

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Erste Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021

Inhaltsverzeichnis

- Nachtragshaushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan nach § 6 GemHVO
 - Vorbemerkungen
 - Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)
 - Statistische Angaben
 - Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre
 - Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen
 - Entwicklung der Finanzkraft, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
 - Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
 - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
- Nachtragshaushaltsplan nach § 96 i. V. m. § 98 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Nachtragshaushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2018 (letzter festgestellter Jahresabschluss)
 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

**Erste Nachtragshaushaltssatzung
der Ortsgemeinde Forstmehren für das Haushaltsjahr 2021
vom**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 i.V.m. § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Mit dem ersten Nachtragshaushaltsplan 2021 werden festgesetzt:	gegenüber bisher	erhöht um	vermindert um	numehr festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	128.420 €	9.550 €	0 €	137.970 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	162.200 €	40.450 €	0 €	202.650 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	-33.780 €	-30.250 €	0 €	-64.680 €
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-16.730 €	0 €	30.250 €	-46.980 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	35.000 €	67.000 €	0 €	102.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	51.000 €	188.000 €	0 €	239.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-16.000 €	-121.000 €	0 €	-137.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	32.730 €	151.250 €	0 €	183.980 €
Veränderung der liquiden Mittel	-32.730 €	0 €	-53.750 €	-86.480 €

§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Haushaltsjahr 2021

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	100.000 €
zusammen auf	100.000 €

§ 3
Steuerhebesätze

Haushaltsjahr 2021

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	380 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

für den ersten Hund	30 €
für den zweiten Hund	72 €
für jeden weiteren Hund	150 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €

§ 4
Eigenkapital

Der festgestellte Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	420.976 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	398.143 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	352.663 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	287.983 € .

§ 5

Die weiteren Festsetzungen der §§ 3, 6 und 7 der Haushaltssatzung sowie die Haushaltsvermerke bleiben für das Haushaltsjahr 2021 unverändert.

Forstmehren, den

Ortsgemeinde Forstmehren

.....
Steffen Weser
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der erste Nachtragshaushaltsplan liegt in der Zeit von bis
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr,
Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld,
Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 19, öffentlich aus.

Forstmehren, den

Ortsgemeinde Forstmehren

.....

Steffen Weser

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der ersten Nachtragshaushaltssatzung und Offenlegung des ersten Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2021:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom mit folgender Mehrheit beschlossen:
Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats:
Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats:
Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: Mitglieder
Gegenstimmen
Stimmenthaltungen
2. Die erste Nachtragshaushaltssatzung wurde am der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die erste Nachtragshaushaltssatzung am unter dem Az.:
staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die erste Nachtragshaushaltssatzung wurde am im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der erste Nachtragshaushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 17, von
bis ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Nachtragshaushaltsplan 2021

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2018 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in **Teilhaushalte** zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche Beratungs- und Entscheidungsebene sein sollen.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden. Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt, erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.

Bei der Nachtragsplanung 2021 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen aus dem Haushaltsjahr 2020 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke:

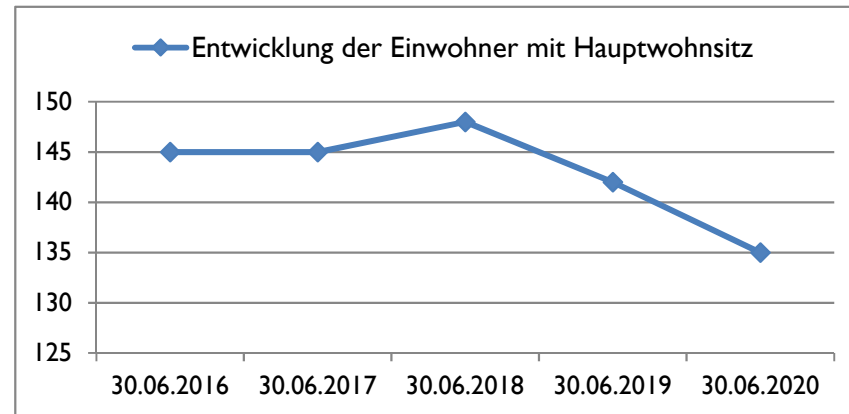
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

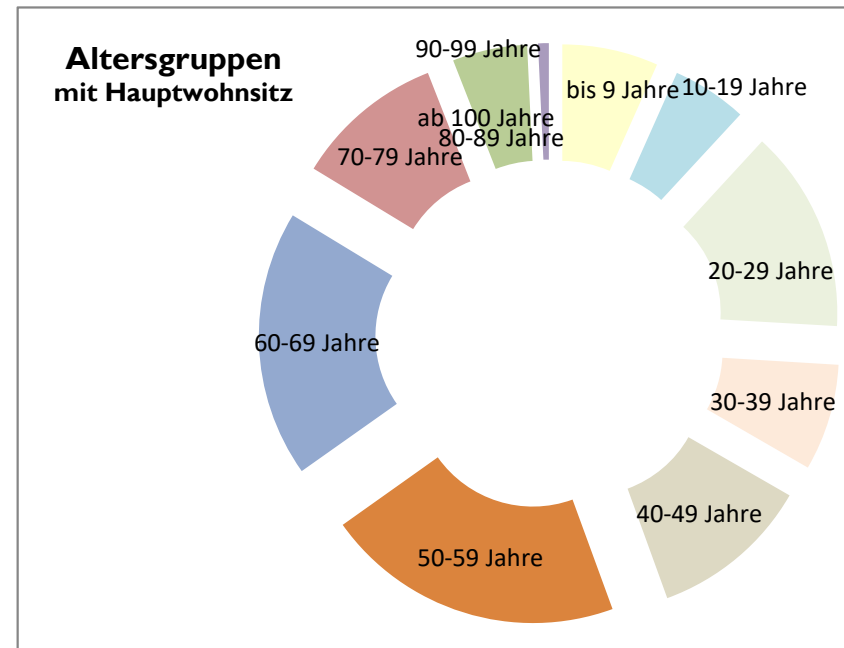
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt- wohnsitz	Neben- wohnsitz	Insgesamt
30.06.2016	145	10	155
30.06.2017	145	11	156
30.06.2018	148	13	161
30.06.2019	142	13	155
30.06.2020	135	10	145



