



Budgetbericht

Jahr 2021



Erläuterungen Budgetbericht Jahr 2021

Gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Der Berichtszeitraum ist lt. Haushaltsplan für das Jahr 2021 wie folgt festgelegt:

Berichtszeitraum	Fälligkeit
01.01.-31.12. Vorjahr	30.04. Jahresbericht Vorjahr
01.01.-30.06. lfd. Jahr	spätestens zum 30.07. lfd. Jahr
01.01.-30.09. lfd. Jahr	spätestens zum 31.10. lfd. Jahr

Es wird der Budgetbericht für das Jahr 2021 (Auswertung vom 20.04.2022) vorgelegt. Der Budgetbericht ist der Kommunalaufsicht des Main-Kinzig-Kreises zeitgleich vorzulegen.



Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 210.775,08 ab (ord. Jahresüberschuss EUR 224.449,36, a.o. Jahresverlust EUR 13.674,28). Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz, der einen Jahresverlust von EUR 1.576.100 vorsah, ist dies eine Verbesserung von EUR 1.786.875,08.

Gegenüber der Hochrechnung vom 30.09.2021 ist die Ergebnisverbesserung im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass zum Jahresende Steueremehrträge für Gewerbesteuer und Einkommensteueranteil in Höhe von EUR 1.026.000 erzielt werden konnten, welche zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. nicht bekannt waren.

Bei verschiedenen Positionen wurde bei der Hochrechnung zum 30.09.2021 aus Vorsichtsgründen der HH-Ansatz zugrunde gelegt, da die Sachverhalte und die finanzielle Entwicklung zum Jahresende nicht bekannt waren. (insgesamt EUR 1.200.000).

Der ordentliche Jahresüberschuss 2021 in Höhe von EUR 224.449,36 wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt, der außerordentliche Jahresverlust 2021 in Höhe von EUR 13.674,28 wird durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses gedeckt.

Investitionsmaßnahmen

Es wird auf die beigefügte Investitionsübersicht verwiesen, in der die getätigten Investitionsauszahlungen sowie die erhaltenen Investitionseinzahlungen im Einzelnen aufgeführt werden. Im Rahmen der Berichtserstellung für den Jahresabschluss 2021 werden derzeit die Haushaltsreste ermittelt.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist zum 31.12.2021 einen positiven Finanzmittelbestand in Höhe von EUR 6.367.213,40 aus. Es wird auf die beigefügte Finanzrechnung verwiesen.

Finanzstatusbericht

Da die Finanzrechnung für das Jahr 2021 ein Defizit im Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 5.899,43 ausweist, wird die gesetzliche Vorgabe ‚Finanzierung der Tilgung von Krediten aus der lfd. Verwaltungstätigkeit‘ nicht erfüllt. Nach dem Kennzahlenset des Landes wird somit eine 70%-ige finanzielle Leistungsfähigkeit für die Gemeinde erreicht. Auf die Erstellung eines detaillierten Finanzstatusberichts wurde verzichtet.

Geldanlagen

Zum 19.08.2020 wurde bei der Dekabank eine Festzins-Anleihe bis 08/2023 in Höhe von 10 Mio. EUR abgeschlossen.

Zum 01.01.2021 wurde eine private Rentenversicherung mit Kapitalgarantie der Württembergische Lebensversicherung AG in Höhe von 4,167 Mio. EUR mit einem angeschlossenen Parkkonto zur separaten Geldanlage in Höhe von 0,833 Mio. EUR abgeschlossen (insgesamt 5 Mio. EUR).

In 03/2022 hat die Gemeinde bei der Dekabank Festszins-Anleihen in Höhe von 5 Mio. EUR abgeschlossen.

Alle Geldanlagen (insgesamt 20 Mio. EUR) wurden aus der Liquidität des Projektkontos Baugebiet Im Bachgange finanziert.

