

**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Regierungsbezirk:	<b>Darmstadt</b>	Schlüsselnummer:	<b>431011</b>
Gemeinde:	<b>Heppenheim</b>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<b>Bergstraße</b>	Haushaltsjahr	<b>2019</b>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2017	<b>25.755</b>		
31.12. 2016	<b>25.725</b>		

Haushaltsjahr	Jahresabschluss
<b>2019</b>	<b>2017</b>
<b>-€ -</b>	<b>-€ -</b>

**Ergebnishaushalt****ordentliches Ergebnis**

Erträge	58.166.000,00	58.853.692,92
Aufwendungen	57.329.950,00	53.916.093,55
<b>Saldo</b>	<b>836.050,00</b>	<b>4.937.599,37</b>

**außerordentliches Ergebnis**

Erträge	3.481.300,00	406.418,09
Aufwendungen		856.423,81
<b>Saldo</b>	<b>3.481.300,00</b>	<b>-450.005,72</b>

Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<b>4.317.350,00</b>	<b>4.487.593,65</b>
-----------------------------------	---------------------	---------------------

**Finanzhaushalt****Laufende Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 57.037.100,00	56.944.321,16
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 53.279.550,00	50.059.836,13
<b>Saldo</b>	<b>3.757.550,00</b>	<b>6.884.485,03</b>

**Investitionstätigkeit**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 5.980.500,00	+ 1.717.587,47
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.478.300,00	- 5.077.178,28
<b>Saldo</b>	<b>-3.497.800,00</b>	<b>-3.359.590,81</b>

**Finanzierungstätigkeit**

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.350.000,00	+ 1.409.992,99
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.372.600,00	- 1.409.992,99
<b>Saldo</b>	<b>-22.600,00</b>	<b>-1.409.992,99</b>

Finanzmittelüberschuss (+)/  
-fehlbedarf (-)

<b>237.150,00</b>	<b>2.114.901,23</b>
-------------------	---------------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des  
Haushaltsjahres

<b>1.498.753,13</b>	<b>8.593.603,13</b>
---------------------	---------------------

Haushaltsjahr	
<b>2019</b>	
<b>-€ -</b>	

**Nachrichtlich****Rechnersiche Neuverschuldung**

<b>Kernhaushalt</b>	<b>-22.600,00</b>
<b>Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<b>2.636.200,00</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>2.613.600,00</b>



**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

**Erläuterungen**

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

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2019	836.050,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2018	4.357.165,39	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 (§ 47 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	988.763,55	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	1.498.753,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <b>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</b>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2017	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	92.307.674,75	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. 2018	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <b>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</b>	2.384.950,00	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	3.757.550,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2019	1.372.600,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	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 2019	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2019	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2019	32,46	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2018	4.357.165,39	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	92.307.674,75	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2018		5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	92,60	30,00
<b>Summe und Status</b>		● 100,00

**Nachrichtlich:**

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2019

Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2019

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

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)

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%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)								
Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2019	31,15	v.H.	20,57	v.H.		v.H.		v.H.
2018	32,65	v.H.	19,57	v.H.		v.H.		v.H.
2017	33,45	v.H.	19,57	v.H.		v.H.		v.H.

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage	
2019	370,00	v.H.	370,00	v.H.	380,00	v.H.	64,00	v.H.		Euro
2018	370,00	v.H.	370,00	v.H.	380,00	v.H.	68,30	v.H.		Euro
2017	370,00	v.H.	370,00	v.H.	380,00	v.H.	68,50	v.H.		Euro

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Nivellierungshebesätze nach FAG**

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2019	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

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

Straßenbeitragssatzung beschlossen **ja** Beitragssystem **einmalige Beiträge**

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

Spielapparatesteuer	<b>ja</b>	Jagdsteuer	<b>nein</b>	Hundesteuer	<b>ja</b>
Zweitwohnungssteuer	<b>nein</b>	Fischereisteuer	<b>nein</b>	Gaststättenerlaubnissteuer	<b>nein</b>
Kurbeitrag	<b>nein</b>	Pferdesteuer	<b>nein</b>		
Tourismusbeitrag	<b>nein</b>	Getränkesteuer	<b>nein</b>		

