

## Liquiditätsplanung gemäß Hinweis zu § 105 HGO, Ziffer 7

Art	Bestand zu Beginn des Vorjahres 2018 (einschließlich haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge)	Voraussichtlicher Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Zahlungsmittelfluss in 2019 aus Haushaltsmitteln aus Vorjahren (investive Ermächtigungen aus Vorjahren)	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Haushaltsjahres 2019 (laut Haushaltsplan)	Voraussichtlicher Bestand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4	5	6
<b>Zahlungsmittelbestand</b>	<b>+11.823.432,69 EUR</b>	<b>+3.634.924,08 EUR</b>	<b>-2.689.890,23 EUR</b>	<b>-876.519,00 EUR</b>	<b>+68.514,85 EUR</b>
<u>Informativ:</u> davon Liquiditätskredite	5.500.000,00 EUR	0,00 EUR	-	-	-

Art	Höhe zum 31.12.2014	Höhe zum 31.12.2015	Höhe zum 31.12.2016	Höhe zum 31.12.2017	Höhe zum 17.09.2018
1	2	3	4	5	6
<b>Liquiditätskredite</b>	<b>14.000.000,00 EUR</b>	<b>10.500.000,00 EUR</b>	<b>7.500.000,00 EUR</b>	<b>5.500.000,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>

Muster 3  
zu § 1 Abs. 4 Nr. 4 GemHVO

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6
2019	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
<b>SUMME</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>
<i>Nachrichtlich</i> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	826.000,00 EUR	823.000,00 EUR	833.000,00 EUR	-	-

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF <sup>1</sup> , ERP-Sondervermögen <sup>2</sup>			
2.2 Land	237.818,74 EUR	190.622,03 EUR	148.532,31 EUR
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	9.640.198,84 EUR	9.615.599,68 EUR	9.984.735,27 EUR
2.7 Verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>SUMME</b>	<b>9.878.017,58 EUR</b>	<b>9.806.221,71 EUR</b>	<b>10.133.267,58 EUR</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten</b> (Ablöse bzw. Übernahme durch HESSENKASSE)	<b>5.500.000,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige (hier: Sondervermögen HESSENKASSE)	0,00 EUR	2.750.000,00 EUR	2.509.225,00 EUR
<b>SUMME</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>2.750.000,00 EUR</b>	<b>2.509.225,00 EUR</b>
<i>Nachrichtlich</i>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 Aus Krediten Eigenbetrieb Kommunale Dienste Bad Orb	11.268.273,28 EUR	10.995.259,02 EUR	10.812.139,07 EUR
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			

<sup>1</sup> Lastenausgleichsfonds

<sup>2</sup> Sondervermögen aus dem European Recovery Programm

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b> Bad Orb Kur GmbH	17.214.070,78 EUR	16.507.918,57 EUR	15.800.000,00 EUR
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

**Muster 5**  
zu § 1 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
Gebührenausgleichsrücklage „Abfallbeseitigung“ (11.537.10, 20)	202.059,11 EUR	140.000,00 EUR	80.000,00 EUR
Gebührenausgleichsrücklage „Bestattungswesen“ (13.553.10, 30, 40)	2.895,26 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1.4 Stiftungskapital			
<b>SUMME DER RÜCKLAGEN</b>	<b>204.954,37 EUR</b>	<b>140.000,00 EUR</b>	<b>80.000,00 EUR</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <sup>3</sup> (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	4.682.027,00 EUR  (153.523,10 EUR)	4.868.089,00 EUR  (166.882,58 EUR)	4.967.145,00 EUR  (180.000,00 EUR)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern <sup>4</sup>	1.109.106,00 EUR	1.114.948,00 EUR	1.122.316,00 EUR

<sup>3</sup> Berechnung der Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau, Wiesbaden

<sup>4</sup> Berechnung der Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau, Wiesbaden

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1		2	3	4
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeit der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen <sup>5</sup>			
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassenen Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	91.280,39 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	242.509,05 EUR	210.000,00 EUR	175.000,00 EUR
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	11.676.000,00 EUR	925.894,00 EUR	0,00 EUR
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen	1.568.938,75 EUR	1.550.000,00 EUR	1.550.000,00 EUR
<b>SUMME DER RÜCKSTELLUNGEN</b>		<b>19.369.861,19 EUR</b>	<b>8.668.931,00 EUR</b>	<b>7.814.461,00 EUR</b>

Muster 6  
zu § 1 Abs. 4 Nr. 7 GemHVO

### Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	
1	2	3	4	5
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.664,00</b>	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 300,00 EUR)			1.200,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke: Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 144,00 EUR)			4.464,00	

<sup>5</sup> Berechnung der Rinke Treuhand GmbH

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des	Erläuterungen
	2019 EUR	2018 EUR	Jahresabschlusses 2017 EUR	
1	2	3	4	5
<b>2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen:</b>				
2.1 <u>CDU-Fraktion</u>				
2.1.1 Personalaufwendungen			1.440,00	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit			300,00	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			0,00	
<b>SUMME</b>			<b>1.740,00</b>	
2.2 <u>SPD-Fraktion</u>				
2.2.1 Personalaufwendungen			1.008,00	
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit			300,00	
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			0,00	
<b>SUMME</b>			<b>1.308,00</b>	
2.3 <u>FWG-Fraktion</u>				
2.3.1 Personalaufwendungen			720,00	
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit			300,00	
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			0,00	
<b>SUMME</b>			<b>1.020,00</b>	
2.4 <u>FBO-Fraktion</u>				
2.4.1 Personalaufwendungen			1.296,00	
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit			300,00	
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			0,00	
<b>SUMME</b>			<b>1.596,00</b>	
	<b>Jahresbeträge</b>			
	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>	
1	2	3	4	5
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>				
3.1 <u>Fraktion ...</u>				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				Unentgeltliche Zurverfügung- stellung eines Fraktionsraumes jeweils für SPD und CDU
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
<b>SUMME</b>				
<b>GESAMTSUMME</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.664,00</b>	