Betrag		
10.000.000,00	Gesich.Ausleih.a.Kreditinst.LZ 1 J.bis 5 J 10 Mio.	Festz.Anleihe DekaBank 08 20
5.000.000,00	Gesich.Ausleih.ü.Kreditinst.a.Württemberg.LV 5 Mio	Rentenvers. mit Kapitalgar.ab 01 21
5.000.000,00	Zug. Gesich.Anleih.ü.Krediti. DekaBank 2 x 2,5 Mio	Festz.Anleihe DekaBank 03 22 3+6 J LZ
20.000.000,00		

Erläuterung Ergebnisrechnung
Jahr 2021

Pos	Ergebnisrechnung	Ergebnis des VJ 2020	Fortgeschr. Ansatz HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergl. Fortg. Ans/Erg. HHJ (Sp. 5 J. Sp. 6)	Erläut. d. wesentl. Abweichungen IST zum HH-Ansatz	Hochrechnung 30.09.21	Abweich. Ergebnis 21 zu Hochrechnung 30.09.21	Erläuterung Abweichung IST 21 zu Hochrechnung 30.09.21
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-215.863,01	-199.500,00	-198.996,68	503,32		-181.279,07	-17.717,61	kann vernachlässigt werden
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.209.301,03	-1.369.040,00	-1.307.401,73	61.638,27	Wegfall der geplanten Bußgelder 20.000,00 durch Ordnbeh. Bezirk, Mindererträge Benutzungsgebühren Kindergärten rd. 37.000 €	-1.307.040,00	-361,73	ok
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-54.999,54	-49.500,00	-163.269,01	-113.769,01	im Wesentlichen Mehrerträge Transportkostenerstattung Abfall EUR 60.000,00 (kein Ansatz, da erst seit 3/2021 vertraglich geregelt) und Erstattung Hausanschlüsse Kanal 50.000,- (nach Abschluss Baumaßn. durch Bauträger)	-120.492,63	-42.776,38	Abweichung wegen Transportkostenerstattung MKK
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.727.501,51	-6.718.000,00	-6.277.862,11	440.137,89	Im Wesentlichen Mindererträge Gewerbesteuer 657.000,00, Mehrerträge Einkommensteuer- u. Umsatzsteueranteil rd. 200.000 €	-5.215.247,40	-1.062.614,71	davon 1.026.000 € Steuererträge Gewerbesteuer von rd. 856.000 € und 170.000 € Mehrerträge Einkommensteueranteil aufgrund der Endabrechnung J 2021 - war nicht vorhersehbar
06	Erträge aus Transferleistungen	-173.184,00	-180.000,00	-176.250,59	3.749,41	Wenigererträge Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-180.000,00	3.749,41	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.532.548,38	-683.000,00	-1.418.568,66	-735.568,66	im Wesentlichen Mittelabruf für Hessenkassenmaßnahmen (596.000,00 €) sowie Mehrerträge Landesförderung Kindergärten 160.000 €, Minderertrag Integrationspauschale Asyl 23.000,00 €. Die Erträge der Hessenkassenmaßnahmen waren im Haushalt 2019 veranschlagt (Bildung von HH-Resten bei den Erträgen lt. Gesetz nicht möglich) 65.476,26 € Zuweis. Kita-Gebührenauffälle 7.649,32 € Zuweis. Hessens gute Zukunft sichern	-1.217.164,59	-201.404,07	Abweichung zur Hochrechnung 30.09., da IST zum 15.10.21 zugrunde gelegt wurde und darüber hinaus aus Vorsichtsgründen keine weitere Hochrechnung vorgenommen wurde.