**Sonstige Abgaben:**

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Ergebnishaushalt</b>		<b>vorläufiges Rechnungsergebnis</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Ergebnisplan</b>	<b>Ergebnisplan</b>	<b>Ergebnisplan</b>	
Position	Konten	Bezeichnung						
- € -								
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.215.431,99	1.519.700,00	1.545.700,00	1.236.000,00	1.256.000,00	1.276.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.736.775,20	3.042.100,00	3.072.100,00	2.802.000,00	2.852.000,00	2.900.000,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	733.271,11	893.200,00	908.500,00	890.000,00	890.000,00	890.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	38.134,25	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	42.319.408,08	38.087.000,00	39.715.000,00	42.665.000,00	44.503.000,00	46.189.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.270.473,97	1.226.000,00	1.232.000,00	1.216.000,00	1.239.000,00	1.242.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.039.441,64	6.788.600,00	8.498.600,00	9.044.000,00	8.694.000,00	8.206.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.249.966,13	1.219.000,00	1.240.100,00	1.330.000,00	1.390.000,00	1.450.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.628.679,78	1.442.200,00	1.443.200,00	1.443.000,00	1.443.000,00	1.443.000,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>58.231.582,15</b>	<b>54.252.800,00</b>	<b>57.690.200,00</b>	<b>60.661.000,00</b>	<b>62.302.000,00</b>	<b>63.631.000,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.136.645,93	13.711.400,00	14.079.900,00	14.800.000,00	15.675.000,00	16.230.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.281.267,61	1.188.100,00	1.216.600,00	1.233.000,00	1.074.000,00	1.060.000,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.188.873,16	7.337.100,00	7.918.900,00	7.880.000,00	8.030.000,00	8.190.000,00
14	66	Abschreibungen	3.516.680,40	3.458.000,00	3.592.600,00	3.798.000,00	4.054.000,00	4.130.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.308.575,23	4.828.400,00	4.984.550,00	5.470.000,00	5.240.000,00	5.425.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.390.327,45	22.743.500,00	24.353.500,00	26.345.000,00	26.980.000,00	27.682.000,00
17	72	Transferaufwendungen	3.241,65	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.787,94	40.700,00	39.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>52.860.399,37</b>	<b>53.312.200,00</b>	<b>56.191.350,00</b>	<b>59.572.000,00</b>	<b>61.099.000,00</b>	<b>62.763.000,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>5.371.182,78</b>	<b>940.600,00</b>	<b>1.498.850,00</b>	<b>1.089.000,00</b>	<b>1.203.000,00</b>	<b>868.000,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	622.110,77	482.800,00	475.800,00	476.000,00	476.000,00	476.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.055.694,18	1.175.400,00	1.138.600,00	980.000,00	960.000,00	930.000,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-433.583,41</b>	<b>-692.600,00</b>	<b>-662.800,00</b>	<b>-504.000,00</b>	<b>-484.000,00</b>	<b>-454.000,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>58.853.692,92</b>	<b>54.735.600,00</b>	<b>58.166.000,00</b>	<b>61.137.000,00</b>	<b>62.778.000,00</b>	<b>64.107.000,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>53.916.093,55</b>	<b>54.487.600,00</b>	<b>57.329.950,00</b>	<b>60.552.000,00</b>	<b>62.059.000,00</b>	<b>63.693.000,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.937.599,37</b>	<b>248.000,00</b>	<b>836.050,00</b>	<b>585.000,00</b>	<b>719.000,00</b>	<b>414.000,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	406.418,09	156.300,00	3.481.300,00	1.000,00	2.775.000,00	2.775.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	856.423,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-450.005,72</b>	<b>156.300,00</b>	<b>3.481.300,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>2.775.000,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>4.487.593,65</b>	<b>404.300,00</b>	<b>4.317.350,00</b>	<b>586.000,00</b>	<b>3.494.000,00</b>	<b>3.189.000,00</b>
<b>Nachrichtlich</b>								
31		<b>Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2018</b>		1.515.000,00				
32		<b>Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2017</b>	0,00					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		vorläufiges 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>	42.319.408,08	38.087.000,00	39.715.000,00	42.665.000,00	44.503.000,00	46.189.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	15.715.480,34	15.770.000,00	16.627.000,00	17.925.000,00	18.920.000,00	19.923.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	1.868.809,85	2.319.000,00	2.259.000,00	2.181.000,00	2.236.000,00	2.291.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	68.628,96	68.000,00	68.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.470.670,15	3.400.000,00	3.451.000,00	3.523.000,00	3.576.000,00	3.630.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	20.565.088,78	16.000.000,00	16.780.000,00	18.387.000,00	19.122.000,00	19.696.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	630.730,00	530.000,00	530.000,00	580.000,00	580.000,00	580.000,00