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2020)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	9	7%
10-19 Jahre	7	5%
20-29 Jahre	19	14%
30-39 Jahre	10	7%
40-49 Jahre	15	11%
50-59 Jahre	28	21%
60-69 Jahre	25	19%
70-79 Jahre	14	10%
80-89 Jahre	7	5%
90-99 Jahre	1	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	135	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

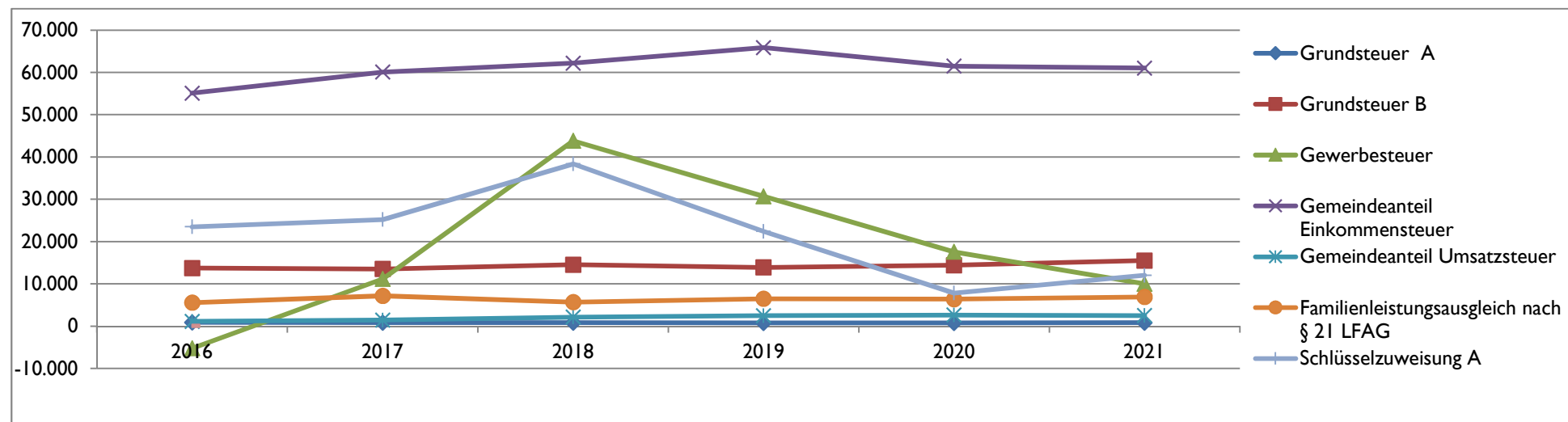
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-22.340
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2017	2.336
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2018	21.889
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	-22.832
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2020	-45.480
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2021	-64.680
7	Zwischensumme		-131.107
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-41.080
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-36.830
11	Summe		-209.017

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
396.750	91,8
399.086	90,6
420.975	74,8
398.143	-
352.663	-
287.983	-
246.903	-
210.073	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-1.107		-1.107
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2017	13.338		13.338
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2018	28.712		28.712
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	24.527		24.527
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2020	-28.280		-28.280
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2021	-46.980	2.500	-49.480
7	vorzutragender Betrag				-12.290
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-23.380	5.000	-28.380
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-21.230	5.000	-26.230
11	Summe				-66.900

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 04.01.2021	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	900	837	837	752	756	800
Grundsteuer B	13.732	13.515	14.532	13.881	14.403	15.500
Gewerbsteuer	-5.256	11.167	43.824	30.671	17.545	10.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	55.089	60.081	62.204	65.880	61.485	61.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.131	1.428	2.135	2.451	2.622	2.500
Hundesteuer	1.374	1.210	1.084	932	1.571	1.500
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	5.565	7.170	5.674	6.475	6.403	6.900
Summe	72.535	95.408	130.290	121.041	104.784	98.200
Schlüsselzuweisung A	23.492	25.205	38.353	22.420	7.822	12.000
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmitte	540	0	0	581	59	0
Summe	96.567	120.613	168.643	144.042	112.665	110.200