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-407.636,70	-352.480,00	-461.295,95	-108.815,95	Mehrertrag Auflösung Sonderposten 'Verkauf Container und Anbau Struwelpeterschule'	-352.480,00	-108.815,95	zum Zeitpunkt der Budgethochrechnung 30.09. Verkaufspreis noch nicht bekannt
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.872.256,87	-419.300,00	-178.524,78	240.775,22	Die hier geplante Auflösung der Rückstellung Kreis- und Schulumlage wurde in Position 16 Steueraufwendungen vorgenommen und wird künftig auch dort geplant	-419.300,00	240.775,22	Abweichung siehe Erläuterung Abweich. Ergebnis lfd. Jahr, korrespondierte Posten Position 16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.193.291,04	-9.970.820,00	-10.182.169,51	-211.349,51				
11	Personalaufwendungen	2.744.872,63	3.475.310,00	2.937.640,99	-537.669,01	Minderaufwand durch Vakanzen und Elternzeiten (im Wesentlichen im Produktbereich 365 Kinderbetreuung)	3.200.000,00	-262.359,01	zum Zeitpunkt der Budgethochrechnung 30.09. waren noch nicht alle Sachverhalte zum 31.12. bekannt.
12	Versorgungsaufwendungen	350.864,50	337.410,00	339.731,67	2.321,67		320.774,84	18.956,83	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.886.724,31	1.847.700,00	1.693.962,01	-153.737,99	Im Wesentlichen Minderaufwendungen Instandhaltung Hessenkasse (EUR 68.000,00) und sonstige Instandhaltungen; Hessenkassemaßnahmen werden im	1.847.700,00	-153.737,99	zum Zeitpunkt der Hochrechnung wurde aus Vorsichtsgründen der höhere HH-Ansatz zugrunde gelegt.
	davon: Einstellung in den Sonderposten				0,00		0,00	0,00	
14	Abschreibungen	728.364,77	710.200,00	675.340,49	-34.859,51	Anlagenveränderungen wie z. B. Verkauf Container Lobby und Anbau Struwelpeterschule	710.200,00	-34.859,51	Soafa Verkauf Gebäude Hortbetreuung zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. nicht bekannt.
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	669.244,69	685.400,00	640.870,73	-44.529,27	geringere Aufwendungen für Kläranlage (EUR 30.500,00), HKJGB (EUR 14.700,00) und Abwassergebühren (EUR 17.000,00) stehen Mehraufwendungen Ordnungsbehördenbezirk (EUR 28.000,00) gegenüber.	685.400,00	-44.529,27	Aufwendungen Ordnungsbehördenbezirk zum Zeitpunkt der Hochrechnung nicht bekannt.
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.228.245,22	4.328.300,00	3.583.145,77	-745.154,23	Im Wesentlichen Minderaufwendungen durch Auflösung der Rückstellung Kreis- und Schulumlage (EUR 261.500,00), geplant in Pos. 09; nicht geplante Auflösung Rückstellung Solidaritätsrücklage EUR 351.797,00; Minderaufwendungen Heimatumlage (EUR 35.400,00) und Gewerbesteuerumlage (EUR 60.400,00) siehe auch korrespondierende Position 09	4.082.812,70	-499.666,93	Abweichung siehe Erläuterung Abweich. Ergebnis lfd. Jahr, korrespondierte Posten Position 09
17	Transferaufwendungen								
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.753,83	9.600,00	7.985,01	-1.614,99	Minderaufwand Grundsteuer Gemeindelienschaften (betr. Veränderungen BG Bachgange)	2.680,04	5.304,97	nicht vorhersehbar

