

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan 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 Investitionskredite und Schuldenübersicht
 - Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)
 - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016
 - Detaillierte Schuldenübersicht (aus der Darlehensverwaltung)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Hemmelzen für die Haushaltsjahre 2022 und 2023
vom**

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

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

| | Haushaltsjahr 2022 | Haushaltsjahr 2023 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | | |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 293.430 € | 307.830 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 350.715 € | 317.565 € |
| der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf | -57.285 € | -9.735 € |
| 2. im Finanzhaushalt | | |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -42.985 € | 4.565 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 € | 72.000 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 91.000 € | 81.000 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -91.000 € | -9.000 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 133.985 € | 4.435 € |
| Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse | -141.513 € | -12.042 € |

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

| | <u>Haushaltsjahr 2022</u> | <u>Haushaltsjahr 2023</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für | | |
| zinslose Kredite auf | 0 € | 0 € |
| verzinsten Kredite auf | 0 € | 0 € |
| zusammen auf | 0 € | 0 € |

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

| | <u>Haushaltsjahr 2022</u> | <u>Haushaltsjahr 2023</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf | 0 € | 0 € |
| Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf | 0 € | 0 € |

§ 4
Steuerhebesätze

| | Haushaltsjahr 2022 | Haushaltsjahr 2023 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt: | | |
| 1. Grundsteuer | | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 400 v. H. | 400 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 400 v. H. | 400 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 400 v. H. | 400 v. H. |
| Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden | | |
| für den ersten Hund | 40 € | 40 € |
| für den zweiten Hund | 60 € | 60 € |
| für jeden weiteren Hund | 100 € | 100 € |
| für jeden gefährlichen Hund | 500 € | 500 € |

§ 5
Eigenkapital

| | |
|---|-------------|
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt | 504.612 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt | 479.300 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt | 430.142 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt | 420.407 € . |

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

| | Haushaltsjahr 2022 | Haushaltsjahr 2023 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind. | 2.000 € | 2.000 € |

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

| | Haushaltsjahr 2022 | Haushaltsjahr 2023 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen. | 0 € | 0 € |

Hemmelzen, den
Ortsgemeinde Hemmelzen

.....
Harald Bischoff
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan 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 16, öffentlich aus.

Hemmelzen, den

Ortsgemeinde Hemmelzen

.....

Harald Bischoff

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022 und 2023:

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 Haushaltssatzung 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 Haushaltssatzung am unter dem Az.:
staatsaufsichtlich genehmigt.

4. Die Haushaltssatzung wurde am im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.

5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 16, von
bis ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2022 / 2023

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

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 2016 (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

| 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 Haushaltsplanung 2022 / 2023 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2021 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

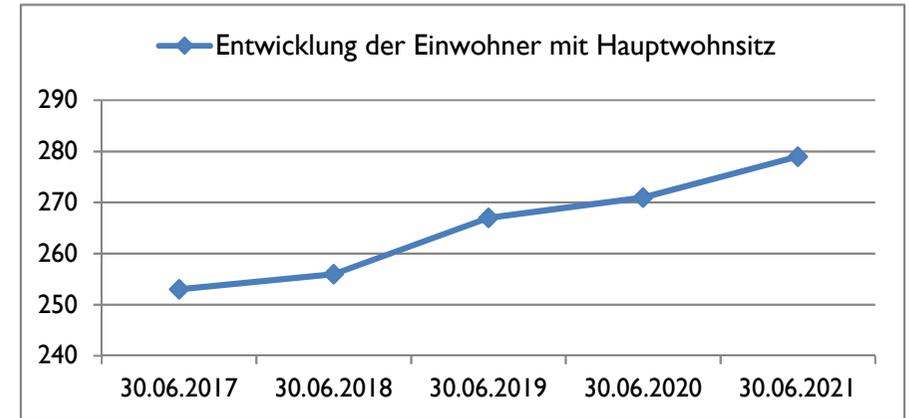
Haushaltsvermerke:

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

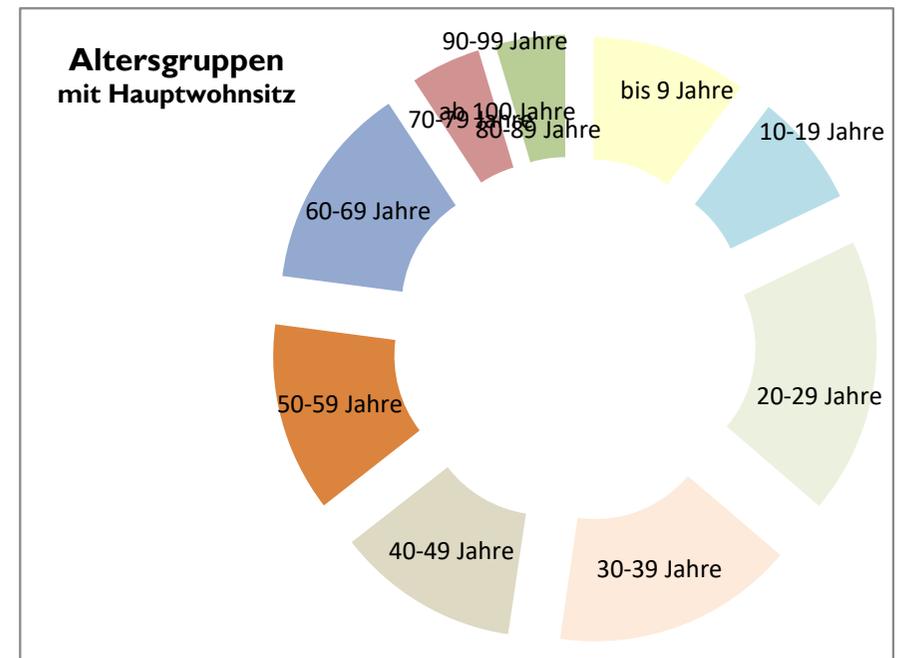
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

| Stichtag | Haupt-wohnsitz | Neben-wohnsitz | Insgesamt |
|------------|----------------|----------------|-----------|
| 30.06.2017 | 253 | 7 | 260 |
| 30.06.2018 | 256 | 6 | 262 |
| 30.06.2019 | 267 | 7 | 274 |
| 30.06.2020 | 271 | 8 | 279 |
| 30.06.2021 | 279 | 7 | 286 |



| Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2021) | gesamt | in Prozent |
|--|------------|-------------|
| bis 9 Jahre | 29 | 10% |
| 10-19 Jahre | 21 | 8% |
| 20-29 Jahre | 51 | 18% |
| 30-39 Jahre | 45 | 16% |
| 40-49 Jahre | 34 | 12% |
| 50-59 Jahre | 35 | 13% |
| 60-69 Jahre | 38 | 14% |
| 70-79 Jahre | 13 | 5% |
| 80-89 Jahre | 13 | 5% |
| 90-99 Jahre | 0 | 0% |
| ab 100 Jahre | 0 | 0% |
| gesamt | 279 | 100% |



