert		● 80,00

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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 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 ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	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 lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo > 5 € = 1		
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		

abzüglich der Tilgung sowie der  
Zahlungen an das Sondervermögen  
Hessenkasse

Saldo < 0 € = 0

30%

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
2021	30,90 v.H.	21,30 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2020	30,90 v.H.	21,30 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2019	32,38 v.H.	21,47 v.H.	0,000 v.H.	0,00 v.H.

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2021	610,00 v.H.	610,00 v.H.	450,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	232.000,00 Euro
2020	610,00 v.H.	610,00 v.H.	450,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	274.500,00 Euro
2019	515,00 v.H.	515,00 v.H.	450,00 v.H.	64,00 v.H.	Euro	

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Nivellierungshebesätze nach FAG**

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2021	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

**Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)**

**Straßenbeiträge**

**wiederkehrende Beiträge**

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

**Sonstige Abgaben:**

Ergebnishaushalt			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.953,03	61.300,00	24.300,00	51.300,00	24.300,00	24.300,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.246.945,74	2.590.500,00	2.602.700,00	2.599.700,00	2.597.200,00	2.594.200,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	943.274,33	906.900,00	891.400,00	908.100,00	922.000,00	924.600,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16.643.823,94	17.321.000,00	16.527.400,00	17.159.700,00	17.737.800,00	18.597.300,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	503.365,20	503.300,00	581.900,00	579.000,00	599.200,00	620.200,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.157.155,15	5.555.000,00	6.122.300,00	6.173.100,00	6.272.700,00	6.356.100,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	665.964,13	606.500,00	633.200,00	688.100,00	683.300,00	682.500,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	695.841,70	756.800,00	674.000,00	732.900,00	730.900,00	724.500,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>26.892.323,22</b>	<b>28.301.300,00</b>	<b>28.057.200,00</b>	<b>28.891.900,00</b>	<b>29.567.400,00</b>	<b>30.523.700,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.546.032,30	9.548.800,00	10.327.300,00	10.766.800,00	11.144.700,00	11.339.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	449.886,26	516.200,00	521.500,00	418.000,00	423.300,00	430.500,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.942.893,86	5.576.500,00	5.386.600,00	5.440.900,00	5.307.100,00	5.306.400,00
14	66	Abschreibungen	1.664.179,55	1.763.000,00	1.719.700,00	1.837.800,00	1.856.000,00	1.828.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	795.037,43	860.900,00	846.400,00	843.900,00	844.100,00	844.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.555.431,37	10.009.700,00	9.961.200,00	10.081.200,00	10.300.000,00	10.544.300,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.781,58	8.100,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>25.964.242,35</b>	<b>28.283.200,00</b>	<b>28.774.000,00</b>	<b>29.399.900,00</b>	<b>29.886.500,00</b>	<b>30.304.400,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>928.080,87</b>	<b>18.100,00</b>	<b>-716.800,00</b>	<b>-508.000,00</b>	<b>-319.100,00</b>	<b>219.300,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	51.357,07	192.700,00	169.900,00	160.800,00	160.000,00	164.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	122.623,77	103.200,00	160.100,00	157.500,00	148.200,00	140.300,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-71.266,70</b>	<b>89.500,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>23.700,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>26.943.680,29</b>	<b>28.494.000,00</b>	<b>28.227.100,00</b>	<b>29.052.700,00</b>	<b>29.727.400,00</b>	<b>30.687.700,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>26.086.866,12</b>	<b>28.386.400,00</b>	<b>28.934.100,00</b>	<b>29.557.400,00</b>	<b>30.034.700,00</b>	<b>30.444.700,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>856.814,17</b>	<b>107.600,00</b>	<b>-707.000,00</b>	<b>-504.700,00</b>	<b>-307.300,00</b>	<b>243.000,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	156.720,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	29.132,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>127.587,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>984.401,64</b>	<b>107.600,00</b>	<b>-707.000,00</b>	<b>-504.700,00</b>	<b>-307.300,00</b>	<b>243.000,00</b>