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

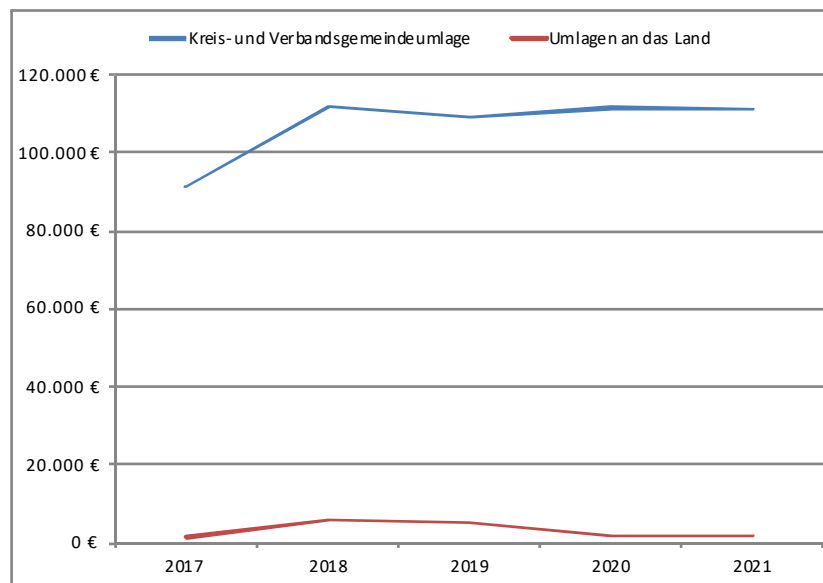
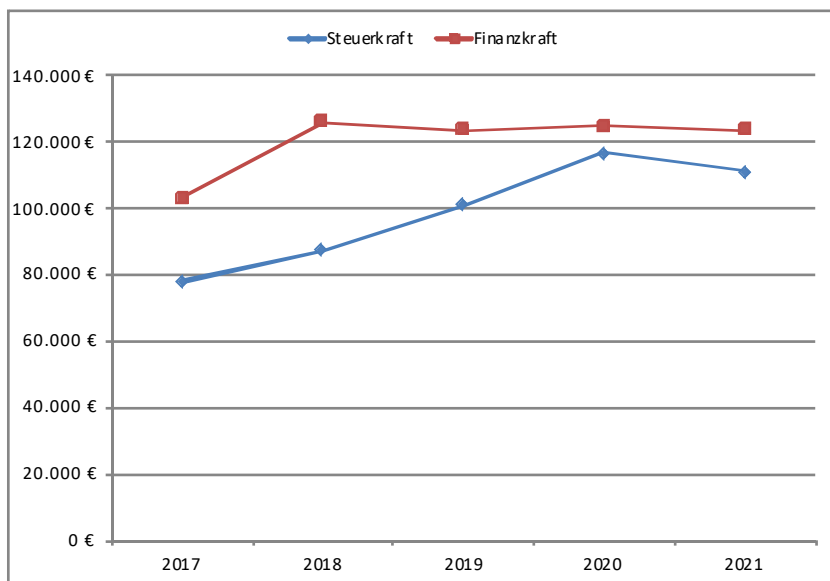
Haushaltsjahr	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung gegenüber	
	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	1.10.17 - 30.9.18	1.10.18 - 30.9.19	1.10.19 - 30.9.20	2020	
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil
Grundsteuer A	900 €	888 €	804 €	735 €	756 €	21 €	2,86%
Grundsteuer B	14.312 €	14.728 €	15.604 €	14.939 €	14.954 €	15 €	0,10%
Gewerbesteuer	2.877 €	3.237 €	14.824 €	28.674 €	23.654 €	-5.020 €	-17,51%
Gemeindeanteil Einkommensteuer	53.294 €	60.172 €	61.556 €	64.527 €	62.895 €	-1.632 €	-2,53%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.125 €	1.353 €	1.956 €	2.368 €	2.528 €	160 €	6,76%
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	5.408 €	7.163 €	6.412 €	5.636 €	6.441 €	805 €	14,28%
Steuerkraftmesszahl	77.916 €	87.541 €	101.156 €	116.879 €	111.228 €	-5.651 €	-4,83%
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	145	160	148	142	135	-7 €	-4,93%
Steuerkraft je EV im Land Rheinland-Pfalz	948,24 €	1.002,34 €	1.063,13 €	1.119,85 €	1.165,51 €	46 €	4,08%
Steuerkraft je EV der Ortsgemeinde	537,35 €	547,13 €	683,49 €	823,09 €	823,91 €	1 €	0,10%
Anteil am Landesdurchschnitt	56,67%	54,59%	64,29%	73,50%	70,69%	0 €	-3,82%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2016 / 2017: 75%; seit: 2018: 78,5%)	711,18 €	786,84 €	834,56 €	879,08 €	914,93 €	36 €	4,08%
Schlüsselzuweisung je EV	173,83 €	239,71 €	151,08 €	56,00 €	91,02 €	35 €	62,54%
Schlüsselzuweisung A gesamt	25.206 €	38.353 €	22.359 €	7.951 €	12.287 €	4.336 €	54,53%
Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	103.122 €	125.894 €	123.515 €	124.830 €	123.515 €	1.315 €	1,05%
Umlagen	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung gegenüber	
						2020	
Kreisumlage (2016-2018 gewichtete Umlagesätze)	44,23%	44,21%	44,14%	45,00%	45,50%	0,01	1,11%
	45.611 €	55.658 €	54.520 €	56.174 €	56.199 €	25,00	0,04%
Verbandsgemeindeumlage (Umlagesatz 44,5 % zzgl. Sonderumlage v. 1,9 % in 2020)	44,50%	44,50%	44,50%	44,50%	44,50%	-	0,00%
	45.889 €	56.023 €	54.964 €	55.549 €	54.964 €	-585,00	-1,05%
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	91.500 €	111.681 €	109.484 €	111.723 €	111.163 €	-560,00	-0,50%

	Soll 2017	Soll 2018	Soll 2019	Planung 2020	Planung 2021	Veränderung gegenüber 2020	
Gewerbesteuerumlage	974 €	5.099 €	5.399 €	1.850 €	1.850 €	0 €	0,00%
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	551 €	680 €	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
Finanzausgleichsumlage							
Umlagen an das Land	1.525 €	5.779 €	5.399 €	1.850 €	1.850 €	0 €	0,00%

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2021 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (L FAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2019 bis 30.09.2020 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 330 v. H.)

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2021 ein "Schwellenwert" von 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.165,51 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 78,5 % (914,93 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 823,91 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 70,69 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von 12.287 €. Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,5 %. Die Umlage des Kreises beträgt für alle relevanten Einnahmen einheitlich 45,5 %.



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2021 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2020 berücksichtigt.

Die zu tätigen Investitionen sind:

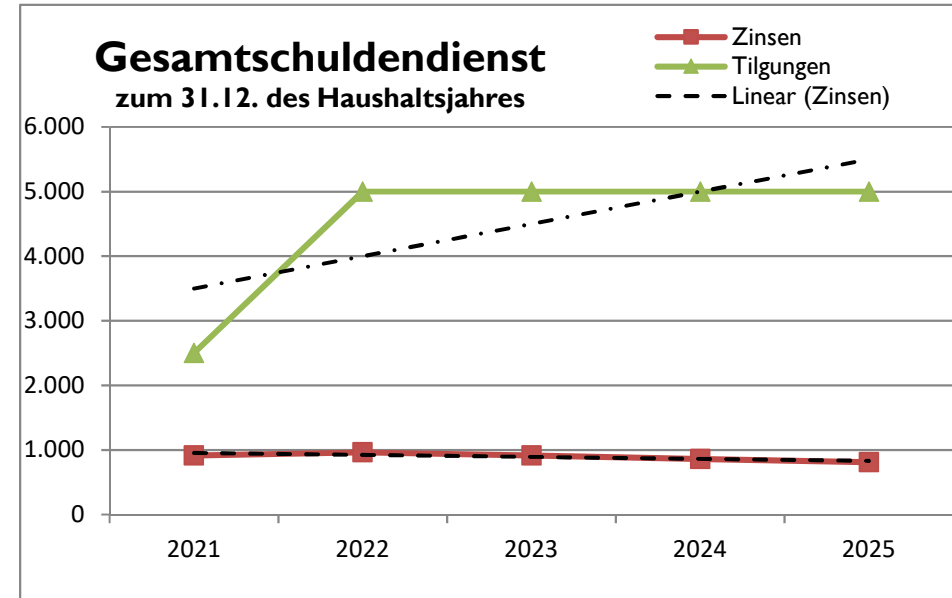
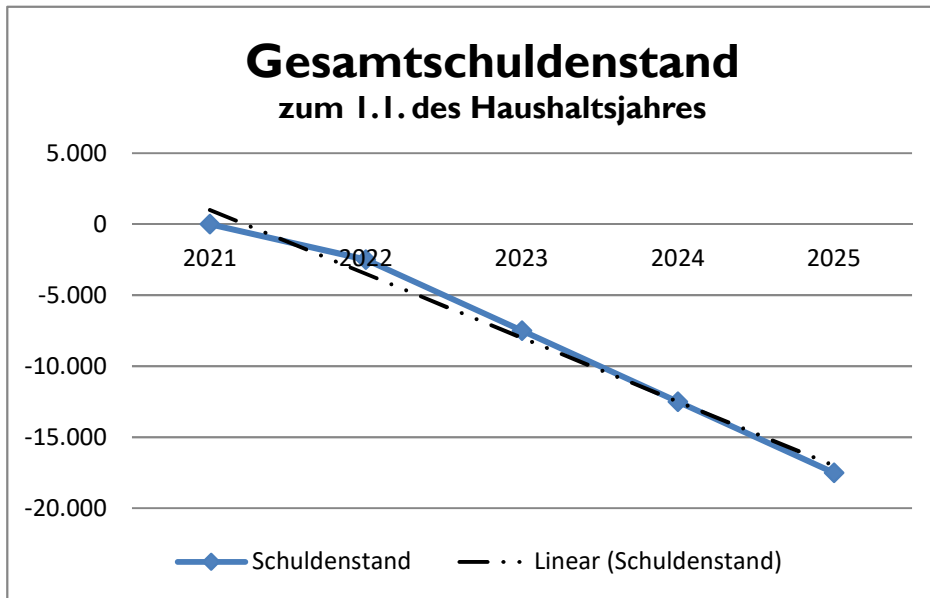
Maßnahme	Teilhaushalt I:	2020				I. Nachtrag 2021		2022	
		Ansatz	Soll	Ansatz	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	Einzahlungen		Auszahlungen		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
		€		€		€	€	€	€
1	Maßnahmen auf dem Spielplatz	-	-	5.000	1.599	-	2.000	-	2.000
4	Bewegliches Anlagevermögen	-	-	1.000	-	-	2.000	-	2.000
5	Maßnahmen an Ortsstraßen (Nebenanlagen Ortsdurchfahrt K 24, inkl. WkB)	-	-	-	-	-	-	42.000	60.000
7	Erwerb Dorfgemeinschaftshaus (129.000 € Erwerb inkl. Nebenkosten, 100.000 € für Umbau, Rest pauschal)	-	-	80.000	239	102.000	235.000	-	2.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten						-		-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlung		-	-	86.000	1.838	102.000	239.000	42.000	66.000
Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen				- 86.000	- 1.838		- 137.000		- 24.000

H. Entwicklung Investitionskredite und Schuldenübersicht

Die Ortsgemeinde Forstmehren plant den Erwerb und die Sanierung des ehemaligen Mehrbachstübchens. Das Gebäude soll der Ortsgemeinde zukünftig als Dorfgemeinschaftshaus dienen. Der Kassenbestand der Ortsgemeinde wird durch diese Maßnahme aller Voraussicht nach komplett aufgezehrt. Aus diesem Grund wurde im Haushaltsjahr 2021 vorsorglich eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 100.000 € eingeplant. Die tatsächliche Kreditaufnahme richtet sich nach der Höhe des Kassenbestandes und dem tatsächlichen Kreditbedarf.

Entwicklung der verzinslichen Kredite im Finanzplanungszeitraum bis 2024

Haushaltsjahr	2021	2022	2023	2024	Gesamt
geplante Kreditaufnahme	100.000	0	0	0	100.000
geplante Tilgung	2.500	5.000	5.000	5.000	17.500
"Netto-Kreditaufnahme"	97.500	-5.000	-5.000	-5.000	82.500

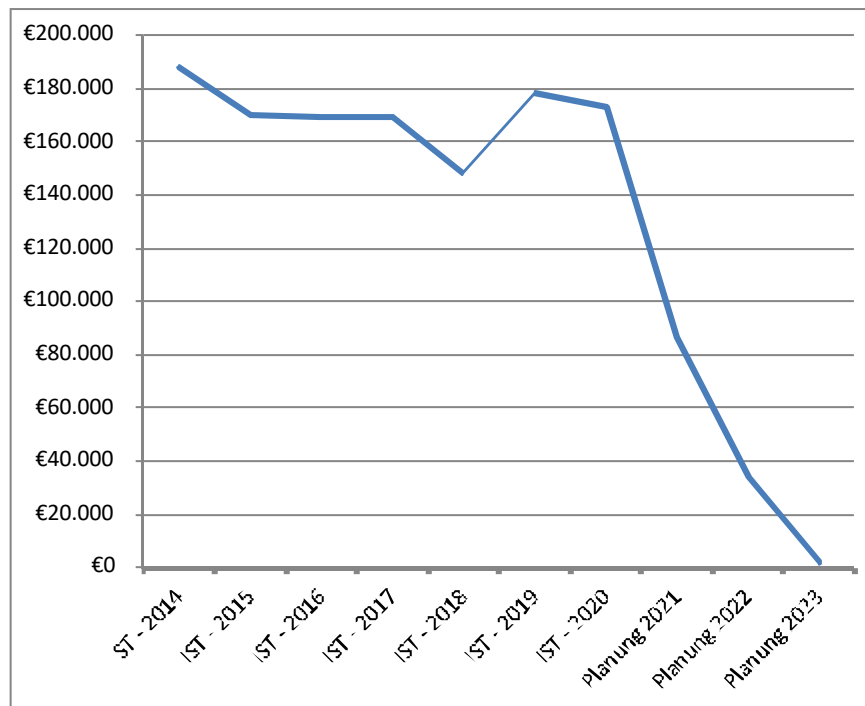


I. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2021 (Berechnung der sogenannten "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
der Ortsgemeinde Forstmehren							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020 (einschließlich Nachträge)	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2023	
							in €
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite		
			24526,85	-28280,00	-46980,00	-23380,00	-21230,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Zwischensumme	24526,85	-28280,00	-46980,00	-23380,00	-21230,00
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			2500,00	5000,00	5000,00
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	24526,85	-28280,00	-49480,00	-28380,00	-26230,00

J. Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde)

Haushaltsjahr	Veränderung (lt. Haushalts- und Finanzplanung)			Veränderung (zum Stand 04.01.2021)	Bestand zum 31.12.
	ordentliche Ein- und Auszahlungen	Saldo Investitions- tätigkeit	Ein- und Auszahlung Investitionskredite		
IST - 2014					188.037 €
IST - 2015				-17.869 €	170.168 €
IST - 2016				-1.107 €	169.061 €
IST - 2017				421 €	169.482 €
IST - 2018				-21.177 €	148.305 €
IST - 2019				29.981 €	178.286 €
IST - 2020				-5.331 €	172.955 €
Planung 2021	-46.980 €	-137.000 €	97.500 €	-86.480 €	86.475 €
Planung 2022	-23.380 €	-24.000 €	-5.000 €	-52.380 €	34.095 €
Planung 2023	-21.230 €	-6.000 €	-5.000 €	-32.230 €	1.865 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2021:

172.955 € .

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Forstmehren

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2019	2020				2022	2023	2024
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	121.041,75	100.600,00	102.200,00	- 4.000,00	98.200,00	99.400,00	101.500,00	
	401100 Grundsteuer A	752,25	800,00	800,00		800,00	800,00	800,00	
	401200 Grundsteuer B	13.881,07	14.000,00	14.000,00	+ 1.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
	401300 Gewerbesteuer	30.671,04	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	65.880,18	65.500,00	67.000,00	- 6.000,00	61.000,00	62.500,00	64.500,00	
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.450,61	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.200,00	2.200,00	
	403300 Hundesteuer	932,00	1.000,00	1.000,00	+ 500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	405210 Familienleistungsausgleich	6.474,60	6.800,00	6.900,00		6.900,00	6.900,00	7.000,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.001,13	8.050,00	19.100,00	+ 14.000,00	33.100,00	29.100,00	32.600,00	
	411110 Schlüsselzuweisung A	22.420,00	7.950,00	19.000,00	- 7.000,00	12.000,00	29.000,00	32.500,00	
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	581,13							
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom Land				+ 21.000,00	21.000,00			
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	1.920,00	1.770,00	+ 50,00	1.820,00	2.520,00	3.520,00	
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	60,00	20,00	20,00		20,00	20,00	20,00	
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						1.000,00	2.000,00	
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		900,00	750,00	+ 50,00	800,00	500,00	500,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664,35	650,00	650,00		650,00	650,00	650,00	
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	664,35	650,00	650,00		650,00	650,00	650,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	8.353,00	4.500,00	4.500,00	- 500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	462500 Konzessionsabgaben	3.900,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.453,00	500,00	500,00	- 500,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	153.120,23	115.720,00	128.220,00	+ 9.550,00	137.770,00	135.670,00	142.270,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.070,12	10.100,00	10.100,00		10.100,00	10.100,00	10.100,00	
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.745,84	4.500,00	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	350,00	350,00	350,00		350,00	350,00	350,00	
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		650,00	650,00		650,00	650,00	650,00	
	507910 Ehrensoldrückstellungen	845,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold	2.129,28	3.100,00	3.100,00		3.100,00	3.100,00	3.100,00	

Ergebnishaushalt Forstmehren

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.540,07	14.500,00	14.600,00	+ 11.500,00	26.100,00	25.250,00	25.250,00	
	522001 Aufwendungen für Wärmeenergie				+ 1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	522002 Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)	187,13	750,00	750,00	+ 1.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
	522003 Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung				+ 750,00	750,00	750,00	750,00	
	522004 Aufwendungen für Abfallbeseitigung		50,00	50,00	+ 250,00	300,00	300,00	300,00	
	523110 Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen	1.009,26	1.000,00	1.000,00	+ 1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)				+ 3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten				+ 250,00	250,00	250,00	250,00	
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.268,73	5.500,00	5.500,00	+ 600,00	6.100,00	5.500,00	5.500,00	
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	377,02	1.000,00	1.000,00	+ 2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265,70		100,00	+ 150,00	250,00			
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.427,44	1.850,00	1.850,00	+ 1.000,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	2.228,12	2.400,00	2.400,00		2.400,00	2.400,00	2.400,00	
	525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	368,44	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	408,23	450,00	450,00		450,00	450,00	450,00	
E11	Abschreibungen		17.200,00	16.900,00	+ 200,00	17.100,00	16.800,00	14.700,00	
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		900,00	900,00		900,00	900,00	900,00	
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		750,00	750,00	+ 50,00	800,00	800,00	800,00	
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		14.450,00	14.300,00	+ 100,00	14.400,00	14.100,00	12.000,00	
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.100,00	950,00	+ 50,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	115.516,63	114.500,00	117.500,00	- 4.000,00	113.500,00	119.000,00	123.500,00	
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände	171,53							
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	100,00	150,00	150,00	- 150,00				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige				+ 150,00	150,00	150,00	150,00	
	543100 Gewerbesteuerumlage	5.861,64	1.850,00	1.850,00		1.850,00	1.850,00	1.850,00	
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	54.392,46	56.500,00	58.500,00	- 2.000,00	56.500,00	59.000,00	61.000,00	
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	54.991,00	56.000,00	57.000,00	- 2.000,00	55.000,00	58.000,00	60.500,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.069,04	5.000,00	3.000,00	+ 31.850,00	34.850,00	4.750,00	4.750,00	