Erläuterung Ergebnisrechnung
Jahr 2021

Pos	Ergebnisrechnung	Ergebnis des VJ 2020	Fortgeschr. Ansatz HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergl. Fortg. Ans/Erg. HHJ (Sp. 5 J. Sp. 6)	Erläut. d. wesentl. Abweichungen IST zum HH-Ansatz	Hochrechnung 30.09.21	Abweich. Ergebnis 21 zu Hochrechnung 30.09.21	Erläuterung Abweichung IST 21 zu Hochrechnung 30.09.21
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.618.069,95	11.393.920,00	9.878.676,67	-1.515.243,33				
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-1.575.221,09	1.423.100,00	-303.492,84	-1.726.592,84				
21	Finanzerträge	-6.574,45	-8.000,00	-10.240,26	-2.240,26		-9.287,97	-952,29	
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	111.413,06	161.000,00	89.283,74	-71.716,26	Minderaufwand Zinsen	161.000,00	-71.716,26	Zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. Ansatz zugrunde gelegt.
23	Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	104.838,61	153.000,00	79.043,48	-73.956,52				
24	Gesamtbeitrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.199.865,49	-9.978.820,00	-10.192.409,77	-213.589,77				
25	Gesamtbeitrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	11.729.483,01	11.554.920,00	9.967.960,41	-1.586.959,59				
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	-1.470.382,48	1.576.100,00	-224.449,36	-1.800.549,36		2.008.275,92	-2.232.725,28	Zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. wurde mit einem Defizit im ordentlichen Ergebnis von 2.008.2795,92 € gerechnet. Die Ergebnisverbesserung resultiert im Wesentlichen aus den Steuermehrerträgen für Gewerbesteuer und Einkommensteueranteil in Höhe von 1.026.000 € sowie rd. 1.200.000 € hochgerechneter Positionen bei denen zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. noch nicht alle Sachverhalte bekannt waren und aus Vorsichtsgründen der HH-Ansatz zugrunde gelegt wurde.
27	Außerordentliche Erträge	-20.699,72		-16.595,83	-16.595,83	im Wesentlichen Ertrag Ausbuchung Altniederschlagungen	-2.914,74	-13.681,09	Zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. nicht alle Sachverhalte bekannt
28	Außerordentliche Aufwendungen	4.015,11		30.270,11	30.270,11	Verlust Verkauf Anbau Struwelpeterschule EUR 24.300,00, Abrg. Ordnungsbehördenbezirk 2020 (rd. EUR 3.100,00) und Nebenkostenabrechnung MKK 2020 - periodenfremd	1.471,16		Zum Zeitpunkt der Hochrechnung 30.09. nicht alle Sachverhalte bekannt
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	-16.684,61		13.674,28	13.674,28				
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.487.067,09	1.576.100,00	-210.775,08	-1.786.875,08				

Erläuterung Ergebnisrechnung
Jahr 2021

Erläuterung Steuererträge und Steueraufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2021	Ergebnis des HHJ 2021	Vergl. fortgeschr. Ansatz./Ergebnis HHJ 2021	Hochrechnung 30.09.21	Abweich. IST 21 zu Hochrechnung 30.09.21	Erläuterung
Gewerbsteuer	-4.053.028,15	-3.000.000,00	-2.342.584,52	657.415,48	-1.486.604,86	855.979,66	NZ Gewerbsteuer zum Jahresende, war nicht vorhersehbar
Grundsteuer A	-15.758,94	-16.000,00	-16.408,15	-408,15	-16.167,66	240,49	
Grundsteuer B	-733.917,00	-730.000,00	-743.217,46	-13.217,46	-739.664,21	3.553,25	
Hundesteuer	-12.832,21	-12.000,00	-13.608,48	-1.608,48	-12.810,67	797,81	
Familienleistungsausgleich	-173.184,00	-180.000,00	-176.250,59	3.749,41			
Einkommensteueranteil	-2.524.226,99	-2.580.000,00	-2.753.734,12	-173.734,12	-2.580.000,00	173.734,12	Abrechnung Jahr 2021 = plus 143.142,65 € bei Hochrechnung Ansatz zugrunde gelegt
Umsatzsteueranteil	-387.738,22	-380.000,00	-408.309,38	-28.309,38	-380.000,00	28.309,38	
Schlüsselzuweisung							
Gewerbsteuerumlage 35%	372.287,63	277.000,00	216.553,29	-60.446,71			
Heimatumlage 21,75%	231.350,17	170.000,00	134.572,40	-35.427,60			
Kreisumlage (lfd. Jahr)	2.627.076,00	2.387.400,00	2.351.208,00	-36.192,00			
Zuführung Kreisumlage							
Auflösung Kreisumlage			-181.200,00	-181.200,00			
Auflösung Kreis-/Schulumlage/Solidaritätsuml. vor J 2021	-1.719.500,00	-261.500,00		261.500,00			
Schulumlage (lfd. Jahr)	1.164.417,00	1.122.400,00	1.122.381,00	-19,00			
Zuführung Schulumlage							
Auflösung Schulumlage			-80.300,00	-80.300,00			
Solidaritätsumlage (lfd. Jahr)	461.196,00	351.000,00	351.797,00	797,00			
Zuführung Solidaritätsumlage	351.797,00						
Auflösung Solidaritätsumlage			-351.797,00	-351.797,00			