	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>	6.039.441,64	6.788.600,00	8.498.600,00	9.044.000,00	8.694.000,00	8.206.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	4.577.307,00	5.061.000,00	6.790.000,00	6.744.000,00	6.344.000,00	5.676.000,00
		sonstige Erträge	1.462.134,64	1.727.600,00	1.708.600,00	2.300.000,00	2.350.000,00	2.530.000,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	23.390.327,45	22.743.500,00	24.353.500,00	26.345.000,00	26.980.000,00	27.682.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	12.451.836,00	12.464.000,00	13.468.000,00	13.481.000,00	13.777.000,00	14.128.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	7.228.032,00	7.413.000,00	7.879.000,00	9.768.000,00	9.983.000,00	10.237.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	735490	Solidaritätsumlage						
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	3.705.340,94	2.863.000,00	3.003.000,00	3.096.000,00	3.220.000,00	3.317.000,00
		sonstige Aufwendungen	5.118,51	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	1.055.694,18	1.175.400,00	1.138.600,00	980.000,00	960.000,00	930.000,00
		Zinsen für Kassenkredite (Produktgruppe 1602)	13.710,82	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	619.054,68	656.700,00	644.800,00	577.700,00	546.800,00	516.800,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	56.944.321,16	53.633.800,00	57.037.100,00	59.911.000,00	61.486.000,00	62.749.000,00
2	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	50.059.836,13	50.589.800,00	53.279.550,00	56.326.000,00	57.612.000,00	59.180.000,00
3	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.884.485,03</b>	<b>3.044.000,00</b>	<b>3.757.550,00</b>	<b>3.585.000,00</b>	<b>3.874.000,00</b>	<b>3.569.000,00</b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.418.041,89	1.223.100,00	2.380.000,00	7.097.000,00	2.097.000,00	900.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	4.549.000,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	252.257,00	4.833.000,00	3.600.000,00	0,00	2.900.000,00	3.130.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	47.288,58	800,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	47.288,58	800,00	500,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.717.587,47</b>	<b>6.056.900,00</b>	<b>5.980.500,00</b>	<b>7.097.000,00</b>	<b>4.997.000,00</b>	<b>4.030.000,00</b>
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	733.915,41	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	200.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.362.127,78	7.398.000,00	8.562.200,00	10.223.000,00	7.916.000,00	5.148.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	890.026,46	1.156.100,00	616.100,00	726.000,00	660.000,00	657.000,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	91.108,63	37.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.077.178,28</b>	<b>8.891.700,00</b>	<b>9.478.300,00</b>	<b>11.249.000,00</b>	<b>8.876.000,00</b>	<b>6.005.000,00</b>
13	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.359.590,81</b>	<b>-2.834.800,00</b>	<b>-3.497.800,00</b>	<b>-4.152.000,00</b>	<b>-3.879.000,00</b>	<b>-1.975.000,00</b>
14	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf</b>	<b>3.524.894,22</b>	<b>209.200,00</b>	<b>259.750,00</b>	<b>-567.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>1.594.000,00</b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.855.000,00	1.350.000,00	0,00
	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	1.409.992,99	1.391.200,00	1.372.600,00	1.390.000,00	1.385.000,00	1.372.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.409.992,99	1.391.200,00	1.372.600,00	1.390.000,00	1.335.000,00	1.322.000,00
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	50.000,00	50.000,00
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.409.992,99</b>	<b>-41.200,00</b>	<b>-22.600,00</b>	<b>465.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-1.372.000,00</b>
18	<b>Anderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2.114.901,23</b>	<b>168.000,00</b>	<b>237.150,00</b>	<b>-102.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>222.000,00</b>
19 829	Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten	373.710,23	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

