

mühl
heim
am
main

Produkthaushalt
2020/2021

Anpassung Haushaltsjahr

2021



Inhaltsverzeichnis

	Seite
• Haushaltssatzung	1 - 3
• Bericht zur Anpassung des Haushaltsjahres 2021	4 - 7
• Ergebnis-/Finanzplanung	8
• Finanzstatusbericht	9 - 21



Haushaltssatzung 2021

der Stadt Mühlheim am Main

Aufgrund des §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 21. Juni 2018 (GVBl. S. 291) hat die Stadtverordnetenversammlung am 13. Februar 2020 die Haushaltssatzung für die Jahre 2020 und 2021 beschlossen.

Die Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie vom 30.03.2020 bestimmen unter Nr. 4., dass eine Genehmigung des Haushaltsjahres 2021 ausscheidet, wenn die Haushaltssatzungen Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre trifft.

Daher wurde die Haushaltssatzung 2021 der Stadt Mühlheim am Main nicht genehmigt.

Die Stadtverordnetenversammlung hat am 18. Februar 2021, gemäß den Vorgaben des Finanzplanungserlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und des Sports vom 01.10.2020, mit einem Anpassungsbeschluss folgende Haushaltssatzung für das Jahr 2021 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahre 2021 wird

im Ergebnishaushalt

	2021
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	70.796.884 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	71.139.840 €
mit einem Saldo von	-342.956 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	0 €
mit einem Fehlbetrag von	342.956 €

im Finanzhaushalt

	2021
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.479.670 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.523.200 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.279.550 €
mit einem Saldo von	-7.756.350 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.076.350 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.165.400 €
mit einem Saldo von	5.910.950 €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	1.634.270 €
mit dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.000.000 €
mit einer geplanten Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	634.270 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2021 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 7.756.350 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2021 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 13.000.000 € festgesetzt.

§ 5 *

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

1. GRUNDSTEUER

- | | |
|--|----------|
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 650 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 650 v.H. |

* Die Hebesätze bestimmen sich nach der Hebesatzsatzung vom 13.02.2020.
Die Angaben nach § 5 haben nur nachrichtlichen Charakter.

2. GEWERBESTEUER auf 380 v.H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8

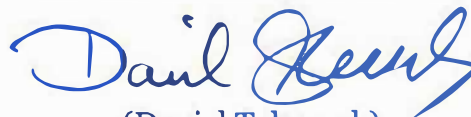
Der Magistrat wird ermächtigt, über die Leistungen von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Hessische Gemeindeordnung bis zu einer Höhe von 75.000 € zu entscheiden.

§ 9

Es gelten die Budgetrichtlinien und die Haushalts-/Deckungsvermerke, wie sie dem Haushaltsplan beigelegt sind.

Mühlheim am Main, 19. Februar 2021

Der Magistrat
der Stadt Mühlheim am Main



(Daniel Tybussek)
Bürgermeister



Bericht zur Anpassung des Haushaltsjahres 2021

der Stadt Mühlheim am Main

Die Genehmigungen für das Haushaltsjahr 2021 wurden gemäß Ziffer 4b des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 30.03.2020 „Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie“ zunächst zurückgestellt.

Alle Kommunen, die von dieser Regelung betroffen sind, sind nicht verpflichtet, eine Nachtragssatzung gem. § 98 HGO zu erstellen. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 ist zu einem Zeitpunkt **anzupassen**, an dem sich die Entwicklungen absehen lassen.

Die Haushaltssatzung 2021 ist der Aufsichtsbehörde zusammen mit dem Anpassungsbeschluss vorzulegen.

Die Anpassungen beruhen auf dem Finanzplanungserlass des HMdIS vom 01.10.2020 sowie den aktualisierten Planungsdaten für die Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich für das Jahr 2021. Ebenfalls werden die kommunalen Gegebenheiten berücksichtigt.