Investitionsein- und auszahlungen
Jahr 2021

Haushaltsreste werden derzeit ermittelt				
Invest.nr.	Invest.-maßnahme	Plan Ausz. 2021	IST Ausz. 21	Abweichung IST 21 zu Ansatz
111-1-I013	Ankauf von Grundstücken (1116)	-10.000,00	-1.202,18	-8.797,82
1114-1	Anschaffungen EDV	-4.000,00	-3.123,61	-876,39
1116-1	Anschaffungen Rathaus/Verwaltung	-4.000,00	-1.176,88	-2.823,12
1117-1	Bauhof - Geräte	-5.000,00	-5.959,53	959,53
126-1	Anlagevermögen Feuerwehr	-7.000,00		-7.000,00
126-1-I003	FFW - BOS Digitalfunk u. Sirenen	-100.000,00		-100.000,00
126-2	Invest.zuschuss Löschwasserversorg.	-1.800,00		-1.800,00
126-4	Schnelleinsatzzelt Feuerwehr		-4.487,49	4.487,49
351-2	Anschaffungen Flüchtlingsunterk.		-805,90	805,90
362-5	Halfepipeanlage Grillplatz Berger Str.	-15.000,00		-15.000,00
362-6	Inventar f.Musikproj.AWO Jugendarbeit		-795,59	795,59
365200-4	Möbiliar Kita Pustebume	-5.000,00	-1.174,37	-3.825,63
365200-8	Maßn.Kinderbetr.finanz. 17-20 Kita PBL		-5.756,43	5.756,43
365300-11	Klimaanlage Gruppenräume Kita 100 MW	-30.000,00		-30.000,00
365300-4	sonst. Anlageverm. Kita 100 MW (GWG)	-2.000,00		-2.000,00
365400-5	Anschaffungen Kita Lindenplatz	-2.000,00	-439,77	-1.560,23
365400-8	Klimaanlage für U3 Räume Kita Lipl.	-10.000,00		-10.000,00
538-13	Kanal Feldbergstraße		-4.415,87	4.415,87
538-6	Kläranlagenerweit. (Investzusch.)	-1.500.000,00		-1.500.000,00
541-10	Investm. Straßen hier: Feldbergstr. (Maßn. 8-01)	-135.700,00	-8.124,58	-127.575,42
541-11	Investm. Straßen hier: Gronauer Str.(Maßn. 6-03)	-135.700,00	-7.362,19	-128.337,81
541-14	Erneuerung Gehweg u. Bäume Berliner Str.	-500.000,00	-818,72	-499.181,28
552-1-I001	Fischtreppe Umgeh.gerinne Maßn.WRR		-4.760,29	4.760,29
553-6	Neue Friedhofsgestaltung Reihengrabstätten	-35.000,00		-35.000,00
553-7	Urnenwand Planung Jahr 2021	-60.000,00	-52.190,13	-7.809,87
553-8	Dachabdeck.Urnenw.a. J.15		-3.358,18	3.358,18
561-2	Stromladesäulen	-10.000,00		-10.000,00
561-3	Insektenhotels		-718,00	718,00
I-000041	Investitionszuschuss Kläranlage (538)	-10.000,00	-68.183,82	58.183,82
		-2.582.200,00	-174.853,53	
	Ratenkauf Hardware ekom		-2.428,96	
	Kapitalmarkt.Pap.KVR Fond Versorg.rüickl.		-4.845,36	
	Festzinsanleihe Deka-Bank		-5.000.000,00	
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) lt. Finanzrechnung	-2.582.200,00	-5.182.127,85	
Invest.nr.	Invest.maßnahme	Plan Einz. 2021 Lfd. Jahr	IST Einz. 2021	Plan Einz. 2021 lfd+Rest
351-2	Anschaffungen Flüchtlingsunterk.		805,90	-805,90
361-1	Containeranlage Hortbetreuung ab 09/17		15.027,42	-15.027,42
362-1	Würfel Struwwelpeterschule		212.622,30	-212.622,30
365200-10	Maßn.Kinderbetreuungsfinanzierung 17-20 Kita PBL		35.250,00	-35.250,00
365400-5	Anschaffungen Kita Lindenplatz		439,77	-439,77
538-6	Kläranlagenerweit. (Investzusch.)	250.000,00		250.000,00
561-3	Insektenhotels		706,30	-706,30
		250.000,00	264.851,69	-14.851,69
	Tilgungsanteile Land KP und KIP-Programm		10.619,20	
	Einzahlung aus Verkauf von AV		50,00	
	Verkauf/Übergabe Gebäude Hortbetreuung an MKK		-17.649,72	
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	250.000,00	257.871,17	