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

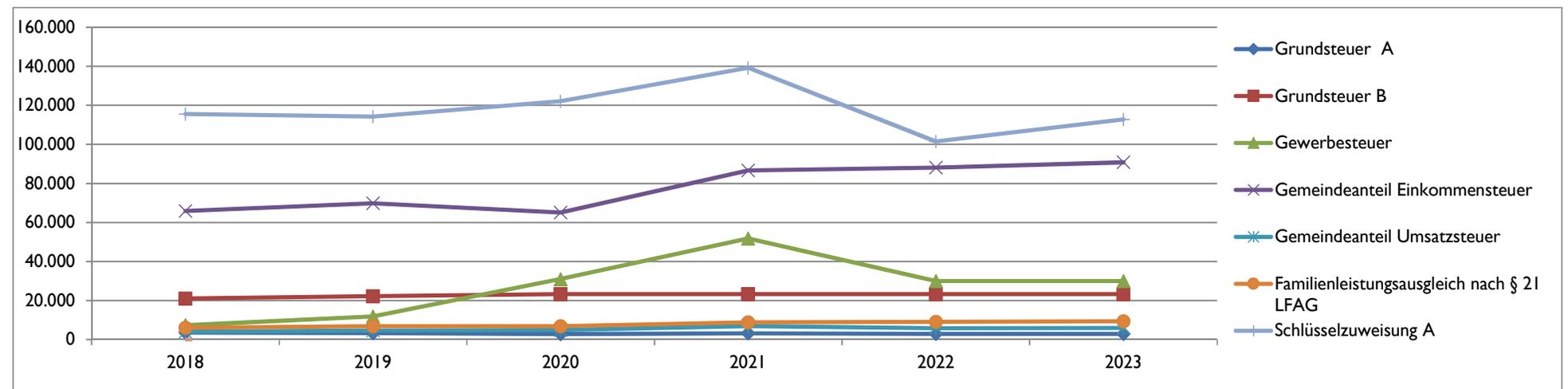
| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) | | | | Entwicklung des Eigenkapitals | | Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO) | | | | | |
|---|---|------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|---|------|--|---|---------------|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Betrag | aufgelaufenes Eigenkapital | nachrichtlich: Eigenkapital-quote | lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23) | ./. planmäßige Tilgung (Posten F36) | = Betrag |
| | | | in € | | in % | | | | | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2017 | 2.105 | 489.531 | - | 1 | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2017 | 25.034 | 3.000 | 22.034 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2018 | 24.739 | 512.165 | - | 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2018 | 31.384 | 4.990 | 26.394 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2019 | 13.863 | 501.290 | - | 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2019 | 39.999 | 9.536 | 30.463 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2020 | 17.186 | 504.612 | - | 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis) | 2020 | 21.897 | 7.375 | 14.523 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2021 | -8.127 | 479.300 | - | 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2021 | 6.223 | 7.452 | -1.229 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes) | 2022 | -57.285 | 430.142 | - | 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes) | 2022 | -42.985 | 7.528 | -50.513 |
| 7 | Zwischensumme | | -7.520 | | | 7 | vorzutragender Betrag | | | | 41.671 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2023 | -9.735 | 420.407 | - | 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2023 | 4.565 | 7.607 | -3.042 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | -5.575 | 414.832 | - | 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | 8.325 | 6.137 | 2.188 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -4.275 | 410.557 | - | 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 9.525 | 4.625 | 4.900 |
| 11 | Summe | | -27.105 | | | 11 | Summe | | | | 45.717 |

Die planmäßigen Tilgungsbeträge sowie der Schuldenstand können der in den Anlagen beigefügten Schuldenübersicht entnommen werden.

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

| Steuererträge zum Stand 31.12.2021 | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Planung-Erträge | Planung-Erträge |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | € | € | € | € | € | € |
| Grundsteuer A | 3.507 | 3.237 | 2.798 | 3.086 | 2.900 | 2.900 |
| Grundsteuer B | 20.994 | 22.191 | 23.214 | 23.281 | 23.200 | 23.200 |
| Gewerbsteuer | 7.288 | 11.871 | 30.951 | 51.795 | 30.000 | 30.000 |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 65.874 | 69.767 | 65.112 | 86.602 | 88.100 | 90.800 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 3.992 | 4.582 | 4.903 | 6.885 | 5.800 | 5.900 |
| Hundesteuer | 1.027 | 1.316 | 1.510 | 1.480 | 1.500 | 1.500 |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG | 6.009 | 6.857 | 6.781 | 8.777 | 9.000 | 9.300 |
| Summe | 108.690 | 119.820 | 135.268 | 181.906 | 160.500 | 163.600 |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Schlüsselzuweisung A | 115.575 | 114.301 | 122.200 | 139.275 | 101.500 | 112.800 |
| sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel | 0 | 1.044 | 119 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit" | 0 | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt |
| Summe | 224.265 | 235.165 | 257.587 | 321.181 | 262.000 | 276.400 |



