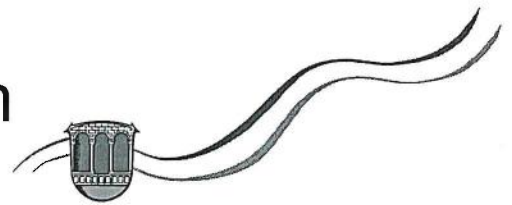




Gemeinde Kaufungen

Der Gemeindevorstand



Gemeinde Kaufungen, Leipziger Str. 463, 34260 Kaufungen

Landkreis Kassel
Kommunalaufsicht
Wilhelmshöher Allee 19 - 21

34117 Kassel

Ihr Ansprechpartner/-in: Susanne Schmidt-Osterberg
Telefon: 05605 802 –2000
Telefax: 05605 802 - 292000
e-mail: s.schmidt-Osterberg@kaufungen.de
Öffnungszeiten: 8:30 bis 18:00 Uhr (Mo.)
15:30 Uhr (Di., Mi., Do.)
12:00 Uhr (Fr.)

Kaufungen, 25. Januar 2021

Bericht über den Stand der Liquiditätskredite und der liquiden Mittel gem. § 105 HGO und § 106 HGO

Sehr geehrter Herr Vormschlag,

gemäß Finanzplanungserlass vom 01.10.2020 geben wir Ihnen folgende Mitteilung:

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der Gemeinde Kaufungen beträgt per 31.12.2020 = 2.327.645,92 Euro. Hieraus konnte sowohl die Liquiditätsreserve als auch die Tilgung erwirtschaftet werden.

zu a)

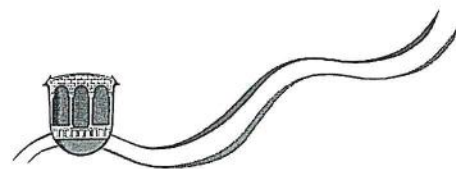
gemäß beigefügter vorläufiger Finanzrechnung per 31.12.2020 teilen wir Ihnen mit, dass die Gemeinde Kaufungen gemäß § 106 HGO zum 31.12.2020 über die notwendige Liquiditätsreserve von 484.991,90 € verfügte.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr	in Euro
2018 (IST)	23.078.676,22
2019 (IST)	24.835.146,26
2020 (IST)	24.834.962,49
Zwischensumme 2018 – 2020	72.748.784,97
Durchschnittswert 2018 – 2020	24.249.594,99
2% des Durchschnittswerts = Mindesthöhe für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres = Liquiditätsreserve	484.991,90

Die Tilgung betrug insgesamt 568.623,18 Euro, bereinigt um die Rückflüsse von durchgeleiteten Darlehen in Höhe von 208.883,06 Euro beträgt die Nettotilgung 359.740,12 Euro.

Bankkonten:

Kasseler Sparkasse	IBAN: DE46 5205 0353 0204 0005 89	BIC: HELADEF1KAS
Raiffeisenbank eG	IBAN: DE13 5206 4156 0004 1070 12	BIC: GENODEF1BTA
Volksbank-Kassel-Göttingen eG	IBAN: DE45 5209 0000 0008 4654 01	BIC: GENODE51KS1
Postbank	IBAN: DE96 5001 0060 0045 8066 06	BIC: PBNKDEFFXXX



Zu b)

Die Gemeinde hat keinen Liquiditätskredit zum 31.12.2020 in Anspruch genommen, außerdem wurde für den Gemeindehaushalt kein Investitionskredit aufgenommen.

Der Zahlungsmittelbestand betrug gemäß Finanzrechnung 3.249.472,81 Euro (Zeile 40). Dieser Betrag umfasst den Gemeindehaushalt und den Eigenbetrieb, da nur ein gemeinsames Konto vorhanden ist.

Hiervon entfallen 1.251.058,49 Euro auf den Eigenbetrieb. Dieser Stand beinhaltet wiederum 95.278,80 Euro für Mietkautionen Gemeindewohnungen. Diese stehen dem Eigenbetrieb als Liquidität daher nicht zur Verfügung. Darum bereinigt beträgt die Liquidität des Eigenbetriebs zum 31.12.2020 = 1.155.779,69 Euro.