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2020	850.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2019	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	16.643.823,94	17.321.000,00	16.527.400,00	17.159.700,00	17.737.800,00	18.597.300,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	7.697.839,67	7.816.000,00	7.777.400,00	8.194.200,00	8.650.000,00	9.132.500,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	872.999,06	937.800,00	1.010.000,00	863.500,00	880.800,00	902.800,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	43.376,74	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	2.318.804,55	2.752.700,00	2.803.000,00	2.815.000,00	2.820.000,00	2.825.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	5.637.697,06	5.680.000,00	4.800.000,00	5.150.000,00	5.250.000,00	5.600.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	73.106,86	83.000,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	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
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	5.157.155,15	5.555.000,00	6.122.300,00	6.173.100,00	6.272.700,00	6.356.100,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.505.200,00					
		Sonstige Erträge	1.651.955,15	5.555.000,00	6.122.300,00	6.173.100,00	6.272.700,00	6.356.100,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	9.555.431,37	10.009.700,00	9.961.200,00	10.081.200,00	10.300.000,00	10.544.300,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.412.804,00	5.500.900,00	5.537.900,00	5.568.100,00	5.668.100,00	5.768.100,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.589.034,00	3.791.900,00	3.817.400,00	3.869.300,00	3.969.300,00	4.069.300,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		735490 Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	801.282,56	441.800,00	373.300,00	396.700,00	408.300,00	435.600,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)		274.500,00	232.000,00	246.500,00	253.700,00	270.700,00
		Sonstige Aufwendungen	-247.689,19	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	122.623,77	103.200,00	160.100,00	157.500,00	148.200,00	140.300,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	108.238,40	84.600,00	140.100,00	134.900,00	129.600,00	124.300,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.174.001,54	27.787.200,00	27.528.100,00	28.291.800,00	28.973.800,00	29.947.900,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.835.146,26	26.481.500,00	27.084.000,00	27.697.400,00	28.151.200,00	28.581.300,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.338.855,28	1.305.700,00	444.100,00	594.400,00	822.600,00	1.366.600,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	762.843,62	3.430.600,00	916.900,00	316.200,00	273.600,00	281.200,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	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		0,00				
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00				
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	138.621,78	50.000,00	225.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	210.505,66	260.500,00	210.800,00	210.800,00	210.800,00	210.800,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	210.505,66	260.500,00	210.800,00	210.800,00	210.800,00	210.800,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.111.971,06	3.741.100,00	1.352.700,00	577.000,00	494.400,00	502.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.247,78	1.951.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.603.740,58	6.206.500,00	2.081.500,00	774.800,00	395.000,00	709.300,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	588.286,30	1.572.300,00	1.885.200,00	228.300,00	183.300,00	174.300,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	437.836,38	13.000,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	425.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.666.111,04	9.742.800,00	4.151.700,00	1.189.100,00	765.300,00	1.071.600,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.554.139,98	-6.001.700,00	-2.799.000,00	-612.100,00	-270.900,00	-569.600,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-215.284,70	-4.696.000,00	-2.354.900,00	-17.700,00	551.700,00	797.000,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	622.802,63	6.259.700,00	3.007.300,00	820.400,00	479.200,00	777.900,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	481.448,60	601.300,00	744.800,00	752.500,00	755.200,00	752.900,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	481.448,60	601.300,00	744.800,00	752.500,00	755.200,00	752.900,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	141.354,03	5.658.400,00	2.262.500,00	67.900,00	-276.000,00	25.000,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-73.930,67	962.400,00	-92.400,00	50.200,00	275.700,00	822.000,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	4.305.177,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	4.183.214,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00					
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	121.962,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.030.287,01					
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	48.032,30	962.400,00	-92.400,00	50.200,00	275.700,00	822.000,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.078.319,31	962.400,00	-92.400,00	50.200,00	275.700,00	822.000,00

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2021****Erläuterungen**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	15.465.035,14	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	14.316.312,76	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>29.781.347,90</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>29.781.347,90</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2021 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	3.007.300,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	2.473.400,00	€