Die Anpassungen für das Haushaltsjahr 2021:

1. Der Ergebnishaushalt

1.5. Steuern u. steuerä hn l. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Summe	33.728.681,87 €	33.369.700 €	33.619.800 €
davon:			
Gemeindeanteil Einkommensteuer	18.493.429,90 €	18.135.400 €	17.505.700 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.229.869,28 €	1.005.800 €	1.438.300 €
Grundsteuer A	17.651,60 €	20.800 €	21.100 €
Grundsteuer B	5.893.324,39 €	6.918.700 €	7.045.000 €
Gewerbesteuer	7.626.835,38 €	6.832.000 €	7.227.900 €
Wettbürosteuer	23.325,64 €	25.000 €	0 €
Spielapparatesteuer	353.987,18 €	350.000 €	299.800 €

1.6. Erträge aus Transferleistungen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Summe	1.171.328,99 €	1.188.900 €	1.265.100 €
Familienleistungsausgleich	1.171.328,99 €	1.188.900 €	1.265.100 €

**1.7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und
allgem. Umlagen**

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Summe	17.952.419,97 €	20.470.600 €	20.467.400 €
davon:			
Schlüsselzuweisung vom Land	14.789.223,00 €	16.241.500 €	15.886.300 €

1.10. Summe der ordentlichen Erträge

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	66.818.036,80 €	69.791.039 €	70.471.464 €

**1.16. Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlage-
verpflichtungen**

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Summe	25.590.061,47 €	25.990.500 €	26.309.200 €
davon:			
Gewerbesteuerumlage	1.449.137,86 €	610.900 €	665.800 €
Kreisumlage	13.789.535,00 €	14.508.800 €	14.668.900 €
Schulumlage	8.574.398,00 €	8.673.100 €	8.712.800 €
Heimatumlage	0,00 €	391.100 €	413.800 €

1.19. Summe der ordentlichen Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	65.989.116,78 €	68.681.110 €	69.708.540 €

1.20. Verwaltungsergebnis

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	828.920,02 €	1.109.929 €	762.924 €

Der Saldo aus der Summe der **ordentlichen Erträge** und der Summe der **ordentlichen Aufwendungen** stellt das Verwaltungsergebnis dar.

1.24. Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge			
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	67.201.954,10 €	70.118.059 €	70.796.884 €

Die Summe aus **ordentliche Erträge** und **Finanzerträge** stellt den Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dar.

1.25. Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen			
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	66.916.453,56 €	69.979.410 €	71.139.840 €

Die Summe aus **ordentliche Aufwendungen** und **Zinsen und andere Aufwendungen** stellt den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen dar.

1.26. Ordentliches Ergebnis			
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	285.500,54 €	138.649 €	-342.956 €

Der Saldo aus dem **Verwaltungsergebnis** und dem **Finanzergebnis** ergibt das ordentliche Ergebnis.

2. Entwicklung der Rücklagen

Für die Haushaltsjahre 2020-2022 können Kommunen, die gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO einen Fehlbedarf oder gem. § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis darstellen, den Fehlbedarf und den Fehlbetrag wahlweise mit Rücklagen ausgleichen, die aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (ordentliche Rücklage) oder aus bis zum 31.12.2020 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (außerordentliche Rücklage) gem. § 23 Abs. 1 GemHVO gebildet wurden.

Die Stadt Mühlheim nimmt für den ausgewiesenen Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2021 eine Auflösung aus der außerordentlichen Rücklage vor.

Unter Berücksichtigung der Hochrechnung des Jahresergebnisses für das Haushaltsjahr 2020 erfolgt eine Darstellung der Rücklagenentwicklung am Ende dieses Berichtes.

	Stand	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand
	31.12.2019				31.12.2020
ordentliche Rücklagen				285.500,54 €	285.500,54 €
außerordentliche Rücklagen	2.153.234,34 €			613.382,90 €	2.766.617,24 €
Summe Rücklagen	2.153.234,34 €	0,00 €	0,00 €	898.883,44 €	3.052.117,78 €
ordentliches Jahresergebnis	285.500,54 €		-285.500,54 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €
außerordentliches Ergebnis	613.382,90 €		-613.382,90 €	-100.000,00 €	-100.000,00 €
Jahresergebnis	898.883,44 €	0,00 €	-898.883,44 €	-250.000,00 €	-250.000,00 €
	31.12.2020				31.12.2021
ordentliche Rücklagen	285.500,54 €				285.500,54 €
außerordentliche Rücklagen	2.766.617,24 €	250.000,00 €			2.516.617,24 €
Summe Rücklagen	3.052.117,78 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.802.117,78 €
ordentliches Jahresergebnis	-150.000,00 €		150.000,00 €	-342.956,00 €	-342.956,00 €
außerordentliches Ergebnis	-100.000,00 €		100.000,00 €		0,00 €
Jahresergebnis	-250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €	-342.956,00 €	-342.956,00 €
	31.12.2021				31.12.2022
ordentliche Rücklagen	285.500,54 €				285.500,54 €
außerordentliche Rücklagen	2.516.617,24 €	342.956,00 €			2.173.661,24 €
Summe Rücklagen	2.802.117,78 €	342.956,00 €	0,00 €	0,00 €	2.459.161,78 €
ordentliches Jahresergebnis	-342.956,00 €		342.956,00 €		0,00 €
außerordentliches Ergebnis			0,00 €		0,00 €
Jahresergebnis	-342.956,00 €	0,00 €	342.956,00 €	0,00 €	0,00 €