F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleich

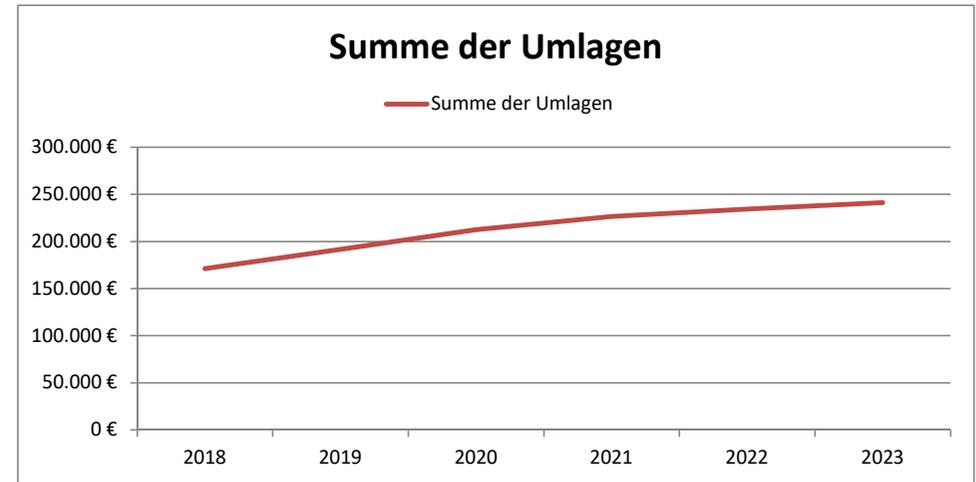
| Steuerkraft | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung gegenüber | | 2023 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| | 1.10.16 - 30.9.17 | 1.10.17 - 30.9.18 | 1.10.18 - 30.9.19 | 1.10.19 - 30.9.20 | 1.10.20 - 30.9.21 | 2021 | | Hochrechnung |
| (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau) | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Anteil | Betrag |
| Grundsteuer A | 2.583 € | 2.631 € | 2.691 € | 1.896 € | 2.364 € | 468 € | 24,68% | 2.175 € |
| Grundsteuer B | 18.589 € | 18.900 € | 19.856 € | 21.444 € | 20.801 € | -643 € | -3,00% | 21.170 € |
| Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung) | -668 € | 5.057 € | 10.998 € | 7.207 € | 40.759 € | 33.552 € | 465,55% | 28.958 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 54.377 € | 62.799 € | 68.334 € | 66.606 € | 79.917 € | 13.311 € | 19,98% | 88.164 € |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 2.140 € | 3.550 € | 4.428 € | 4.726 € | 6.371 € | 1.645 € | 34,81% | 5.876 € |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG | 6.473 € | 6.517 € | 5.968 € | 6.821 € | 8.370 € | 1.549 € | 22,71% | 9.096 € |
| Steuerkraftmesszahl | 83.494 € | 99.454 € | 112.275 € | 108.700 € | 158.582 € | 49.882 € | 45,89% | 155.439 € |
| Allgemeine Finanzausweisungen | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | | | 2023 |
| Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz | 253 | 256 | 267 | 271 | 279 | 8 | 2,95% | 279 |
| Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde | 330,02 € | 388,49 € | 420,51 € | 401,11 € | 568,39 € | 167,29 € | 41,71% | 557,13 € |
| durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz | 1.067,26 € | 1.152,77 € | 1.134,51 € | 1.211,47 € | 1.225,35 € | 13,88 € | 1,15% | 1.237,60 € |
| zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | #DIV/0! | 0,00 € |
| nivellierte Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz (3 Jahre) | 1.001,21 € | 1.063,15 € | 1.119,85 € | 1.165,51 € | 1.189,31 € | 45,66 € | 4,08% | 1.224,81 € |
| Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5%) | 750,91 € | 834,56 € | 879,08 € | 914,93 € | 933,61 € | 18,68 € | 2,04% | 961,48 € |
| Anteil am nivellierten Landesdurchschnitt der Steuerkraft | 33,0% | 36,5% | 37,6% | 34,4% | 47,8% | 0,13 € | 38,87% | 45,5% |
| Schlüsselzuweisung A je EW | 420,90 € | 446,07 € | 458,58 € | 513,83 € | 365,22 € | -148,61 € | -28,92% | 404,35 € |
| Schlüsselzuweisung A | 106.487 € | 114.194 € | 122.440 € | 139.247 € | 101.895 € | -37.352 € | -26,82% | 112.814 € |
| Schlüsselzuweisung B 2 (Ansatz für zentrale Orte) | 0 € | #DIV/0! | 0 € |
| örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage) | 189.981 € | 213.648 € | 234.715 € | 247.947 € | 260.477 € | 12.530 € | 5,05% | 268.253 € |
| kommunale Umlagen | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung | | 2023 |
| Kreisumlage | 44,23% | 44,21% | 45,50% | 44,50% | 44,50% | | 0,00% | 44,50% |
| (in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil USt) | 84.029 € | 94.454 € | 106.795 € | 110.336 € | 115.912 € | 5.576 € | 5,05% | 119.372 € |
| Verbandsgemeindeumlage | 44,50% | 44,50% | 44,50% | 44,50% | 44,50% | | 0,00% | 44,50% |
| (ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zuz. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %) | 84.542 € | 95.073 € | 104.448 € | 110.336 € | 115.912 € | 5.576 € | 5,05% | 119.372 € |
| Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag) | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung | | 2023 |
| Gewerbesteuerumlage | 983 € | 2.050 € | 1.308 € | 5.784 € | 2.500 € | -3.284 € | -56,78% | 2.500 € |
| Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit" | 1.536 € | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | | | entfällt |
| Finanzausgleichumlage | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | #DIV/0! | 0 € |
| Summe der Umlagen | 171.090 € | 191.577 € | 212.551 € | 226.456 € | 234.324 € | 7.868 € | 3,47% | 241.244 € |

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2022 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2020 bis 30.09.2021 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 2022 ein "Schwellenwert" von 78,5 % der 3-jährigen landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Diese wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.189,31 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 78,5 % (933,61 € / Einwohner) dieses "nivellierten" Bezugswertes liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 568,39 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 47,8 % der 3-jährigen landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter 78,5 % dieses Bezugswertes. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 101.895 € (365,22 € / Einwohner). Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,5 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 44,5 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2023 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2021 und 2022 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



H. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2022 und 2023 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2021 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