**im Haushaltsjahr 2021 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	744.800,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	912.300,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2021**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	17.727.535,14	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	15.877.412,76	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	33.604.947,90	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	4.100.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
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	0,00	
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2021</b>	<b>-92.400,00</b>	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr								
		2021								
		Status:	Haushaltsansatz							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	496.900,00 €	39,74 €	3.307.000,00 €	264,50 €	5.481.400,00 €	438,41 €	7.091.100,00 €	567,15 €	
2	Sicherheit und Ordnung	1.039.800,00 €	83,16 €	1.108.300,00 €	88,64 €	1.781.500,00 €	142,49 €	2.009.400,00 €	160,71 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	136.500,00 €	10,92 €	155.700,00 €	12,45 €	477.800,00 €	38,21 €	600.300,00 €	48,01 €	
5	Soziale Leistungen	37.100,00 €	2,97 €	69.800,00 €	5,58 €	328.200,00 €	26,25 €	398.600,00 €	31,88 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.843.300,00 €	227,41 €	2.843.300,00 €	227,41 €	6.117.800,00 €	489,31 €	6.663.800,00 €	532,98 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.900,00 €	2,47 €	37.600,00 €	3,01 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	42.000,00 €	3,36 €	42.000,00 €	3,36 €	202.000,00 €	16,16 €	220.800,00 €	17,66 €	
10	Bauen und Wohnen	221.900,00 €	17,75 €	285.400,00 €	22,83 €	602.000,00 €	48,15 €	615.700,00 €	49,24 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.166.400,00 €	93,29 €	1.166.400,00 €	93,29 €	1.062.400,00 €	84,97 €	1.125.500,00 €	90,02 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	527.500,00 €	42,19 €	527.500,00 €	42,19 €	2.029.400,00 €	162,31 €	2.511.400,00 €	200,86 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	192.700,00 €	15,41 €	192.700,00 €	15,41 €	443.900,00 €	35,50 €	881.700,00 €	70,52 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	69.700,00 €	5,57 €	76.300,00 €	6,10 €	220.800,00 €	17,66 €	304.000,00 €	24,31 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.163.300,00 €	1.692,66 €	21.869.300,00 €	1.749,12 €	10.155.700,00 €	812,26 €	10.177.900,00 €	814,04 €	
Gesamtsumme		27.937.100,00 €	2.234,43 €	31.643.700,00 €	2.530,89 €	28.933.800,00 €	2.314,15 €	32.637.800,00 €	2.610,40 €	

**Anmerkungen:**

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

**Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.**

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr								
		2020								
		Status:	Haushaltsansatz							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	663.800,00 €	53,09 €	3.291.800,00 €	263,28 €	5.538.100,00 €	442,94 €	7.067.700,00 €	565,28 €	
2	Sicherheit und Ordnung	1.042.800,00 €	83,40 €	1.084.900,00 €	86,77 €	1.790.100,00 €	143,17 €	2.002.300,00 €	160,15 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	142.500,00 €	11,40 €	161.100,00 €	12,88 €	485.800,00 €	38,85 €	599.600,00 €	47,96 €	
5	Soziale Leistungen	39.700,00 €	3,18 €	71.300,00 €	5,70 €	332.100,00 €	26,56 €	396.400,00 €	31,70 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.519.200,00 €	201,49 €	2.519.200,00 €	201,49 €	5.538.000,00 €	442,93 €	6.019.500,00 €	481,44 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.400,00 €	2,99 €	44.100,00 €	3,53 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.000,00 €	0,40 €	5.000,00 €	0,40 €	161.500,00 €	12,92 €	180.700,00 €	14,45 €	
10	Bauen und Wohnen	132.700,00 €	10,61 €	196.500,00 €	15,72 €	435.900,00 €	34,86 €	440.400,00 €	35,22 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.467.500,00 €	117,37 €	1.467.500,00 €	117,37 €	1.066.200,00 €	85,28 €	1.128.200,00 €	90,23 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	521.100,00 €	41,68 €	521.100,00 €	41,68 €	2.028.600,00 €	162,25 €	2.498.400,00 €	199,82 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	235.500,00 €	18,84 €	235.500,00 €	18,84 €	596.600,00 €	47,72 €	1.015.900,00 €	81,25 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	69.700,00 €	5,57 €	75.600,00 €	6,05 €	218.800,00 €	17,50 €	282.600,00 €	22,60 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.654.500,00 €	1.731,94 €	22.334.800,00 €	1.786,36 €	10.157.300,00 €	812,39 €	10.180.900,00 €	814,28 €	
Gesamtsumme		28.494.000,00 €	2.278,97 €	31.964.300,00 €	2.556,53 €	28.386.400,00 €	2.270,37 €	31.856.700,00 €	2.547,92 €	