3. Der Finanzhaushalt

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus
laufender Verwaltungstätigkeit

+ 3.479.670 €

Geplante Veränderung des Bestandes/Ver-
änderung des Bestandes an Zahlungsmitteln

+ 634.270 €

Produkthaushalt 2021

Posi- tion	Konten	<u>Ergebnis-/Finanzplanung</u>	Ergebnis d. Jahresabschlusses 2019	Haushaltsansatz VJ 2020	Haushaltsansatz HJ 2021	VE	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.408.567,77	1.409.300	1.417.500	0	1.419.600	1.421.600	1.423.600
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.258.299,92	9.783.000	10.085.500	0	10.252.500	10.340.500	10.409.500
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		858.497,97	948.550	1.079.350	0	1.083.050	1.090.050	1.078.050
4	Bestandsveränderungen		2.425,50	0	0	0	0	0	0
5	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		18.493.429,90	18.135.400	17.505.700	0	18.381.000	19.300.100	20.265.200
510	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		1.229.869,28	1.005.800	1.438.300	0	1.229.800	1.242.100	1.267.000
520	Grundsteuer A		17.651,60	20.800	21.100	0	21.100	21.100	21.100
530	Grundsteuer B		5.893.324,39	6.918.700	7.045.000	0	7.045.000	7.080.300	7.151.200
540	Gewerbesteuer		7.626.835,38	6.832.000	7.227.900	0	7.300.200	7.446.300	7.707.000
550	Grunderwerbsteuer		0,00	0	0	0	0	0	0
560	Andere Steuern		467.571,32	457.000	381.800	0	406.800	406.800	406.800
570	Erträge aus Umlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
599	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
6	Erträge aus Transferleistungen		1.171.328,99	1.188.900	1.265.100	0	1.258.800	1.296.600	1.335.500
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen		17.952.419,97	20.470.600	20.467.400	0	20.534.100	19.784.100	19.484.400
8	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen		924.924,67	1.364.839	1.246.664	0	950.599	1.213.145	1.141.135
9	Sonstige ordentliche Erträge		1.512.890,14	1.256.150	1.290.150	0	1.265.650	1.253.650	1.253.650
10	Summe der ordentlichen Erträge		66.818.036,80	69.791.039	70.471.464	0	71.148.199	71.896.345	72.944.135
11	Personalaufwendungen		18.754.712,08	20.150.285	21.236.945	0	22.127.836	22.292.556	22.994.835
12	Versorgungsaufwendungen		470.579,36	688.000	732.500	0	756.600	785.300	801.200
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.365.433,54	11.483.250	10.625.690	0	9.912.600	10.017.580	10.410.270
14	Abschreibungen		3.278.227,74	4.232.730	4.477.860	0	4.670.460	4.782.960	4.798.560
15	Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen		5.503.052,40	6.111.505	6.301.505	0	6.269.505	6.271.105	6.273.305
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen		25.590.061,47	25.990.500	26.309.200	0	26.614.000	27.012.300	27.339.500
17	Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.050,19	24.840	24.840	0	24.840	24.840	24.840
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen		65.989.116,78	68.681.110	69.708.540	0	70.375.841	71.186.641	72.642.510
20	Verwaltungsergebnis		828.920,02	1.109.929	762.924	0	772.358	709.704	301.625
21	Finanzerträge		383.917,30	327.020	325.420	0	323.770	322.250	321.970
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		927.336,78	1.298.300	1.431.300	0	1.528.000	1.569.200	1.614.600
23	Finanzergebnis		-543.419,48	-971.280	-1.105.880	0	-1.204.230	-1.246.950	-1.292.630
24	Ordentliches Ergebnis		285.500,54	138.649	-342.956	0	-431.872	-537.246	-991.005
25	Außerordentliche Erträge		669.489,63	0	0	0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		56.106,73	0	0	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis		613.382,90	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis		898.883,44	138.649	-342.956	0	-431.872	-537.246	-991.005