Ergebnisrechnung
Jahr 2021

Pos.	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres\2020	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres\2021	Ergebnis des Haushalts-jahres\2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des HHJ(Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-215.863,01	-199.500,00	-198.996,68	503,32
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.209.301,03	-1.369.040,00	-1.307.401,73	61.638,27
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-54.999,54	-49.500,00	-163.269,01	-113.769,01
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-7.727.501,51	-6.718.000,00	-6.277.862,11	440.137,89
06	Erträge aus Transferleistungen	-173.184,00	-180.000,00	-176.250,59	3.749,41
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.532.548,38	-683.000,00	-1.418.568,66	-735.568,66
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-407.636,70	-352.480,00	-461.295,95	-108.815,95
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.872.256,87	-419.300,00	-178.524,78	240.775,22
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.193.291,04	-9.970.820,00	-10.182.169,51	-211.349,51
11	Personalaufwendungen	2.744.872,63	3.475.310,00	2.937.640,99	-537.669,01
12	Versorgungsaufwendungen	350.864,50	337.410,00	339.731,67	2.321,67
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	1.886.724,31	1.847.700,00	1.693.962,01	-153.737,99
14	Abschreibungen	728.364,77	710.200,00	675.340,49	-34.859,51
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	669.244,69	685.400,00	640.870,73	-44.529,27
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	5.228.245,22	4.328.300,00	3.583.145,77	-745.154,23
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.753,83	9.600,00	7.985,01	-1.614,99
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.618.069,95	11.393.920,00	9.878.676,67	-1.515.243,33
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.575.221,09	1.423.100,00	-303.492,84	-1.726.592,84
21	Finanzerträge	-6.574,45	-8.000,00	-10.240,26	-2.240,26
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	111.413,06	161.000,00	89.283,74	-71.716,26
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	104.838,61	153.000,00	79.043,48	-73.956,52
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.199.865,49	-9.978.820,00	-10.192.409,77	-213.589,77
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	11.729.483,01	11.554.920,00	9.967.960,41	-1.586.959,59
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.470.382,48	1.576.100,00	-224.449,36	-1.800.549,36
27	Außerordentliche Erträge	-20.699,72		-16.595,83	-16.595,83
28	Außerordentliche Aufwendungen	4.015,11		30.270,11	30.270,11
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-16.684,61		13.674,28	13.674,28
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.487.067,09	1.576.100,00	-210.775,08	-1.786.875,08