Ergebnishaushalt Forstmehren

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)				+ 30.100,00	30.100,00			
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	233,43	250,00	250,00		250,00	250,00	250,00	
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten				+ 250,00	250,00	250,00	250,00	
	563900 Sonstiges	243,98	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	564100 Versicherungsbeiträge	428,03	500,00	500,00	+ 500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	121,59	150,00	150,00		150,00	150,00	150,00	
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	23.056,00							
	569200 Verfügungsmittel		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	569320 Ehrengaben	365,25	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	569900 Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen	620,76	3.000,00	1.000,00	+ 1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160.195,86	161.300,00	162.100,00	+ 39.550,00	201.650,00	175.900,00	178.300,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.075,63	- 45.580,00	- 33.880,00	- 30.000,00	- 63.880,00	- 40.230,00	- 36.030,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	314,08	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	343,08	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 29,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	22,00	100,00	100,00	+ 900,00	1.000,00	1.050,00	1.000,00	
	575120 Zinsaufwand - an Sparkassen				+ 900,00	900,00	950,00	900,00	
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	292,08	100,00	100,00	- 900,00	- 800,00	- 850,00	- 800,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	- 6.783,55	- 45.480,00	- 33.780,00	- 30.900,00	- 64.680,00	- 41.080,00	- 36.830,00	
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.783,55	- 45.480,00	- 33.780,00	- 30.900,00	- 64.680,00	- 41.080,00	- 36.830,00	

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Forstmehren

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2019	2020				2022	2023	2024
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.526,85	- 28.280,00	- 16.730,00	- 30.250,00	- 46.980,00	- 23.380,00	- 21.230,00	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.981,91			+ 102.000,00	102.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			35.000,00	- 35.000,00		42.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.981,91		35.000,00	+ 67.000,00	102.000,00	42.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.527,53	86.000,00	51.000,00	+ 188.000,00	239.000,00	66.000,00	6.000,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.527,53	86.000,00	51.000,00	+ 188.000,00	239.000,00	66.000,00	6.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.454,38	- 86.000,00	- 16.000,00	- 121.000,00	- 137.000,00	- 24.000,00	- 6.000,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	29.981,23	- 114.280,00	- 32.730,00	- 151.250,00	- 183.980,00	- 47.380,00	- 27.230,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				+ 100.000,00	100.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten				+ 2.500,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten				+ 97.500,00	97.500,00	- 5.000,00	- 5.000,00	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 29.981,23	114.280,00	32.730,00	+ 53.750,00	86.480,00	52.380,00	32.230,00	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 29.981,23	114.280,00	32.730,00	+ 151.250,00	183.980,00	47.380,00	27.230,00	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 29.981,23	114.280,00	32.730,00	+ 151.250,00	183.980,00	47.380,00	27.230,00	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	29.981,23	- 114.280,00	- 32.730,00	- 53.750,00	- 86.480,00	- 52.380,00	- 32.230,00	
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	24.526,85	- 28.280,00	- 16.730,00	- 32.750,00	- 49.480,00	- 28.380,00	- 26.230,00	

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte **nach § 4 Abs. 9 und II GemHVO**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Forstmehren

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2019	2020				2022	2023	2024
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	87.167,85	87.300,00	88.900,00	- 4.000,00	84.900,00	86.400,00	88.500,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.420,00	7.950,00	19.000,00	+ 14.000,00	33.000,00	29.000,00	32.500,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		900,00	750,00	+ 50,00	800,00	1.500,00	2.500,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	4.453,00	500,00	500,00	- 500,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	114.040,85	96.650,00	109.150,00	+ 9.550,00	118.700,00	116.900,00	123.500,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.849,91	6.500,00	6.600,00	+ 11.500,00	18.100,00	17.250,00	17.250,00	
E11	Abschreibungen		15.950,00	15.800,00	+ 200,00	16.000,00	15.700,00	13.600,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109.483,46	112.650,00	115.650,00	- 4.000,00	111.650,00	117.150,00	121.650,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	620,76	3.000,00	1.000,00	+ 31.850,00	32.850,00	2.750,00	2.750,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.954,13	138.100,00	139.050,00	+ 39.550,00	178.600,00	152.850,00	155.250,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	86,72	- 41.450,00	- 29.900,00	- 30.000,00	- 59.900,00	- 35.950,00	- 31.750,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				+ 900,00	900,00	950,00	900,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen				- 900,00	- 900,00	- 950,00	- 900,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	86,72	- 41.450,00	- 29.900,00	- 30.900,00	- 60.800,00	- 36.900,00	- 32.650,00	
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	86,72	- 41.450,00	- 29.900,00	- 30.900,00	- 60.800,00	- 36.900,00	- 32.650,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.024,16	- 26.900,00	- 15.350,00	- 30.250,00	- 45.600,00	- 21.700,00	- 19.550,00	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				+ 102.000,00	102.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			35.000,00	- 35.000,00		42.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000,00	+ 67.000,00	102.000,00	42.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.545,48	6.000,00	51.000,00	+ 188.000,00	239.000,00	66.000,00	6.000,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.545,48	6.000,00	51.000,00	+ 188.000,00	239.000,00	66.000,00	6.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.545,48	- 6.000,00	- 16.000,00	- 121.000,00	- 137.000,00	- 24.000,00	- 6.000,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 9.569,64	- 32.900,00	- 31.350,00	- 151.250,00	- 182.600,00	- 45.700,00	- 25.550,00	

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform

zum 31.12.2018

(letzter festgestellter Jahresabschluss)

Bilanz gem. § 47 GemHVO 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018
	Aktivseite			Passivseite	
I.	Anlagevermögen	383.953,39	1.	Eigenkapital	420.975,53
I.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	13.409,00	I.1.	Kapitalrücklage	399.086,51
I.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		I.2.	Sonstige Rücklagen	
I.1.2.	Geleistete Zuwendungen		I.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	21.889,02
I.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	13.409,00	I.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
I.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	110.603,47
I.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
I.2.	Sachanlagen	370.544,39	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	110.603,47
I.2.1.	Wald, Forsten		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	490,68
I.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.436,18	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.469,39
I.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.225,07	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	103.643,40
I.2.4.	Infrastrukturvermögen	192.187,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
I.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
I.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
I.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
I.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.705,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
I.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	26.086,00
I.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	160.991,14	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.086,00
I.3.	Finanzanlagen		3.2.	Steuerrückstellungen	
I.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
I.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	
I.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	4.836,77
I.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
I.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
I.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	
I.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	