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	438008
Gemeinde:	Mühlheim	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Offenbach	Haushaltsjahr	2021
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2019	28.652		
31.12. 2018	28.243		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2021	2019
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	70.796.884,00		67.201.954,10
Aufwendungen	71.139.840,00		66.916.453,56
Saldo	-342.956,00		285.500,54
außerordentliches Ergebnis			
Erträge			669.489,63
Aufwendungen			56.106,73
Saldo			613.382,90
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-342.956,00		898.883,44
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 69.821.020,00		65.744.108,31
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 66.341.350,00		64.377.216,45
Saldo	3.479.670,00		1.366.891,86
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.523.200,00		+ 2.446.051,63
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.279.550,00		- 3.659.441,13
Saldo	-7.756.350,00		-1.213.389,50
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 9.076.350,00		+ 7.728.964,61
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.165.400,00		- 2.066.118,48
Saldo	5.910.950,00		5.662.846,13
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	1.634.270,00		5.816.348,49
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	5.962.530,00		10.554.838,91
		Haushaltsjahr	
		2021	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	5.910.950,00		
	0,00		
Insgesamt	5.910.950,00		

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 2021

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2021	-342.956,00	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.	nein	Der Ausgleich des Fehlbetrags erfolgt aus der a.o. Rücklage
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2020	285.500,54	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)		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		
Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2		
4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021	5.328.260,00	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	5.328.260,00	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	110.762.378,72	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
Höhe der Verbindlichkeiten aus		
6. Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem		
7. Sondervermögen Hessenkasse	9.841.500,00	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	1.634.270,00	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	3.479.670,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	1.845.400,00	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.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2021	681,64	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	31,64	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2020	2.766.617,24	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	-11,97	20,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2020	285.500,54	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	110.762.378,72	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2020	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	9.841.500,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	57,04	30,00
Summe und Status		75,00
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	285.500,54	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	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (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	1.159.921,00	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr 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	10.554.838,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2019	110.762.378,00	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	10.545.750,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	5.023,00	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 2019	1.366.891,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2019	1.361.868,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2019	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2019		

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2021	9,96	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2019	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	110.762.378,00	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	10.545.750,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	0,18	15,00
Summe und Status nach Abschlusswert		75,00
Summe und Status nach Planwert		

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 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	
2021	31,82	v.H.	18,90	v.H.		v.H.		v.H.
2020	32,47	v.H.	18,41	v.H.		v.H.		v.H.
2019	32,47	v.H.	20,19	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2021	650,00	v.H.	650,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	413.800,00	Euro
2020	650,00	v.H.	650,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	391.100,00	Euro
2019	550,00	v.H.	550,00	v.H.	380,00	v.H.	64,00	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

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:

Wettaufwandsteuer

Ergebnishaushalt			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.408.567,77	1.409.300,00	1.417.500,00	1.419.600,00	1.421.600,00	1.423.600,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.258.299,92	9.783.000,00	10.085.500,00	10.252.500,00	10.340.500,00	10.409.500,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	858.497,97	948.550,00	1.079.350,00	1.083.050,00	1.090.050,00	1.078.050,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.425,50					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	33.728.681,87	33.369.700,00	33.619.800,00	34.383.900,00	35.496.700,00	36.818.300,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.171.328,99	1.188.900,00	1.265.100,00	1.258.800,00	1.296.600,00	1.335.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	17.952.419,97	20.470.600,00	20.467.400,00	20.534.100,00	19.784.100,00	19.484.400,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	924.924,67	1.364.839,00	1.246.664,00	950.599,00	1.213.145,00	1.141.135,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.512.890,14	1.256.150,00	1.290.150,00	1.265.650,00	1.253.650,00	1.253.650,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	66.818.036,80	69.791.039,00	70.471.464,00	71.148.199,00	71.896.345,00	72.944.135,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.754.712,08	20.150.285,00	21.236.945,00	22.127.836,00	22.292.556,00	22.994.835,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	470.579,36	688.000,00	732.500,00	756.600,00	785.300,00	801.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.365.433,54	11.483.250,00	10.625.690,00	9.912.600,00	10.017.580,00	10.410.270,00
14	66	Abschreibungen	3.278.227,74	4.232.730,00	4.477.860,00	4.670.460,00	4.782.960,00	4.798.560,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.503.052,40	6.111.505,00	6.301.505,00	6.269.505,00	6.271.105,00	6.273.305,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	25.590.061,47	25.990.500,00	26.309.200,00	26.614.000,00	27.012.300,00	27.339.500,00
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.050,19	24.840,00	24.840,00	24.840,00	24.840,00	24.840,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	65.989.116,78	68.681.110,00	69.708.540,00	70.375.841,00	71.186.641,00	72.642.510,00
20		Verwaltungsergebnis	828.920,02	1.109.929,00	762.924,00	772.358,00	709.704,00	301.625,00
21	56,57	Finanzerträge	383.917,30	327.020,00	325.420,00	323.770,00	322.250,00	321.970,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	927.336,78	1.298.300,00	1.431.300,00	1.528.000,00	1.569.200,00	1.614.600,00
23		Finanzergebnis	-543.419,48	-971.280,00	-1.105.880,00	-1.204.230,00	-1.246.950,00	-1.292.630,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	67.201.954,10	70.118.059,00	70.796.884,00	71.471.969,00	72.218.595,00	73.266.105,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	66.916.453,56	69.979.410,00	71.139.840,00	71.903.841,00	72.755.841,00	74.257.110,00
26		Ordentliches Ergebnis	285.500,54	138.649,00	-342.956,00	-431.872,00	-537.246,00	-991.005,00
27	59	Außerordentliche Erträge	669.489,63					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	56.106,73					
29		Außerordentliches Ergebnis	613.382,90					
30		Jahresergebnis	898.883,44	138.649,00	-342.956,00	-431.872,00	-537.246,00	-991.005,00

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2020	-250.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2019	