Finanzrechnung
Jahr 2021

Pos.	Finanzrechnung	Ergebnis des Vorjahres\2020	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres\2021	Ergebnis des Haushalts-jahres\2021	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres(\ Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.436,97	199.500,00	202.313,05	-2.813,05
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.237.027,46	1.382.040,00	1.302.594,81	79.445,19
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	53.543,45	49.500,00	158.831,37	-109.331,37
04	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus ges. Umlagen	7.800.607,73	6.718.000,00	6.169.603,20	548.396,80
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	173.184,00	180.000,00	176.250,59	3.749,41
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.513.579,82	683.000,00	1.343.159,17	-660.159,17
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.598,16	8.000,00	12.198,53	-4.198,53
08	Sonst. ord. Einz. + so. außerord. Einz., die sich nicht aus Inv.-Tätigk. ergeben	172.743,49	157.800,00	192.246,20	-34.446,20
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	11.169.721,08	9.377.840,00	9.557.196,92	-179.356,92
10	Personalauszahlungen	-2.637.845,20	-3.385.310,00	-2.917.045,17	-468.264,83
11	Versorgungsauszahlungen	-287.556,50	-337.410,00	-299.398,67	-38.011,33
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.841.154,36	-1.847.700,00	-1.668.571,22	-179.128,78
13	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	Auszahlungen für Zuweisg. + Zuschüsse f. lfd. Zwecke sowie bes. Fin.-auszahlung.	-717.132,17	-685.400,00	-557.784,99	-127.615,01
15	Auszahlungen für Steuern einschl. Ausz. aus ges. Umlageverpflichtungen	-4.964.950,07	-4.328.300,00	-4.018.700,73	-309.599,27
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-111.482,06	-161.000,00	-89.198,74	-71.801,26
17	Sonst. ord. Ausz. + sonst. außerord. Ausz., die sich nicht aus Inv.-tätigkeit erg.	-12.168,94	-9.600,00	-12.396,83	2.796,83
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-10.572.289,30	-10.754.720,00	-9.563.096,35	-1.191.623,65
19	Zahlungsmittelüberschuss/ZM-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9./Nr.18)	597.431,78	-1.376.880,00	-5.899,43	-1.370.980,57
20	Einzahlungen aus Investitionszuweis. + -zuschüssen sowie aus Invest.-beiträgen	31.819,50	250.000,00	47.821,17	202.178,83
\	davon zweckgeb. Einzahlungen f. d. ord. Tilgung von Investitionskrediten	10.619,20		10.619,20	-10.619,20
21	Einz. aus Abg. v. Vermögensgegenständen d. Sachanl.-verm. und des imm. Anl.Verm.	720,00		210.050,00	-210.050,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	32.539,50	250.000,00	257.871,17	-7.871,17
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.641,15	-10.000,00	-1.202,18	-8.797,82
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.848,22	-916.400,00	-87.504,39	-828.895,61
26	Auszahlungen für Investitionen i. d. so. Sachanlagevermögen + immat. Anl.-Verm.	-194.506,48	-2.700.800,00	-88.575,92	-2.612.224,08
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.005.613,72		-5.004.845,36	5.004.845,36
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-10.296.609,57	-3.627.200,00	-5.182.127,85	1.554.927,85
29	Zahlungsmittelüberschuss/ZM-bedarf aus Invest.-Tätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-10.264.070,07	-3.377.200,00	-4.924.256,68	1.547.056,68
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-9.666.638,29	-4.754.080,00	-4.930.156,11	176.076,11
31	Einzahl. a. d. Aufn. v. Krediten, inn. Darlehen + wirtsch. vgl. Vorg. f. Invest.			58.139,64	-58.139,64
32	Ausz. f. Tilg. v. Krediten+wirtsch. vgl. Vorg. f. Inv. sowie a.d. SoVerm. HessenK	-418.678,36	-430.000,00	-421.726,75	-8.273,25
\	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-405.756,84		-408.805,23	408.805,23
33	Zahlungsmittelüberschuss/ZM-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31./Nr. 32)	-418.678,36	-430.000,00	-363.587,11	-66.412,89
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des HH-Jahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-10.085.316,65	-5.184.080,00	-5.293.743,22	109.663,22
35	HH-unw. Einz. (u.a. fremde Fin-mittel, Rückz. angel. Kassenm., Aufn. Liq.-Kred.)	10.059.252,35		5.090.969,27	-5.090.969,27
36	HH-unw. Ausz. (u.a. fremde Fin-mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. Liq.-Kred.)	-58.968,22		-80.030,14	80.030,14
37	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus HH-unwirks. Zahl.-Vorg. (Nr. 35 ./ Nr. 36)	10.000.284,13		5.010.939,13	-5.010.939,13
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	6.735.050,01	6.648.920,00	6.650.017,49	-1.097,49
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-85.032,52	-5.184.080,00	-282.804,09	-4.901.275,91
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	6.650.017,49	1.464.840,00	6.367.213,40	-4.902.373,40