Bilanz gem. § 47 GemHVO 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	177.968,55	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	247,58
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	177.968,55	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.162,22
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	15.835,70	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	426,97
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		5.	Rechnungsabgrenzungsposten	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	162.132,85			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	579,83			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	579,83			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				

Bilanz gem. § 47 GemHVO 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018
	Summe Aktiv	562.501,77		Summe Passiv	562.501,77

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
I. Nachtragsplan 2020/2021**

35 Forstmehren

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			97.500,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen			97.500,00

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2021	2022	2023	2024		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 1 Maßnahmen auf dem Spielplatz vorher: Umgestaltung Buswarteplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.460,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00			16.460,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.460,36	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00			- 16.460,36
Erläuterungen: 366101-082900-1-4: Investitionspauschale Spielplatz							
Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 5 Maßnahmen an Ortsstraßen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			42.000,00				42.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.793,82		60.000,00				70.793,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.793,82		- 18.000,00				- 28.793,82
Erläuterungen: 541001-048240-5-1: 2022: Nebenanlagen Ortsdurchfahrt K 24 541001-048240-5-1: 2022: WkB Ausbau Nebenanlagen K 24							
Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen							
Maßnahme: 4 Bewegliches Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00			- 8.000,00
Erläuterungen: 551001-082900-4-4: Investitionspauschale für Gesamt-HH							
Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
Maßnahme: 7 Erwerb Dorfgemeinschaftshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		102.000,00					102.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	235.000,00	2.000,00	2.000,00			319.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000,00	- 133.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00			- 217.000,00

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2020/2021

35 Forstmehren

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2021	2022	2023	2024		

Erläuterungen: 573101-082900-7-4: Investitionspauschale Betriebs- und Geschäftsausstattung Mehrbachstübchen
 573101-096000-7-1: 2021: Erwerb Dorfgemeinschaftshaus 129.000 € (inkl. NK), Umbau Dorfgemeinschaftshaus 100.000 €, Rest pauschal für sonstige Baunebenkosten und Unwägbarkeiten
 573101-233100-7-5: 2021: Förderung aus Dorferneuerung (i.d.R. 40 % - 60 %, veranschlagt mit 50 %): 102.000 €

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :		102.000,00	42.000,00				144.000,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	103.254,18	239.000,00	66.000,00	6.000,00			414.254,18
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	- 103.254,18	- 137.000,00	- 24.000,00	- 6.000,00			- 270.254,18

Summe Einzahlungen Gesamt:		102.000,00	42.000,00				144.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	103.254,18	239.000,00	66.000,00	6.000,00			414.254,18
Saldo Gesamt:	- 103.254,18	- 137.000,00	- 24.000,00	- 6.000,00			- 270.254,18

Ortsgemeinde Forstmehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60 60	20 20	20 20	20 20	20 20	20 20
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) <i>Bem.: Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	4.453 4.453	500 500	500 - 500	500 - 500	500 - 500	500 - 500
Summe Ertrag:			4.513	520	20	20	20	20
<i>Hauptplan:</i>			<i>4.513</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K) <i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.746 3.746	4.500 4.500	4.500 4.500	4.500 4.500	4.500 4.500	4.500 4.500
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K) <i>Bem.: Sitzungsgelder</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	350 350	350 350	350 350	350 350	350 350	350 350
507910	Ehrensoldrückstellungen (K) <i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	845 845	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K) <i>Bem.: Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.129 2.129	3.100 3.100	3.100 3.100	3.100 3.100	3.100 3.100	3.100 3.100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148 148	200 200	200 200	200 200	200 200	200 200
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	233 233	250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
563900	Sonstiges (K) <i>Bem.: Öffentlichkeitsarbeit, Ratssitzungen u.a.</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	244 244	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K) <i>Bem.: Gemeinde- und Städtebund</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	122 122	150 150	150 150	150 150	150 150	150 150
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	365 365	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
Summe Aufwand:			8.182	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
<i>Hauptplan:</i>			<i>8.182</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>								
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 3.669	- 10.630	- 11.130	- 11.130	- 11.130	- 11.130
<i>Hauptplan:</i>			<i>- 3.669</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>
Ertrag Gesamt:			4.513	520	20	20	20	20
<i>Hauptplan:</i>			<i>4.513</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>	<i>520</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>
Aufwand Gesamt:			8.182	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
<i>Hauptplan:</i>			<i>8.182</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>	<i>11.150</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>								
Gesamt:			- 3.669	- 10.630	- 11.130	- 11.130	- 11.130	- 11.130
<i>Hauptplan:</i>			<i>- 3.669</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>	<i>- 10.630</i>
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>	<i>- 500</i>

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
281001	Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100 100	150 150	150 - 150	150 - 150	150 - 150	150 - 150
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) <i>Bem.: MGV, Jugendblasorchester und Pauschale je 50 €</i>	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			150 + 150	150 + 150	150 + 150	150 + 150
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) <i>Bem.: Pauschal für Senioren-, Weihnachtsfeier u.a.</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	621 621	3.000 3.000	2.000 1.000 + 1.000	2.000 1.000 + 1.000	2.000 1.000 + 1.000	2.000 1.000 + 1.000
Summe Aufwand:			721	3.150	2.150	2.150	2.150	2.150
<i>Hauptplan:</i>			721	3.150	1.150	1.150	1.150	1.150
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000
Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:			- 721	- 3.150	- 2.150	- 2.150	- 2.150	- 2.150
<i>Hauptplan:</i>			- 721	- 3.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
Ertrag Gesamt:								
<i>Hauptplan:</i>								
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>								
Aufwand Gesamt:			721	3.150	2.150	2.150	2.150	2.150
<i>Hauptplan:</i>			721	3.150	1.150	1.150	1.150	1.150
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000
Gesamt:			- 721	- 3.150	- 2.150	- 2.150	- 2.150	- 2.150
<i>Hauptplan:</i>			- 721	- 3.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>					- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
366101	Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211 211	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181 181	500 500	1.000 500 + 500	1.000 500 + 500	1.000 500 + 500	1.000 500 + 500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) Bem.: Bauhof VG	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656 656	150 150	150 150	150 150	150 150	150 150
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen		750 750	800 750 + 50	800 750 + 50	800 750 + 50	800 750 + 50
Summe Aufwand:			1.049	2.400	2.950	2.950	2.950	2.950
Hauptplan:			1.049	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Differenz zum Hauptplan:					+ 550	+ 550	+ 550	+ 550
Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum:			- 1.049	- 2.400	- 2.950	- 2.950	- 2.950	- 2.950
Hauptplan:			- 1.049	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
Differenz zum Hauptplan:					- 550	- 550	- 550	- 550
Ertrag Gesamt:								
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:								
Aufwand Gesamt:			1.049	2.400	2.950	2.950	2.950	2.950
Hauptplan:			1.049	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Differenz zum Hauptplan:					+ 550	+ 550	+ 550	+ 550
Gesamt:			- 1.049	- 2.400	- 2.950	- 2.950	- 2.950	- 2.950
Hauptplan:			- 1.049	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400	- 2.400
Differenz zum Hauptplan:					- 550	- 550	- 550	- 550