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

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	33.728.681,87	33.369.700,00	33.619.800,00	34.383.900,00	35.496.700,00	36.818.300,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	18.493.429,90	18.135.400,00	17.505.700,00	18.381.000,00	19.300.100,00	20.265.200,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.229.869,28	1.005.800,00	1.438.300,00	1.229.800,00	1.242.100,00	1.267.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	17.651,60	20.800,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	5.893.324,39	6.918.700,00	7.045.000,00	7.045.000,00	7.080.300,00	7.151.200,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.626.835,38	6.832.000,00	7.227.900,00	7.300.200,00	7.446.300,00	7.707.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	467.571,32	457.000,00	381.800,00	406.800,00	406.800,00	406.800,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		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	17.952.419,97	20.470.600,00	20.467.400,00	20.534.100,00	19.784.100,00	19.484.400,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	14.789.223,00	16.241.500,00	15.886.300,00	15.506.000,00	14.808.000,00	14.408.300,00
		Sonstige Erträge	3.163.196,97	4.229.100,00	4.581.100,00	5.028.100,00	4.976.100,00	5.076.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	25.590.061,47	25.990.500,00	26.309.200,00	26.614.000,00	27.012.300,00	27.339.500,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	13.789.535,00	14.508.800,00	14.668.900,00	14.489.700,00	14.399.300,00	14.210.900,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	8.574.398,00	8.673.100,00	8.712.800,00	9.149.100,00	9.593.400,00	10.045.500,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage						
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
		Umlage Planungsverband Ffm.	133.990,05	135.900,00	136.900,00	137.900,00	139.400,00	141.000,00
		Umlage an den AUR	1.643.000,56	1.670.700,00	1.711.000,00	1.747.000,00	1.768.000,00	1.791.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	1.449.137,86	610.900,00	665.800,00	672.400,00	685.900,00	709.900,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)		391.100,00	413.800,00	417.900,00	426.300,00	441.200,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	927.336,78	1.298.300,00	1.431.300,00	1.528.000,00	1.569.200,00	1.614.600,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	75,89	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	865.980,14	1.194.800,00	1.330.800,00	1.429.500,00	1.473.700,00	1.521.100,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.744.108,31	69.787.620,00	69.821.020,00	70.546.670,00	71.085.350,00	72.206.770,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.377.216,45	65.668.200,00	66.341.350,00	67.050.131,00	67.773.231,00	69.256.000,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.366.891,86	4.119.420,00	3.479.670,00	3.496.539,00	3.312.119,00	2.950.770,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	828.556,42	2.375.900,00	419.000,00	1.176.000,00	616.000,00	449.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen						
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse						
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.514.347,97	601.000,00	2.001.000,00	1.551.000,00	1.551.000,00	51.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	103.147,24	103.200,00	103.200,00	103.200,00	68.400,00	43.200,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	67.731,32	67.700,00	67.700,00	67.700,00	32.900,00	7.700,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.446.051,63	3.080.100,00	2.523.200,00	2.830.200,00	2.235.400,00	543.200,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.889,03	1.260.000,00	5.110.000,00	410.000,00	330.000,00	260.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.706.942,87	6.816.500,00	3.786.500,00	4.806.500,00	3.088.000,00	3.659.500,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	911.609,23	2.911.000,00	1.383.050,00	860.850,00	762.150,00	764.400,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.659.441,13	10.987.500,00	10.279.550,00	6.077.350,00	4.180.150,00	4.683.900,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.213.389,50	-7.907.400,00	-7.756.350,00	-3.247.150,00	-1.944.750,00	-4.140.700,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelgehlbedarf	153.502,36	-3.787.980,00	-4.276.680,00	249.389,00	1.367.369,00	-1.189.930,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.728.964,61	8.000.400,00	9.076.350,00	3.247.150,00	1.944.750,00	7.210.700,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	99.000,00	1.320.000,00	0,00	0,00	3.070.000,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	2.066.118,48	1.749.100,00	3.165.400,00	2.601.400,00	2.863.800,00	5.961.100,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	1.650.100,00	1.845.400,00	2.031.700,00	2.158.800,00	2.186.100,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	99.000,00	1.320.000,00	0,00	0,00	3.070.000,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	704.250,00	0,00	0,00	569.700,00	705.000,00	705.000,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.662.846,13	6.251.300,00	5.910.950,00	645.750,00	-919.050,00	1.249.600,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	5.816.348,49	2.463.320,00	1.634.270,00	895.139,00	448.319,00	59.670,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.076.299,01	7.500.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	15.100.000,00	6.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	15.352.324,67	8.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	15.100.000,00	6.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	723.974,34	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.014.516,08	3.364.940,00	5.328.260,00	5.962.530,00	5.857.669,00	5.305.988,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	6.540.322,83	1.963.320,00	634.270,00	-104.861,00	-551.681,00	-940.330,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.554.838,91	5.328.260,00	5.962.530,00	5.857.669,00	5.305.988,00	4.365.658,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	48.320.038,00	€	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 -	0,00	€	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
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	48.320.038,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	9.841.500,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	58.161.538,00	€	