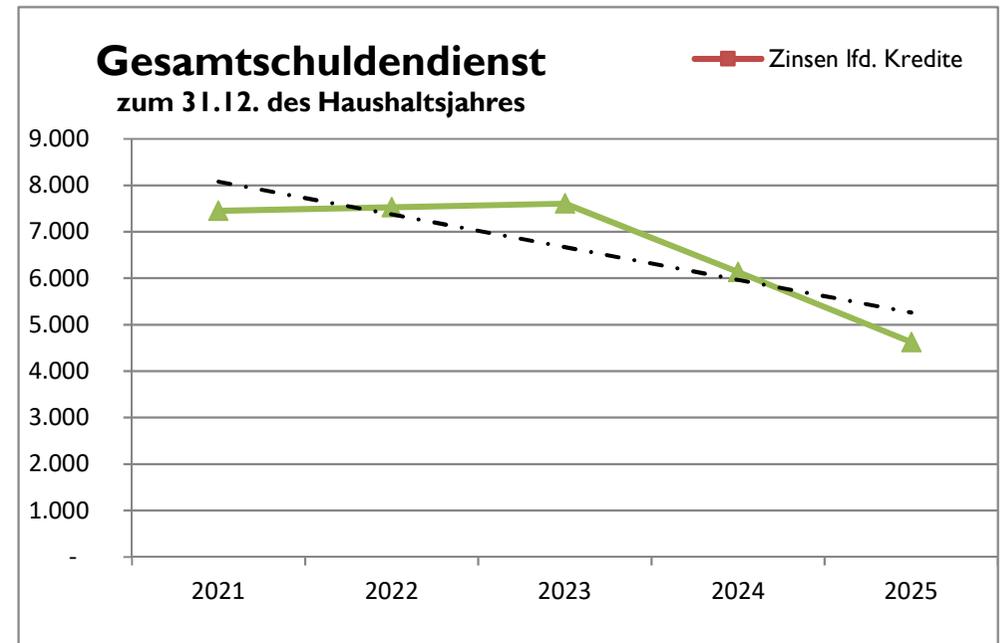
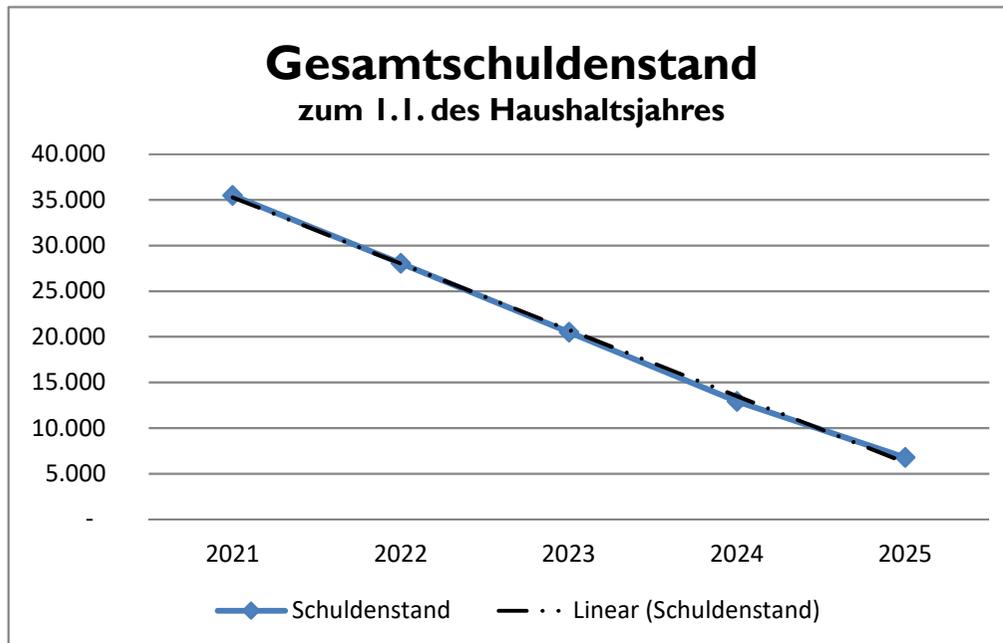
| Maß- nahme | Teilhaushalt I: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde | 2021 | | 2022 | | 2023 | | spätere Jahre bis: 2025 | |
|---|---|----------------------|----------------------|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | Soll Einzahlungen | Soll Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |
| | | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 6 | Gemeindestraßen | | | | 80.000 | 72.000 | 80.000 | 72.000 | |
| | Endausbau Ackersgarten | | | | | | | | |
| 11 | Gemeindestraßen | | | | | | | | 7.200 |
| | Glasfaserausbau | | | | | | | | |
| 14 | Gemeindestraßen | | | | 10.000 | | | | |
| | Straßenlaternen | | | | | | | | |
| 9 | Öffentliches Grün | | | | | | | | |
| | Pauschale | | | | 1.000 | | 1.000 | | 2.000 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten | | | | - | | - | | - |
| Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen | | | | - | 91.000 | 72.000 | 81.000 | 72.000 | 9.200 |
| <u>Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:</u> | | | | | <u>-91.000 €</u> | | <u>-9.000 €</u> | | <u>62.800 €</u> |

I. Entwicklung Investitionskredite und Schuldenübersicht

Aus den Jahren 2009 und 2016 (Umschuldung aus 2006) existieren zwei Darlehen bei der Kreisparkasse Westerwald-Sieg und der DG Hypothekenbank.

Entwicklung der verzinslichen Kredite im Finanzplanungszeitraum bis 2025

| Haushaltsjahr | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Gesamt |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|---------------|
| geplante Kreditaufnahme | | | | | |
| geplante Tilgung | 7.529 | 7.608 | 6.137 | 4.625 | 25.899 |
| "Netto-Kreditaufnahme" | | | | | |

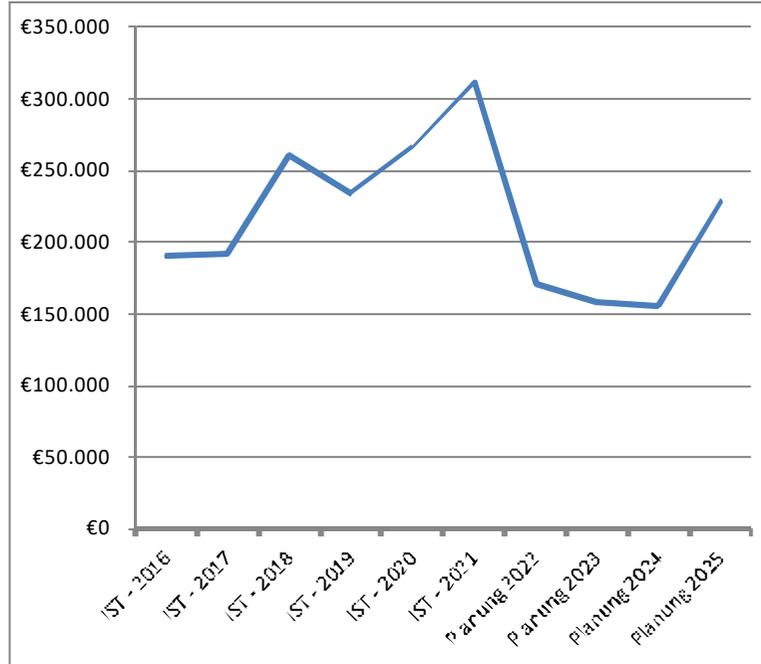


K. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2022 (Berechnung der sogenannten "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|--|---|---|---|--|--|-------------------|
| der Ortsgemeinde Hemmelzen | | | | | | | | |
| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushaltsjahres 2020 | Ansätze des Haushaltsjahres 2021 <small>(einschließlich Nachträge)</small> | Ansätze des Haushaltsjahres 2022 | Planungsdaten des Haushaltsjahres 2023 | Planungsdaten des Haushaltsjahres 2024 | Planungsdaten des Haushaltsjahres 2025 | |
| | | 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 | | | |
| | | | 31.384,13 € | 6.223,00 € | -42.985,00 € | 4.565,00 € | 8.325,00 € | 9.525,00 € |
| | 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 4.989,52 € | 7.452,00 € | 7.528,00 € | 7.607,00 € | 6.137,00 € | 4.625,00 € |
| | 3 | Zwischensumme | 26.394,61 € | -1.229,00 € | -50.513,00 € | -3.042,00 € | 2.188,00 € | 4.900,00 € |
| Verwendungsrechnung | 4 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 5 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0) | 26.394,61 € | -1.229,00 € | -50.513,00 € | -3.042,00 € | 2.188,00 € | 4.900,00 € |
| | | Endfällige Kredite | | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden Stand der Einheitskasse) | | | |
| | | 2024 - 4.563,56 € | | | 31.12.2021 - 311.954,36 € | | | |
| | | 2026 - 15.964,10 € | | | | | | |
| | | | | | | | | |

L. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

| Haushaltsjahr | Veränderung (zum Stand 31.12.2020) | Bestand zum 31.12. |
|---------------|--|-----------------------|
| IST - 2016 | | 190.569 € |
| IST - 2017 | 1.120 € | 191.689 € |
| IST - 2018 | 68.974 € | 260.662 € |
| IST - 2019 | -27.037 € | 233.625 € |
| IST - 2020 | 32.529 € | 266.154 € |
| IST - 2021 | 45.800 € | 311.954 € |
| Planung 2022 | -141.513 € | 170.441 € |
| Planung 2023 | -12.042 € | 158.399 € |
| Planung 2024 | -2.612 € | 155.787 € |
| Planung 2025 | 72.100 € | 227.887 € |



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2022 voraussichtlich 311.954 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2022 einen Fehlbetrag von 42.985 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -91.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 133.985 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 135.268 | 120.550 | 160.500 | 163.600 | 166.600 | 169.700 |
| | 401100 Grundsteuer A | 2.798 | 3.200 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| | 401200 Grundsteuer B | 23.214 | 22.100 | 23.200 | 23.200 | 23.200 | 23.200 |
| | 401300 Gewerbesteuer | 30.951 | 11.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| | 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 65.112 | 70.950 | 88.100 | 90.800 | 93.500 | 96.300 |
| | 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 4.903 | 4.800 | 5.800 | 5.900 | 6.000 | 6.100 |
| | 403300 Hundesteuer | 1.510 | 1.100 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 405210 Familienleistungsausgleich | 6.781 | 7.400 | 9.000 | 9.300 | 9.500 | 9.700 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 122.319 | 131.650 | 105.600 | 116.900 | 120.700 | 122.400 |
| | 411110 Schlüsselzuweisung A | 122.200 | 127.600 | 101.500 | 112.800 | 116.600 | 118.300 |
| | 413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 119 | | | | | |
| | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | | 4.050 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 476 | 20.400 | 20.050 | 20.050 | 18.950 | 18.350 |
| | 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) | 90 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 386 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten | | 16.850 | 16.500 | 16.500 | 15.400 | 14.800 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| | 441200 Mieten und Pachten | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 748 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | 442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 658 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | 442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen | 90 | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 10.112 | 6.150 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| | 462500 Konzessionsabgaben | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | 462900 Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) | 200 | | | | | |
| | 466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten | | 150 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 466120 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 3.363 | | | | | |

Ergebnishaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|-----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | 466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 549 | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 269.413 | 279.630 | 293.230 | 307.630 | 313.330 | 317.530 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 11.770 | 13.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 |
| | 501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher | 7.213 | 6.200 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| | 501400 Rats- und Ausschussmitglieder | 150 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen | | 2.650 | | | | |
| | 502910 Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen | 557 | | 3.150 | 3.150 | 3.150 | 3.150 |
| | 507910 Ehrensoldrückstellungen | 2.002 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| | 511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold | 1.848 | 1.800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.317 | 16.270 | 61.480 | 16.280 | 16.480 | 16.280 |
| | 522002 Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) | 1.202 | 1.200 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| | 522003 Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung | 633 | 1.550 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| | 522004 Aufwendungen für Abfallbeseitigung | 315 | | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | 523110 Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen | 126 | 1.550 | 1.550 | 1.550 | 1.550 | 1.550 |
| | 523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) | | 400 | 2.600 | 400 | 400 | 400 |
| | 523132 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) | 49 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| | 523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 904 | 3.000 | 43.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) | 1.445 | 2.200 | 5.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| | 524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | 200 | |
| | 525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 752 | 2.260 | 2.270 | 2.270 | 2.270 | 2.270 |
| | 525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung | 3.278 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 525500 Kostenerstattungen - an private Unternehmen | | 1.000 | | | | |
| | 525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen | 614 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E11 | Abschreibungen | | 32.800 | 32.500 | 32.500 | 31.000 | 30.300 |
| | 532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 2.750 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| | 534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| | 535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen | | 25.800 | 25.500 | 25.500 | 24.000 | 23.300 |
| | 538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1.450 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |

Ergebnishaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 212.563 | 220.125 | 236.125 | 248.325 | 251.225 | 255.025 |
| | 541400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich | | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | 541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige | 225 | 325 | 325 | 325 | 325 | 325 |
| | 543100 Gewerbesteuerumlage | 1.308 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | 544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen | 106.687 | 109.200 | 116.000 | 120.800 | 122.200 | 124.100 |
| | 544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen | 104.343 | 106.800 | 116.000 | 123.400 | 124.900 | 126.800 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 5.769 | 4.760 | 4.760 | 4.760 | 4.750 | 4.750 |
| | 563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen | 47 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 563900 Sonstiges | 10 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 564100 Versicherungsbeiträge | 932 | 990 | 990 | 990 | 980 | 980 |
| | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen | 168 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | 565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.512 | | | | | |
| | 568100 Grundsteuer | 36 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | 569200 Verfügungsmittel | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | 569320 Ehrengaben | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 569900 Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen | 64 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 239.419 | 287.505 | 350.415 | 317.415 | 319.005 | 321.905 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 29.994 | - 7.875 | - 57.185 | - 9.785 | - 5.675 | - 4.375 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.007 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 379 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | 472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 125 | | | | | |
| | 479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 503 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 615 | 352 | 300 | 150 | 100 | 100 |
| | 574300 Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 237 | | | | | |
| | 575100 Zinsaufwand - an inländische Kreditinstitute | 142 | 120 | 100 | 50 | 50 | 50 |
| | 575120 Zinsaufwand - an Sparkassen | 236 | 182 | 150 | 50 | | |
| | 579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |

Ergebnishaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|---|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 392 | - 152 | - 100 | 50 | 100 | 100 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 30.386 | - 8.027 | - 57.285 | - 9.735 | - 5.575 | - 4.275 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 | <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u> | <u>30.386</u> | <u>- 8.027</u> | <u>- 57.285</u> | <u>- 9.735</u> | <u>- 5.575</u> | <u>- 4.275</u> |

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| F1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 120.451 | 120.550 | 160.500 | 163.600 | 166.600 | 169.700 |
| F2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 122.319 | 127.600 | 101.500 | 112.800 | 116.600 | 118.300 |
| F3 | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 963 | 3.550 | 3.550 | 3.550 | 3.550 | 3.550 |
| F5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| F6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 694 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| F7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 10.972 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 255.889 | 258.580 | 272.430 | 286.830 | 293.630 | 298.430 |
| F9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 10.007 | 10.950 | 12.950 | 12.950 | 12.950 | 12.950 |
| F10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.533 | 16.270 | 61.480 | 16.280 | 16.480 | 16.280 |
| F11 | nicht besetzt | | | | | | |
| F12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 212.240 | 220.125 | 236.125 | 248.325 | 251.225 | 255.025 |
| F13 | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 1.257 | 4.760 | 4.760 | 4.760 | 4.750 | 4.750 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 234.037 | 252.105 | 315.315 | 282.315 | 285.405 | 289.005 |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 21.852 | 6.475 | - 42.885 | 4.515 | 8.225 | 9.425 |
| F17 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 661 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| F18 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 615 | 352 | 300 | 150 | 100 | 100 |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen | 46 | - 152 | - 100 | 50 | 100 | 100 |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 21.897 | 6.323 | - 42.985 | 4.565 | 8.325 | 9.525 |
| F21a | Außerordentliche Einzahlungen | | | | | | |
| F21b | Außerordentliche Auszahlungen | | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |

Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| F22a | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F22b | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 21.897 | 6.323 | - 42.985 | 4.565 | 8.325 | 9.525 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.950 | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 800 | | | 72.000 | | 72.000 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 29.754 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.504 | | | 72.000 | | 72.000 |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 3.000 | | | | 3.800 | 3.800 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 11.498 | 1.000 | 91.000 | 81.000 | 1.000 | 1.000 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.498 | 1.000 | 91.000 | 81.000 | 4.800 | 4.800 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.006 | - 1.000 | - 91.000 | - 9.000 | - 4.800 | 67.200 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 39.904 | 5.323 | - 133.985 | - 4.435 | 3.525 | 76.725 |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | | | | | | |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | 7.375 | 7.452 | 7.528 | 7.607 | 6.137 | 4.625 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 7.375 | - 7.452 | - 7.528 | - 7.607 | - 6.137 | - 4.625 |
| F38a | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse | | | 141.513 | 12.042 | 2.612 | |
| F38b | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | 32.529 | | | | | 72.100 |
| F38c | + Einzahlungen durchlaufende Gelder | 1.950 | | | | | |
| F38d | - Auszahlungen durchlaufende Gelder | 1.950 | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 32.529 | | 141.513 | 12.042 | 2.612 | - 72.100 |

Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| F39a | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39b | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | | | | | | |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 39.904 | - 7.452 | 133.985 | 4.435 | - 3.525 | - 76.725 |
| F41a | Einzahlungen durchlaufende Gelder | 1.950 | | | | | |
| F41b | Auszahlungen durchlaufende Gelder | 1.950 | | | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | | | | | | |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 39.904 | - 7.452 | 133.985 | 4.435 | - 3.525 | - 76.725 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 32.529 | | - 141.513 | - 12.042 | - 2.612 | 72.100 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 14.523 | - 1.129 | - 50.513 | - 3.042 | 2.188 | 4.900 |
| F90 | Kontrolle F34 F40 = 0,00 | | - 2.129 | | | | |

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte **nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 4.050 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 476 | 20.400 | 20.050 | 20.050 | 18.950 | 18.350 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 748 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 6.749 | 6.150 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 8.463 | 31.480 | 31.230 | 31.230 | 30.130 | 29.530 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 11.770 | 13.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.317 | 16.270 | 61.480 | 16.280 | 16.480 | 16.280 |
| E11 | Abschreibungen | | 32.800 | 32.500 | 32.500 | 31.000 | 30.300 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 225 | 1.625 | 1.625 | 1.625 | 1.625 | 1.625 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 1.257 | 4.760 | 4.760 | 4.760 | 4.750 | 4.750 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 22.569 | 69.005 | 115.915 | 70.715 | 69.405 | 68.505 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 14.106 | - 37.525 | - 84.685 | - 39.485 | - 39.275 | - 38.975 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 14.106 | - 37.525 | - 84.685 | - 39.485 | - 39.275 | - 38.975 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | - 14.106 | - 37.525 | - 84.685 | - 39.485 | - 39.275 | - 38.975 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 8.878 | - 23.175 | - 70.385 | - 25.185 | - 25.375 | - 25.175 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.950 | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 800 | | | 72.000 | | 72.000 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 29.754 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.504 | | | 72.000 | | 72.000 |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 3.000 | | | | 3.800 | 3.800 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 11.498 | 1.000 | 91.000 | 81.000 | 1.000 | 1.000 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.498 | 1.000 | 91.000 | 81.000 | 4.800 | 4.800 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.006 | - 1.000 | - 91.000 | - 9.000 | - 4.800 | 67.200 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 9.128 | - 24.175 | - 161.385 | - 34.185 | - 30.175 | 42.025 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 135.268 | 120.550 | 160.500 | 163.600 | 166.600 | 169.700 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 122.319 | 127.600 | 101.500 | 112.800 | 116.600 | 118.300 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 3.363 | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 260.950 | 248.150 | 262.000 | 276.400 | 283.200 | 288.000 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | |
| E11 | Abschreibungen | | | | | | |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 212.338 | 218.500 | 234.500 | 246.700 | 249.600 | 253.400 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 4.512 | | | | | |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 216.850 | 218.500 | 234.500 | 246.700 | 249.600 | 253.400 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 44.100 | 29.650 | 27.500 | 29.700 | 33.600 | 34.600 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.007 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 615 | 352 | 300 | 150 | 100 | 100 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 392 | - 152 | - 100 | 50 | 100 | 100 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 44.492 | 29.498 | 27.400 | 29.750 | 33.700 | 34.700 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hemmelzen

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|---|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 44.492 | 29.498 | 27.400 | 29.750 | 33.700 | 34.700 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 30.776 | 29.498 | 27.400 | 29.750 | 33.700 | 34.700 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | | | | | | |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 30.776 | 29.498 | 27.400 | 29.750 | 33.700 | 34.700 |

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016

Bilanz 2016Einhajressicht
zum 31.12.2016

10.02.2020

09:04:08

49 Hemmelzen

Betragsangaben in EUR

| Aktiv | | Passiv | |
|--|------------|---|------------|
| Aktivseite | | Passivseite | |
| I. Anlagevermögen | 909.021,88 | I. Eigenkapital | 487.426,54 |
| I.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 59.657,80 | I.1. Kapitalrücklage | 418.481,13 |
| 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. Ergebnisvortrag | 30.114,79 |
| I.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse | 59.657,80 | I.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 38.830,62 |
| I.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert | | 2. Sonderposten | 503.270,88 |
| I.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | |
| I.2. Sachanlagen | 849.364,08 | 2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen | 500.345,78 |
| I.2.1. Wald, Forsten | 2.307,87 | 2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen | 79.034,47 |
| I.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 28.212,45 | 2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 289.329,83 |
| I.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 48.336,15 | 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 131.981,48 |
| I.2.4. Infrastrukturvermögen | 588.828,14 | 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 | 14.251,00 | 2.7. sonstige Sonderposten | 2.925,10 |
| I.2.9. Pflanzen, Tiere | | 3. Rückstellungen | 21.516,00 |
| I.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 167.428,47 | 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 21.516,00 |
| 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 | 130.402,70 |
| 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 | 64.562,33 |
| I.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 64.562,33 |
| I.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | 4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | |
| I.3.8. Sonstige Ausleihungen | | 4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | |
| 2. Umlaufvermögen | 232.951,33 | 4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | |

Bilanz 2016Einhajressicht
zum 31.12.2016

10.02.2020

09:04:08

49 Hemmelzen

Betragsangaben in EUR

| Aktiv | | | Passiv |
|--|---------------------|---|---------------------|
| 2.1. Vorräte | 15.815,19 | 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 14.790,37 |
| 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 | 15.815,19 | 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 | 217.136,14 | 4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 51.000,00 |
| 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 26.165,68 | 4.11. Sonstige Verbindlichkeiten | 50,00 |
| 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 401,53 | 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 9,93 |
| 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 | 190.568,93 | | |
| 2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 2.2.8. wertberichtigte 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 | 652,84 | | |
| 4.1. Disagio | | | |
| 4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 652,84 | | |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| Summe Aktiv | 1.142.626,05 | Summe Passiv | 1.142.626,05 |

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Detaillierte Schuldenübersicht

Schuldenübersicht 2022

07.02.2022

16:47:29

Seite: 1 / 1

49 Hemmelzen

| Nr (Tilgungskonto) | Darlehensgeber | Darlehensdatum Zinslauf bis | Schuldenstand | | | Schuldendienst | | | | Voraussichtlicher Endstand EUR | |
|--|---|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------------------|------------------|
| | | | ursprünglich EUR | bei Aufnahme EUR | Anfangsstand EUR | Zinsen | | Tilgung | | | Annuität EUR |
| | | | | | | Ø % | EUR | Ø % | EUR | | |
| Bestandsdarlehen | | | | | | | | | | | |
| 690228101 (Konto-Nr 315231) | Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Darl.-Nr.: 690228101, Zins und Tilgung, 040/1 | 30.12.2006 30.06.2024 | 38.000,00 | 36.013,95 | 7.535,95 | 1,6864 | 127,09 | 39,4428 | 2.972,39 | 3.099,48 | 4.563,56 |
| Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.12.2006: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2007: 4.4300 %; 3. Laufzeit ab 19.05.2014: 1.8700 % | | | | | | | | | | | |
| 3302339100 (Konto-Nr 315131) | Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank AG (Bürger-Nr 8661) | 01.11.2016 30.06.2026 | 45.178,56 | 45.178,56 | 20.520,59 | 0,4723 | 96,91 | 22,2045 | 4.556,49 | 4.653,40 | 15.964,10 |
| Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.11.2016: 0.5000 % | | | | | | | | | | | |
| Summe in EUR | | (Stand 01.01.) | 83.178,56 | 81.192,51 | 28.056,54 | | 224,00 | | 7.528,88 | 7.752,88 | 20.527,66 |
| Gesamtsumme in EUR | | | 83.178,56 | 81.192,51 | 28.056,54 | | 224,00 | | 7.528,88 | 7.752,88 | 20.527,66 |
| Summe in EUR | | (Bestand 01.01.) | 83.178,56 | 81.192,51 | 28.056,54 | | 224,00 | | 7.528,88 | 7.752,88 | 20.527,66 |
| Summe in EUR | | (Neuaufnahmen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe in EUR | | (Umschuldungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: Schuldenübersicht

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

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) |
|---|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" | | | | | | | |
| Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben | | | | | | | |
| Maßnahme: 6 Erschließung/ Endausbau "Im Ackersgarten" | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 272.985,00 | | 72.000,00 | | 72.000,00 | | 416.985,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 324.765,71 | 80.000,00 | 80.000,00 | | | | 484.765,71 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 51.780,71 | - 80.000,00 | - 8.000,00 | | 72.000,00 | | - 67.780,71 |
| Erläuterungen: 541001-096000-6-1: Endausbau Baugebiet "Auf dem Ackersgarten" 541001-233100-6-1: Erschließungsbeiträge | | | | | | | |
| Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben | | | | | | | |
| Maßnahme: 11 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.000,00 | | | 3.800,00 | 3.800,00 | | 13.600,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 6.000,00 | | | - 3.800,00 | - 3.800,00 | | - 13.600,00 |
| Erläuterungen: 541001-013001-11-17: ab 2024: Glasfaserausbau (jähr. Rate 3.800 €; Finanzierung auf 15 Jahre gerechnet) | | | | | | | |
| Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben | | | | | | | |
| Maßnahme: 14 Straßenlaternen | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 10.000,00 | | | | | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 10.000,00 | | | | | - 10.000,00 |
| Erläuterungen: 541001-048710-14-3: 2022: Straßenlaternen | | | | | | | |
| Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 9 Erwerb/Verkauf von beweglichem Anlagevermögen | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.310,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 10.310,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 6.310,00 | - 1.000,00 | - 1.000,00 | - 1.000,00 | - 1.000,00 | | - 10.310,00 |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022/2023

49 Hemmelzen

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) |
|--|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | |

Erläuterungen: 551001-082900-9-4: Pauschale

| | | | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|---------------------|
| Summe Einzahlungen Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" : | 272.985,00 | | 72.000,00 | | 72.000,00 | | 416.985,00 |
| Summe Auszahlungen Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" : | 337.075,71 | 91.000,00 | 81.000,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | | 518.675,71 |
| Saldo Gesamt Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" : | - 64.090,71 | - 91.000,00 | - 9.000,00 | - 4.800,00 | 67.200,00 | | - 101.690,71 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|---------------------|
| Summe Einzahlungen Gesamt: | 272.985,00 | | 72.000,00 | | 72.000,00 | | 416.985,00 |
| Summe Auszahlungen Gesamt: | 337.075,71 | 91.000,00 | 81.000,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | | 518.675,71 |
| Saldo Gesamt: | - 64.090,71 | - 91.000,00 | - 9.000,00 | - 4.800,00 | 67.200,00 | | - 101.690,71 |