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne							
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.000			
Bem.: Förderung Dorfmoderation: 12.000 €; Förderung Fortschreibung DE-Konzept: 9.000 €								
					+ 21.000			
Summe Ertrag:					21.000			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					+ 21.000			
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			30.100			
Bem.: Durchführung Dorfmoderation: 15.036 €; Fortschreibung Dorferneuerungskonzept: 15.036 €								
					+ 30.100			
Summe Aufwand:					30.100			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					+ 30.100			
Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne:					- 9.100			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					- 9.100			
Ertrag Gesamt:					21.000			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					+ 21.000			
Aufwand Gesamt:					30.100			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					+ 30.100			
Gesamt:					- 9.100			
Hauptplan:								
Differenz zum Hauptplan:					- 9.100			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100 100	100 100	100 100	100 100	
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Kostenerstattung AWB für Glascontainerstellplatz</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664 664	650 650	650 650	650 650	650 650	
462500	Konzessionsabgaben (K) <i>Bem.: Konzessionsabgaben Strom (ENM) und Gas (BHAG)</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	3.900 3.900	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000	
Summe Ertrag:			4.564	4.750	4.750	4.750	4.750	
<i>Hauptplan:</i>			<i>4.564</i>	<i>4.750</i>	<i>4.750</i>	<i>4.750</i>	<i>4.750</i>	
<i>Differenz zum Hauptplan:</i>								
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		150 150	150 150	150 150	150 150	
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187 187	750 750	750 750	750 750	750 750	
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: 5.000 € für Straßenunterhaltung; 2021: Brückenprüfung 600 €</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269 1.269	5.000 5.000	5.600 5.000 + 600	5.000 5.000	5.000 5.000	
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.134 2.134	1.000 1.000	2.000 1.000 + 1.000	2.000 1.000 + 1.000	2.000 1.000 + 1.000	
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.228 2.228	2.400 2.400	2.400 2.400	2.400 2.400	2.400 2.400	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408	450	450	450	450	450
	Bem.: <i>Unterhaltung / Wartung Straßenbeleuchtung</i>		408	450	450	450	450	450
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen		900	900	900	900	900
				900	900	900	900	900
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen		750	800	800	800	800
				750	750	750	750	750
					+ 50	+ 50	+ 50	+ 50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen		13.550	13.600	13.600	11.500	11.500
				13.550	13.550	13.550	11.450	11.450
					+ 50	+ 50	+ 50	+ 50
Summe Aufwand:			6.227	24.950	26.650	26.050	23.950	
Hauptplan:			6.227	24.950	24.950	24.950	22.850	
Differenz zum Hauptplan:					+ 1.700	+ 1.100	+ 1.100	
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:			- 1.662	- 20.200	- 21.900	- 21.300	- 19.200	
Hauptplan:			- 1.662	- 20.200	- 20.200	- 20.200	- 18.100	
Differenz zum Hauptplan:					- 1.700	- 1.100	- 1.100	
Ertrag Gesamt:			4.564	4.750	4.750	4.750	4.750	
Hauptplan:			4.564	4.750	4.750	4.750	4.750	
Differenz zum Hauptplan:								
Aufwand Gesamt:			6.227	24.950	26.650	26.050	23.950	
Hauptplan:			6.227	24.950	24.950	24.950	22.850	
Differenz zum Hauptplan:					+ 1.700	+ 1.100	+ 1.100	
Gesamt:			- 1.662	- 20.200	- 21.900	- 21.300	- 19.200	
Hauptplan:			- 1.662	- 20.200	- 20.200	- 20.200	- 18.100	
Differenz zum Hauptplan:					- 1.700	- 1.100	- 1.100	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				1.000	2.000	
						+ 1.000	+ 2.000	
		Summe Ertrag:				1.000	2.000	
		<i>Hauptplan:</i>						
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				+ 1.000	+ 2.000	
522001	Aufwendungen für Wärmeenergie (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	
					+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000	
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	
					+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000	
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			750	750	750	
					+ 750	+ 750	+ 750	
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	
					+ 250	+ 250	+ 250	
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	
					+ 1.000	+ 1.000	+ 1.000	
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000	3.000	3.000	
					+ 3.000	+ 3.000	+ 3.000	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2020/2021

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung								
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	
					+ 250	+ 250	+ 250	
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	
					+ 2.000	+ 2.000	+ 2.000	
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			250	250	250	
					+ 250	+ 250	+ 250	
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500	500	500	
					+ 500	+ 500	+ 500	
		Summe Aufwand:			10.000	10.000	10.000	
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			+ 10.000	+ 10.000	+ 10.000	
		Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:			- 10.000	- 9.000	- 8.000	
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			- 10.000	- 9.000	- 8.000	
		Ertrag Gesamt:				1.000	2.000	
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:				+ 1.000	+ 2.000	
		Aufwand Gesamt:			10.000	10.000	10.000	
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			+ 10.000	+ 10.000	+ 10.000	
		Gesamt:			- 10.000	- 9.000	- 8.000	
		Hauptplan:						
		Differenz zum Hauptplan:			- 10.000	- 9.000	- 8.000	