im Haushaltsjahr 2021 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	7.756.350,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.845.400,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
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 -	54.230.988,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	54.230.988,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	13.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts		€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -		€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -		€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	9.841.500,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2021	5.962.530,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.		Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr								Haushaltsvorjahr								Haushaltsvorvorjahr							
				2021								2020								2019							
				Status:				Haushaltsansatz				Status:				Haushaltsansatz				Status:				geprüftes Rechnungsergebnis			
				absolut vor ILV		ordentliche Erträge		absolut nach ILV		ordentliche Aufwendungen		absolut vor ILV		ordentliche Erträge		absolut nach ILV		ordentliche Aufwendungen		absolut vor ILV		ordentliche Erträge		absolut vor ILV		ordentliche Aufwendungen	
			pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner		pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.895.870,00 €	66,17 €	6.400.093,00 €	223,37 €	9.723.975,00 €	339,38 €	10.468.256,00 €	365,36 €	1.852.920,00 €	64,67 €	4.952.499,00 €	172,85 €	8.277.060,00 €	288,88 €	8.992.663,00 €	313,86 €	2.236.292,65 €	78,05 €	5.062.962,02 €	176,71 €	8.044.588,69 €	280,77 €	8.822.142,80 €	307,91 €		
2	Sicherheit und Ordnung	687.600,00 €	24,00 €	706.780,00 €	24,67 €	3.335.740,00 €	116,42 €	4.171.968,00 €	145,61 €	679.600,00 €	23,72 €	704.710,00 €	24,60 €	3.256.595,00 €	113,66 €	4.085.045,00 €	142,57 €	741.721,43 €	25,89 €	759.217,18 €	26,50 €	3.040.267,24 €	106,11 €	3.579.324,44 €	124,92 €		
3	Schulträgeraufgaben																										
4	Kultur und Wissenschaft	344.300,00 €	12,02 €	344.300,00 €	12,02 €	959.265,00 €	33,48 €	1.065.625,00 €	37,19 €	356.800,00 €	12,45 €	356.800,00 €	12,45 €	972.175,00 €	33,93 €	1.077.982,00 €	37,62 €	313.005,40 €	10,92 €	313.005,40 €	10,92 €	961.564,51 €	33,56 €	1.065.942,64 €	37,20 €		
5	Soziale Leistungen	663.500,00 €	23,16 €	835.200,00 €	29,15 €	2.198.000,00 €	76,71 €	2.278.644,00 €	79,53 €	743.500,00 €	25,95 €	903.200,00 €	31,52 €	2.288.430,00 €	79,87 €	2.369.248,00 €	82,69 €	772.459,87 €	26,96 €	920.115,87 €	32,11 €	1.895.777,15 €	66,17 €	1.979.453,57 €	69,09 €		
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.313.350,00 €	220,35 €	6.313.695,00 €	220,36 €	17.278.620,00 €	603,05 €	20.112.627,00 €	701,96 €	5.488.850,00 €	191,57 €	5.489.195,00 €	191,58 €	16.303.300,00 €	569,01 €	19.005.983,00 €	663,34 €	4.131.159,34 €	144,18 €	4.150.617,96 €	144,86 €	14.751.668,22 €	514,86 €	16.772.343,61 €	585,38 €		
7	Gesundheitsdienste																										
8	Sportförderung	89.050,00 €	3,11 €	89.450,00 €	3,12 €	1.177.610,00 €	41,10 €	1.705.639,00 €	59,53 €	87.050,00 €	3,04 €	87.450,00 €	3,05 €	1.187.170,00 €	41,43 €	1.723.819,00 €	60,16 €	104.527,50 €	3,65 €	104.865,00 €	3,66 €	1.144.639,20 €	39,95 €	1.578.659,24 €	55,10 €		
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					403.160,00 €	14,07 €	413.246,00 €	14,42 €					346.050,00 €	12,08 €	356.574,00 €	12,44 €	6.900,00 €	0,24 €	6.900,00 €	0,24 €	271.112,73 €	9,46 €	281.789,79 €	9,83 €		
10	Bauen und Wohnen	11.800,00 €	0,41 €	11.800,00 €	0,41 €	773.980,00 €	27,01 €	826.655,00 €	28,85 €	17.800,00 €	0,62 €	17.800,00 €	0,62 €	755.550,00 €	26,37 €	808.119,00 €	28,20 €	33.289,54 €	1,16 €	33.289,54 €	1,16 €	634.292,62 €	22,14 €	694.792,90 €	24,25 €		
11	Ver- und Entsorgung	8.608.564,00 €	300,45 €	8.620.614,00 €	300,87 €	6.336.930,00 €	221,17 €	7.294.114,00 €	254,58 €	8.427.639,00 €	294,14 €	8.439.689,00 €	294,56 €	6.197.010,00 €	216,29 €	7.113.189,00 €	248,26 €	7.698.232,43 €	268,68 €	7.720.929,53 €	269,47 €	5.756.883,71 €	200,92 €	6.405.199,46 €	223,55 €		
12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	354.000,00 €	12,36 €	354.000,00 €	12,36 €	1.475.320,00 €	51,49 €	2.248.119,00 €	78,46 €	378.600,00 €	13,21 €	378.600,00 €	13,21 €	1.711.810,00 €	59,74 €	2.463.192,00 €	85,97 €	391.479,83 €	13,66 €	391.479,83 €	13,66 €	2.352.901,41 €	82,12 €	2.986.505,81 €	104,23 €		
13	Natur- und Landschaftspflege	663.050,00 €	23,14 €	672.000,00 €	23,47 €	937.270,00 €	32,71 €	1.381.291,00 €	48,21 €	669.850,00 €	23,38 €	679.400,00 €	23,71 €	1.003.050,00 €	35,01 €	1.443.128,00 €	50,37 €	640.799,68 €	22,36 €	643.684,50 €	22,47 €	984.753,53 €	34,37 €	1.428.613,01 €	49,86 €		
14	Umweltschutz	160.000,00 €	5,58 €	160.000,00 €	5,58 €	129.060,00 €	4,50 €	139.965,00 €	4,88 €	362.500,00 €	12,65 €	362.500,00 €	12,65 €	129.230,00 €	4,51 €	140.500,00 €	4,90 €	160.612,94 €	5,61 €	160.612,94 €	5,61 €	137.156,27 €	4,79 €	151.075,99 €	5,27 €		
15	Wirtschaft und Tourismus	131.680,00 €	4,60 €	131.680,00 €	4,60 €	7.010,00 €	-0,24 €	20.740,00 €	0,72 €	135.830,00 €	4,74 €	1.354.930,00 €	47,29 €	1.565.480,00 €	54,64 €	1.633.302,00 €	57,00 €	136.736,35 €	4,77 €	1.288.262,50 €	44,96 €	1.852.211,62 €	64,65 €	1.925.350,14 €	67,20 €		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	50.874.120,00 €	1.775,59 €	53.561.620,00 €	1.869,39 €	26.417.900,00 €	922,03 €	26.417.900,00 €	922,03 €	50.917.120,00 €	1.777,09 €	53.611.120,00 €	1.871,11 €	25.986.500,00 €	906,97 €	25.986.500,00 €	906,97 €	49.834.737,14 €	1.739,31 €	51.489.388,33 €	1.797,06 €	25.088.636,66 €	875,63 €	25.088.636,66 €	875,63 €		
Gesamtsumme		70.796.884,00 €	2.470,92 €	78.201.832,00 €	2.729,37 €	71.139.840,00 €	2.482,89 €	78.544.788,00 €	2.741,34 €	70.118.059,00 €	2.447,23 €	77.337.893,00 €	2.699,21 €	69.979.410,00 €	2.442,39 €	77.199.244,00 €	2.694,38 €	67.201.954,10 €	2.345,45 €	73.045.330,60 €	2.549,40 €	66.916.453,56 €	2.335,49 €	72.759.830,06 €	2.539,43 €		