Auf die Gemeinde entfällt eine Liquidität in Höhe von 1.998.414,32 Euro.


Herleitung:

Eigenbetrieb 1.155.779,69 Euro + Gemeinde 1.998.414,32 Euro = 3.154.194,01 Euro + Kationen 95.278,80 Euro = 3.249.472,81 Euro (Zeile 40 Finanzrechnung 2020).

Wir werden dieses Schreiben der Gemeindevertretung zur Kenntnis geben. Die vorläufige Finanzrechnung per 31.12.2020 haben wir diesem Schreiben beigelegt.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag:


(S. Schmidt-Osterberg)
Leiterin Finanzverwaltung

Anlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2019	2020	2020	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.953,03	61.300,00	33.983,92	27.316,08
2	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.257.864,33	2.522.400,00	2.413.528,71	108.871,29
3	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	890.161,24	908.700,00	668.559,38	240.140,62
4	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16.586.603,45	17.321.000,00	16.127.278,20	1.193.721,80
5	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	503.365,20	503.300,00	503.365,20	-65,20
6	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.187.752,50	5.555.000,00	6.799.579,17	-1.244.579,17
7	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50.948,85	192.700,00	41.574,74	151.125,26
8	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	661.352,94	722.800,00	574.739,09	148.060,91
9	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	26.174.001,54	27.787.200,00	27.162.608,41	624.591,59
10	830 Personalauszahlungen	-8.541.820,13	-9.548.800,00	-9.088.769,38	-460.030,62
11	831 Versorgungsauszahlungen	-363.389,68	-374.300,00	-385.775,76	11.475,76
12	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.853.786,81	-5.576.500,00	-4.546.048,28	-1.030.451,72
13	833 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-872.860,86	-861.500,00	-827.117,11	-34.382,89
15	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-10.039.857,71	-10.009.100,00	-9.789.069,68	-220.030,32
16	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-123.577,40	-103.200,00	-102.741,34	-458,66
17	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-39.853,67	-8.100,00	-95.440,94	87.340,94
18	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-24.835.146,26	-26.481.500,00	-24.834.962,49	-1.646.537,51
19	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	1.338.855,28	1.305.700,00	2.327.645,92	-1.021.945,92
20	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	762.843,62	3.430.600,00	475.152,34	2.955.447,66
21	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens	138.621,78	50.000,00	330.536,28	-280.536,28
22	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	210.505,66	245.300,00	208.883,06	36.416,94
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.111.971,06	3.725.900,00	1.014.571,68	2.711.328,32
24	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-36.247,78	-1.981.000,00	-245.325,02	-1.735.674,98
25	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.603.740,58	-7.390.200,00	-990.765,15	-6.399.434,85
26	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-588.286,30	-2.013.200,00	-812.371,87	-1.200.828,13
27	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-437.836,38	-13.000,00	-118.893,09	105.893,09
28	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-2.666.111,04	-11.397.400,00	-2.167.355,13	-9.230.044,87
29	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28)	-1.554.139,98	-7.671.500,00	-1.152.783,45	-6.518.716,55
30	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-215.284,70	-6.365.800,00	1.174.862,47	-7.540.662,47
31	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	622.802,63	6.259.700,00	106.280,00	6.153.420,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres
		2019	2020	2020	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
32	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-481.448,60	-601.300,00	-568.623,18	-32.676,82
33	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ 32)	141.354,03	5.658.400,00	-462.343,18	6.120.743,18
34	= Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-73.930,67	-707.400,00	712.519,29	-1.419.919,29
35	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	4.305.177,65	0,00	4.357.399,49	-4.357.399,49
36	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-4.183.214,68	0,00	-3.898.765,28	3.898.765,28
37	= Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./ Nr. 36)	121.962,97	0,00	458.634,21	-458.634,21
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.030.287,01	2.078.319,00	2.078.319,31	-0,31
39	= Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	48.032,30	-707.400,00	1.171.153,50	-1.878.553,50
40	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	2.078.319,31	1.370.919,00	3.249.472,81	-1.878.553,81

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***