**Anmerkungen:**

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr								
		2019								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	581.531,83 €	46,51 €	3.375.621,08 €	269,98 €	4.902.285,97 €	392,09 €	6.495.282,06 €	519,50 €	
2	Sicherheit und Ordnung	797.792,91 €	63,81 €	864.372,80 €	69,13 €	1.511.168,03 €	120,86 €	1.779.886,79 €	142,36 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	112.301,34 €	8,98 €	130.574,87 €	10,44 €	355.291,15 €	28,42 €	474.505,07 €	37,95 €	
5	Soziale Leistungen	34.008,06 €	2,72 €	66.189,30 €	5,29 €	306.265,96 €	24,50 €	374.989,75 €	29,99 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.327.546,05 €	186,16 €	2.327.546,05 €	186,16 €	5.214.823,77 €	417,09 €	5.755.011,77 €	460,29 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.642,06 €	2,05 €	31.853,53 €	2,55 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	28.034,26 €	2,24 €	28.034,26 €	2,24 €	173.403,22 €	13,87 €	191.569,83 €	15,32 €	
10	Bauen und Wohnen	111.785,51 €	8,94 €	172.698,21 €	13,81 €	334.231,13 €	26,73 €	345.542,99 €	27,64 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.388.599,13 €	111,06 €	1.388.599,13 €	111,06 €	1.008.607,17 €	80,67 €	1.073.045,40 €	85,82 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	526.627,77 €	42,12 €	526.627,77 €	42,12 €	1.890.742,34 €	151,22 €	2.355.949,40 €	188,43 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	215.746,22 €	17,26 €	215.746,22 €	17,26 €	466.135,29 €	37,28 €	894.067,32 €	71,51 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	81.888,94 €	6,55 €	88.316,12 €	7,06 €	206.336,18 €	16,50 €	286.125,92 €	22,88 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.737.818,27 €	1.658,63 €	21.443.504,23 €	1.715,07 €	9.691.933,85 €	775,17 €	9.713.186,04 €	776,87 €	
Gesamtsumme		26.943.680,29 €	2.154,98 €	30.627.830,04 €	2.449,64 €	26.086.866,12 €	2.086,45 €	29.771.015,87 €	2.381,11 €	

**Anmerkungen:**

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 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  (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.998.414 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.998.414 €				
Januar		629.724 €	1.496.820 €	867.096 €	1.131.318 €
Februar		3.206.334 €	1.795.631 €	1.410.703 €	2.542.021 €
März		923.406 €	1.912.687 €	989.281 €	1.552.740 €
April		2.864.062 €	2.155.934 €	708.128 €	2.260.868 €
Mai		2.933.557 €	1.896.936 €	1.036.621 €	3.297.489 €
Juni		716.947 €	1.834.104 €	1.117.157 €	2.180.332 €
Juli		2.462.291 €	2.058.232 €	404.059 €	2.584.391 €
August		2.351.630 €	2.050.045 €	301.585 €	2.885.976 €
September		644.730 €	2.334.893 €	1.690.163 €	1.195.813 €
Oktober		2.381.341 €	1.918.571 €	462.770 €	1.658.583 €
November		2.815.480 €	2.082.505 €	732.975 €	2.391.558 €
Dezember		5.598.598 €	5.547.642 €	50.956 €	2.442.514 €
<b>Summe</b>		<b>27.528.100 €</b>	<b>27.084.000 €</b>	<b>444.100 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>					
<b>Differenz</b>		<b>27.528.100 €</b>	<b>27.084.000 €</b>		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.690.163 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.131.318 €

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.  - € wird von oben stehender Berechnung übernommen  
davon für

Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="15.06.2021"/>	<input type="text" value="2020"/>	6.259.700,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		<input type="text" value="2019"/>		Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	<input type="text" value="2019"/>		Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)					
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- 6.259.700,00 €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

**3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres**

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2021"/>	444.100,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	536.500,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 92.400,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 92.400,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	4.151.700,00 €	

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO  
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

**Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung**

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Bitte auswählen

Bitte auswählen

**Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:**

Bitte auswählen

**Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)**

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)