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 2021 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 13.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	9.367.748 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	9.367.748 €				
Januar		3.334.072 €	8.735.971 €	- 5.401.899 €	3.965.849 €
Februar		3.448.439 €	4.228.525 €	- 780.085 €	3.185.764 €
März		4.329.657 €	6.194.457 €	- 1.864.800 €	1.320.964 €
April		6.881.439 €	10.148.289 €	- 3.266.851 €	- 1.945.887 €
Mai		3.923.718 €	3.798.394 €	125.324 €	1.820.563 €
Juni		4.744.911 €	3.834.894 €	910.017 €	910.546 €
Juli		4.715.069 €	5.488.334 €	- 773.264 €	1.683.810 €
August		5.264.235 €	4.230.544 €	1.033.691 €	650.119 €
September		6.387.162 €	5.515.763 €	871.399 €	221.280 €
Oktober		7.747.843 €	3.619.872 €	4.127.971 €	4.349.251 €
November		7.783.957 €	5.947.047 €	1.836.910 €	6.186.160 €
Dezember		11.260.518 €	4.599.260 €	6.661.258 €	12.847.418 €
Summe		69.821.020 €	66.341.350 €	3.479.670 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
Differenz		69.821.020 €	66.341.350 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				5.401.899 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.945.887 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2020	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 25.01.2021	2020	6.012.750,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2019	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2019	
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		-	6.012.750,00 €
			("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2021	3.479.670,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.845.400,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		1.634.270,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		1.634.270,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		23.594.363,00 €	

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)