Ortsgemeinde Hemmelzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

| | |
|--------|---|
| 111001 | Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien |
| 114201 | Unbebaute Grundstücke |
| 281001 | Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen |
| 366101 | Spielplätze |
| 541001 | Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben |
| 551001 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| 573101 | Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---------------|---|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| | Bemerkung | | | | | | | |
| 111001 | Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien | | | | | | | |
| 431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 90 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 466140 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 549 | | | | | |
| | | Summe Ertrag: | 639 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 7.213 | 6.200 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 501400 | Rats- und Ausschussmitglieder (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 150 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 507910 | Ehrensoldrückstellungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.002 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| | <i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i> | | | | | | | |
| 511300 | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.848 | 1.800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | <i>Bem.: Ehrensold</i> | | | | | | | |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 267 | 260 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| | <i>Bem.: Mitteilungsblatt</i> | | | | | | | |
| 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| | <i>Bem.: Wohlfahrtsverbände, Kriegsgräbersammlung</i> | | | | | | | |
| 563100 | Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 47 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 563900 | Sonstiges (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 10 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | <i>Bem.: Verpflegung Gemeinderat</i> | | | | | | | |
| 564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 168 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | <i>Bem.: Gemeinde- und Städtebund</i> | | | | | | | |
| 569200 | Verfüungsmittel (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 569320 | Ehrengaben (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | <i>Bem.: Altengeburtstage, Ehejubiläen</i> | | | | | | | |
| | | Summe Aufwand: | 11.730 | 12.805 | 14.315 | 14.315 | 14.315 | 14.315 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|--|---|---------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien: | | | - 11.091 | - 12.755 | - 14.265 | - 14.265 | - 14.265 | - 14.265 |
| Ertrag Gesamt: | | | 639 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Aufwand Gesamt: | | | 11.730 | 12.805 | 14.315 | 14.315 | 14.315 | 14.315 |
| Gesamt: | | | - 11.091 | - 12.755 | - 14.265 | - 14.265 | - 14.265 | - 14.265 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: I 14201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|-------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| | Bemerkung | | | | | | | |
| I 14201 | Liegenschaften - unbebaute Grundstücke | | | | | | | |
| 441200 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| | | Summe Ertrag: | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 457 | 1.300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 523110 | <small>Bem.: Wiesenstr. 10 -Freizeitlan.,Hauptstr. 24, Baugrundstücke, Fl. 11, Nr. 104,109-111</small> Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 568100 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 36 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | | Summe Aufwand: | 493 | 1.950 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| | | Gesamt I 14201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke: | - 2 | - 1.720 | - 920 | - 920 | - 920 | - 920 |
| | | Ertrag Gesamt: | 490 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| | | Aufwand Gesamt: | 493 | 1.950 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| | | Gesamt: | - 2 | - 1.720 | - 920 | - 920 | - 920 | - 920 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| 281001 | Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen | | | | | | | |
| 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | <i>Bem.: 75 € Gem. Chor und Posaunenchor; 125 € Gemischter Chor Birnbach</i> | | | | | | | |
| 569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 64 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | <i>Bem.: Seniorenfeier und St. Martin</i> | | | | | | | |
| Summe Aufwand: | | | 264 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen: | | | - 264 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 |
| Ertrag Gesamt: | | | | | | | | |
| Aufwand Gesamt: | | | 264 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| Gesamt: | | | - 264 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 | - 2.300 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| 366101 | Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 462900 | Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 200 | | | | | |
| Summe Ertrag: | | | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | 300 | | | | |
| 502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 118 | | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 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 | 776 | 500 | 3.500 | 500 | 500 | 500 |
| <i>Bem.: 2022: Unterhaltung am Spielplatz (u. a. Überdachung Grillplatz und -hütte; Stollen); danach wieder Pauschale</i> | | | | | | | | |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | | 1.450 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| Summe Aufwand: | | | 893 | 2.500 | 5.450 | 2.450 | 2.450 | 2.450 |
| Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum: | | | - 694 | - 2.100 | - 5.050 | - 2.050 | - 2.050 | - 2.050 |
| Ertrag Gesamt: | | | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Aufwand Gesamt: | | | 893 | 2.500 | 5.450 | 2.450 | 2.450 | 2.450 |
| Gesamt: | | | - 694 | - 2.100 | - 5.050 | - 2.050 | - 2.050 | - 2.050 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|----------------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| 541001 | Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 437000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 9.850 | 9.800 | 9.800 | 9.300 | 9.300 |
| 442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 658 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | Bem.: Glascontainer | | | | | | | |
| 442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 90 | | | | | |
| 462500 | Konzessionsabgaben (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Summe Ertrag: | | | 6.748 | 20.100 | 20.050 | 20.050 | 19.550 | 19.550 |
| 502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | 150 | | | | |
| 502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 578 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung | | | | | | | |
| 523130 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Bem.: Buswartehalle | | | | | | | |
| 523380 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 904 | 3.000 | 43.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | Bem.: 2022: 20.000 € Straßenlaternen, E-Ladesäule; 20.000 € evtl. Instandhaltung Straßen, Danach wieder Pauschale und Winterdienst | | | | | | | |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 197 | | | | | |
| 525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.278 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | Bem.: Pauschal: Straßenoberflächenentwässerung | | | | | | | |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| 525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.000 | | | | |
| 525510 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 614 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i> | | | | | | | |
| 532000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K) | E11 Abschreibungen | | 2.750 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 534000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | | 150 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 535000 | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K) | E11 Abschreibungen | | 18.800 | 18.800 | 18.800 | 17.900 | 17.800 |
| 564100 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 3 | 10 | 10 | 10 | | |
| Summe Aufwand: | | | 5.574 | 29.560 | 70.160 | 30.160 | 29.250 | 29.150 |
| Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben: | | | 1.173 | - 9.460 | - 50.110 | - 10.110 | - 9.700 | - 9.600 |
| Ertrag Gesamt: | | | 6.748 | 20.100 | 20.050 | 20.050 | 19.550 | 19.550 |
| Aufwand Gesamt: | | | 5.574 | 29.560 | 70.160 | 30.160 | 29.250 | 29.150 |
| Gesamt: | | | 1.173 | - 9.460 | - 50.110 | - 10.110 | - 9.700 | - 9.600 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| Bemerkung | | | | | | | | |
| 551001 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen | | | | | | | |
| 502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | 200 | | | | |
| 502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 118 | | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | <i>Bem.: evtl. Unterhaltungsmaßnahmen</i> | | | | | | | |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Summe Aufwand: | | | 244 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen: | | | - 244 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 |
| Ertrag Gesamt: | | | | | | | | |
| Aufwand Gesamt: | | | 244 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| Gesamt: | | | - 244 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 | - 1.200 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | | | | |
|---------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositior | Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
| | Bemerkung | | | | | | | |
| 573101 | Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 386 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 466100 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | | 150 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | Summe Ertrag: | 386 | 1.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | 2.000 | | | | |
| 502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 322 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 623 | 600 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 176 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | <i>Bem.: Grillhütte, Weiherstr. 12</i> | | | | | | | |
| 522004 | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 253 | | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 523130 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 300 | 2.500 | 300 | 300 | 300 |
| | <i>Bem.: 2022: Streichen der Grillhütte; danach: Pauschale für die lfd. Unterhaltung</i> | | | | | | | |
| 523132 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 670 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

| Leistung-Nr | Bezeichnung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Bemerkung | | | | | | |
| 534000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | | 2.650 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 564100 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 185 | 180 | 180 | 180 | 180 | 180 |
| Summe Aufwand: | | | 2.276 | 7.590 | 10.540 | 8.340 | 8.340 | 8.340 |
| Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten: | | | - 1.890 | - 5.890 | - 8.740 | - 6.540 | - 6.540 | - 6.540 |
| Ertrag Gesamt: | | | 386 | 1.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| Aufwand Gesamt: | | | 2.276 | 7.590 | 10.540 | 8.340 | 8.340 | 8.340 |
| Gesamt: | | | - 1.890 | - 5.890 | - 8.740 | - 6.540 | - 6.540 | - 6.540 |