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten					- € -		
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	665.925,94	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-292.215,71	-7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	6.770.917,61	8.593.603,13	1.261.603,13	1.498.753,13	1.396.753,13	1.356.763,13
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.822.685,52	-7.332.000,00	237.150,00	-102.000,00	-40.000,00	222.000,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.593.603,13	1.261.603,13	1.498.753,13	1.396.753,13	1.356.753,13	1.578.763,13

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2019**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	22.140.620,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	25.071.000,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>47.211.620,00</b>	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>47.211.620,00</b>	<b>€</b>

**im Haushaltsjahr 2019 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.350.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.631.500,00	€

**im Haushaltsjahr 2019 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.372.600,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.995.300,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2019**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	22.118.020,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	27.707.200,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	49.825.220,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	5.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	5.000.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	

**Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2019**

1.498.753,13 €

**Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO**

		Haushaltsjahr							
		2019							
		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	603.800,00 €	23,44 €	4.123.000,00 €	160,09 €	8.594.600,00 €	333,71 €	9.662.000,00 €	375,15 €
2	Sicherheit und Ordnung	990.200,00 €	38,45 €	999.200,00 €	38,80 €	2.735.100,00 €	106,20 €	2.963.000,00 €	115,05 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	785.300,00 €	30,49 €	786.100,00 €	30,52 €	1.635.100,00 €	63,49 €	1.843.500,00 €	71,58 €
5	Soziale Leistungen	246.000,00 €	9,55 €	250.800,00 €	9,74 €	639.900,00 €	24,85 €	723.500,00 €	28,09 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.586.300,00 €	61,59 €	1.589.300,00 €	61,71 €	7.322.100,00 €	284,30 €	8.098.600,00 €	314,45 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	51.200,00 €	1,99 €	63.300,00 €	2,46 €	622.300,00 €	24,16 €	762.000,00 €	29,59 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	476.000,00 €	18,48 €	476.000,00 €	18,48 €	1.123.300,00 €	43,61 €	2.050.900,00 €	79,63 €
10	Bauen und Wohnen	6.100,00 €	0,24 €	6.100,00 €	0,24 €	33.200,00 €	1,29 €	34.100,00 €	1,32 €
11	Ver- und Entsorgung	1.300.000,00 €	50,48 €	1.300.000,00 €	50,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.731.400,00 €	67,23 €	2.239.400,00 €	86,95 €	4.276.500,00 €	166,05 €	6.122.100,00 €	237,71 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.289.200,00 €	50,06 €	1.563.700,00 €	60,71 €	1.448.600,00 €	56,25 €	1.605.100,00 €	62,32 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.800,00 €	2,87 €	73.800,00 €	2,87 €
15	Wirtschaft und Tourismus	450.000,00 €	17,47 €	471.000,00 €	18,29 €	1.354.800,00 €	52,60 €	1.493.500,00 €	57,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	48.650.500,00 €	1.888,97 €	50.770.000,00 €	1.971,27 €	27.470.650,00 €	1.066,61 €	28.379.350,00 €	1.101,90 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>58.166.000,00 €</b>	<b>2.258,44 €</b>	<b>64.637.900,00 €</b>	<b>2.509,72 €</b>	<b>57.329.950,00 €</b>	<b>2.225,97 €</b>	<b>63.811.450,00 €</b>	<b>2.477,63 €</b>

**Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO**

		Haushaltsvorjahr								
		2018								
		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	574.300,00 €	22,30 €	4.116.000,00 €	159,81 €	7.988.200,00 €	310,16 €	9.124.200,00 €	354,27 €	
2	Sicherheit und Ordnung	991.900,00 €	38,51 €	1.001.900,00 €	38,90 €	2.762.400,00 €	107,26 €	2.991.600,00 €	116,16 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	778.500,00 €	30,23 €	779.500,00 €	30,27 €	1.645.800,00 €	63,90 €	1.871.500,00 €	72,67 €	
5	Soziale Leistungen	266.000,00 €	10,33 €	271.000,00 €	10,52 €	599.100,00 €	23,26 €	684.300,00 €	26,57 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.586.800,00 €	61,61 €	1.590.000,00 €	61,74 €	7.151.100,00 €	277,66 €	7.861.300,00 €	305,23 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	51.200,00 €	1,99 €	64.400,00 €	2,50 €	659.500,00 €	25,61 €	809.200,00 €	31,42 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	476.000,00 €	18,48 €	476.000,00 €	18,48 €	1.085.900,00 €	42,16 €	2.001.100,00 €	77,70 €	
10	Bauen und Wohnen	6.100,00 €	0,24 €	6.100,00 €	0,24 €	42.800,00 €	1,66 €	43.800,00 €	1,70 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.300.000,00 €	50,48 €	1.300.000,00 €	50,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.722.200,00 €	66,87 €	2.237.200,00 €	86,86 €	3.805.300,00 €	147,75 €	5.662.900,00 €	219,88 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	1.269.700,00 €	49,30 €	1.520.700,00 €	59,04 €	1.426.100,00 €	55,37 €	1.588.700,00 €	61,69 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68.200,00 €	2,65 €	68.200,00 €	2,65 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	413.000,00 €	16,04 €	435.000,00 €	16,89 €	1.280.500,00 €	49,72 €	1.421.200,00 €	55,18 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	45.299.900,00 €	1.758,88 €	47.460.300,00 €	1.842,76 €	25.821.700,00 €	1.002,59 €	26.731.100,00 €	1.037,90 €	
<b>Gesamtsumme</b>		<b>54.735.600,00 €</b>	<b>2.125,24 €</b>	<b>61.258.100,00 €</b>	<b>2.378,49 €</b>	<b>54.336.600,00 €</b>	<b>2.109,75 €</b>	<b>60.859.100,00 €</b>	<b>2.363,00 €</b>	

**Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO**

		Haushaltsvorvorjahr								
		2017								
		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	833.196,46 €	32,35 €	5.049.307,96 €	196,05 €	7.970.725,92 €	309,48 €	9.375.673,83 €	364,03 €	
2	Sicherheit und Ordnung	971.151,24 €	37,71 €	980.416,11 €	38,07 €	2.624.090,98 €	101,89 €	2.864.875,68 €	111,24 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	748.436,45 €	29,06 €	749.387,90 €	29,10 €	1.586.633,71 €	61,60 €	1.745.052,49 €	67,76 €	
5	Soziale Leistungen	286.355,98 €	11,12 €	290.453,93 €	11,28 €	569.146,99 €	22,10 €	643.991,56 €	25,00 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.252.729,69 €	48,64 €	1.257.304,88 €	48,82 €	5.933.977,79 €	230,40 €	6.659.324,38 €	258,56 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	68.678,06 €	2,67 €	80.785,16 €	3,14 €	991.584,45 €	38,50 €	1.127.918,92 €	43,79 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	323.712,57 €	12,57 €	323.712,57 €	12,57 €	912.571,39 €	35,43 €	2.021.313,74 €	78,48 €	
10	Bauen und Wohnen	10.606,23 €	0,41 €	10.606,23 €	0,41 €	101.022,39 €	3,92 €	101.849,75 €	3,95 €	
11	Ver- und Entsorgung	1.158.672,55 €	44,99 €	1.158.672,55 €	44,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.728.640,99 €	67,12 €	2.236.248,08 €	86,83 €	4.023.927,87 €	156,24 €	6.096.941,14 €	236,73 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	1.030.545,93 €	40,01 €	1.278.761,99 €	49,65 €	1.140.083,95 €	44,27 €	1.304.185,80 €	50,64 €	
14	Umweltschutz	322.357,35 €	12,52 €	322.357,35 €	12,52 €	63.203,88 €	2,45 €	63.203,88 €	2,45 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	232.489,04 €	9,03 €	253.171,12 €	9,83 €	1.304.907,98 €	50,67 €	1.493.352,61 €	57,98 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.886.120,38 €	1.936,95 €	52.095.601,06 €	2.022,74 €	26.694.216,25 €	1.036,47 €	27.652.403,74 €	1.073,67 €	
<b>Gesamtsumme</b>		<b>58.853.692,92 €</b>	<b>2.285,14 €</b>	<b>66.086.786,89 €</b>	<b>2.565,98 €</b>	<b>53.916.093,55 €</b>	<b>2.093,42 €</b>	<b>61.150.087,52 €</b>	<b>2.374,30 €</b>	

**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))

(Telefon)

(Ort, Erstelldatum)