Vermögensrechnung
Jahr 2021

Aktiva	31.12.2021	01.01.2021	Passiva	31.12.2021	01.01.2021	Veränd.	
1 Anlagevermögen	34.224.126,10	29.994.925,70	1 Eigenkapital	11.380.806,51	11.170.031,43		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.114.679,14	1.185.451,53	1.1 Netto-Position	6.032.349,66	6.032.349,66		
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	41.519,75	48.321,75	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	5.348.456,85	5.137.681,77		
1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	1.073.159,39	1.137.129,78	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	3.301.745,28	3.077.295,92	224.449,36	Überschuss ordentl. Ergebnis
1.2 Sachanlagevermögen	18.028.074,49	18.732.947,06	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d. außerord. Ergebnisses	2.046.711,57	2.060.385,85	-13.674,28	Veränd. Verlust a.o. Ergebnis
1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	6.260.080,55	6.258.878,37	1.3 Ergebnisverwendung				
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	5.643.568,00	6.011.382,00	1.3.1 Ergebnisvortrag				
1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	5.568.782,69	5.866.207,69	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren				
1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	6.147,00	8.271,00	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren				
1.2.5 andere Anl., Betriebs- u. Geschäftsausstattung	449.745,29	524.335,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	99.750,96	63.873,00	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
1.3 Finanzanlagevermögen	15.081.372,47	10.076.527,11	1.3.2.2 Außerord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
1.3.3 Beteiligungen	19.504,32	19.504,32	2 Sonderposten	6.174.221,20	6.618.565,18		
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	61.768,15	56.922,79	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	6.158.046,20	6.599.801,18		
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	15.000.100,00	10.000.100,00	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.724.994,20	1.807.098,18		
2 Umlaufvermögen	7.173.470,52	7.413.429,08	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	34.208,00	40.010,00		
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	806.257,12	763.411,59	2.1.3 Investitionsbeiträge	4.398.844,00	4.752.693,00		
2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	361.056,62	336.380,49	2.4 Sonstige Sonderposten	16.175,00	18.764,00		
2.3.2 Ford.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	405.444,34	244.437,49	3 Rückstellungen	2.110.495,24	2.616.192,00		
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	642,76	16.983,17	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	2.003.766,99	1.942.895,00		
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	39.113,40	165.610,44	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.		613.297,00		
2.4 Flüssige Mittel	6.367.213,40	6.650.017,49	3.5 Sonstige Rückstellungen	106.728,25	60.000,00		
3 Rechnungsabgrenzungsposten	8.501,70	8.432,36	4 Verbindlichkeiten	21.386.167,85	16.682.531,64		
			4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufn. f. Investit.	6.002.893,73	6.366.480,84		
			4.2.1 Verbindlichk. ggü. Kreditinstituten	6.002.893,73	6.366.480,84		
			4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	7.286,88	9.715,84		
			4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	64.841,02	70.041,59		
			4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	237.965,00	138.098,41		
			4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	51.846,34	3.825,43		
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	15.021.334,88	10.094.369,53		
			5 Rechnungsabgrenzungsposten	354.407,52	329.466,89		
Summe AKTIVA	41.406.098,32	37.416.787,14	Summe Passiva	41.406.098,32	37.416.787,14		