**Ortsgemeinde Mehren**

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
  - Finanzierung der Breitbandversorgung
  - 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 31.12.2020
  - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
  - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung**
**der Ortsgemeinde Mehren 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 | 483.300 € | 471.000 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 552.980 € | 508.090 € |
| **der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf** | **-69.680 €** | **-37.090 €** |
| 2. **im Finanzhaushalt** | | |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -52.180 € | -20.090 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 9.800 € | 0 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 38.820 € | 6.820 € |
| **der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf** | **-29.020 €** | **-6.820 €** |
| **der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf** | **81.200 €** | **26.910 €** |
| **Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** | **-81.200 €** | **-26.910 €** |

## § 2
## Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

## § 3
## Verpflichtungsermächtigungen

| | Haushaltsjahr 2022 | Haushaltsjahr 2023 |
|---|---|---|
| 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 | 380 v. H. | 380 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 375 v. H. | 375 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 380 v. H. | 380 v. H. |
| Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden | | |
| für den ersten Hund | 36 € | 36 € |
| für den zweiten Hund | 72 € | 72 € |
| für jeden weiteren Hund | 108 € | 108 € |
| für jeden gefährlichen Hund | 600 € | 600 € |

## § 5
## Eigenkapital

| | |
|---|---|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 betrug | 359.687 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt | 341.522 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt | 271.842 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt | 234.752 € . |

## § 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. | 1.000 € | 1.000 € |

## § 7
## Wertgrenze für Investitionen

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

Mehren, den .....
Ortsgemeinde Mehren

.....
Thomas Schnabel
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.

Mehren, den .....

Ortsgemeinde Mehren

.....

Thomas Schnabel

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 Mehren**

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 2020 (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**:

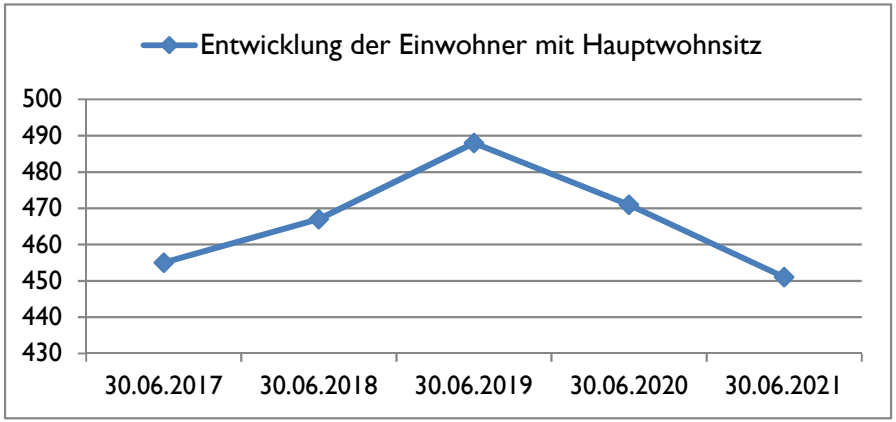
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eine Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

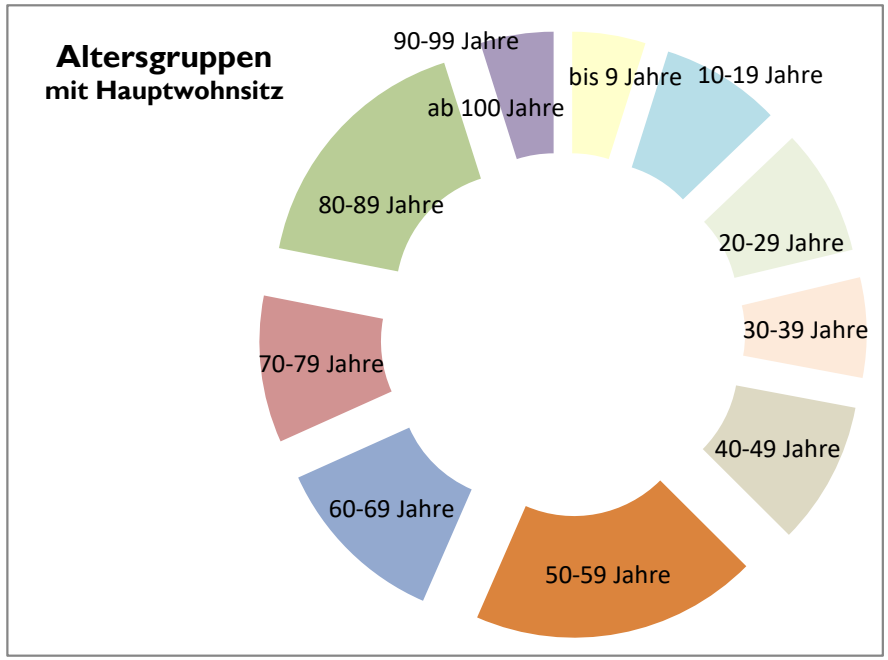
## C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

| Stichtag | Haupt-wohnsitz | Neben-wohnsitz | Insgesamt |
|---|---|---|---|
| 30.06.2017 | 455 | 28 | 483 |
| 30.06.2018 | 467 | 27 | 494 |
| 30.06.2019 | 488 | 24 | 512 |
| 30.06.2020 | 471 | 23 | 494 |
| 30.06.2021 | 451 | 27 | 478 |




| **Altersgruppen** (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2021) | gesamt | in Prozent |
|---|---|---|
| bis 9 Jahre | 22 | 5% |
| 10-19 Jahre | 36 | 8% |
| 20-29 Jahre | 38 | 8% |
| 30-39 Jahre | 30 | 7% |
| 40-49 Jahre | 43 | 10% |
| 50-59 Jahre | 86 | 19% |
| 60-69 Jahre | 53 | 12% |
| 70-79 Jahre | 44 | 10% |
| 80-89 Jahre | 77 | 17% |
| 90-99 Jahre | 22 | 5% |
| ab 100 Jahre | 0 | 0% |
| **gesamt** | **451** | **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 | |
|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Betrag | aufgelaufenes Eigenkapital | nachrichtlich: Eigenkapital-quote |
| | | | in € | in € | in % |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2017 | 16.467 | 383.509 | 47,2 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2018 | -776 | 382.733 | 47,9 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2019 | 4.162 | 386.895 | 49,8 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2020 | -27.208 | 359.687 | 49,1 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2021 | -18.165 | 341.522 | - |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes) | 2022 | -69.680 | 271.842 | - |
| **7** | **Zwischensumme** | | **-95.200** | | |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2023 | -37.090 | 234.752 | - |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | -29.990 | 204.762 | - |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -27.890 | 176.872 | - |
| **11** | **Summe** | | **-190.170** | | |

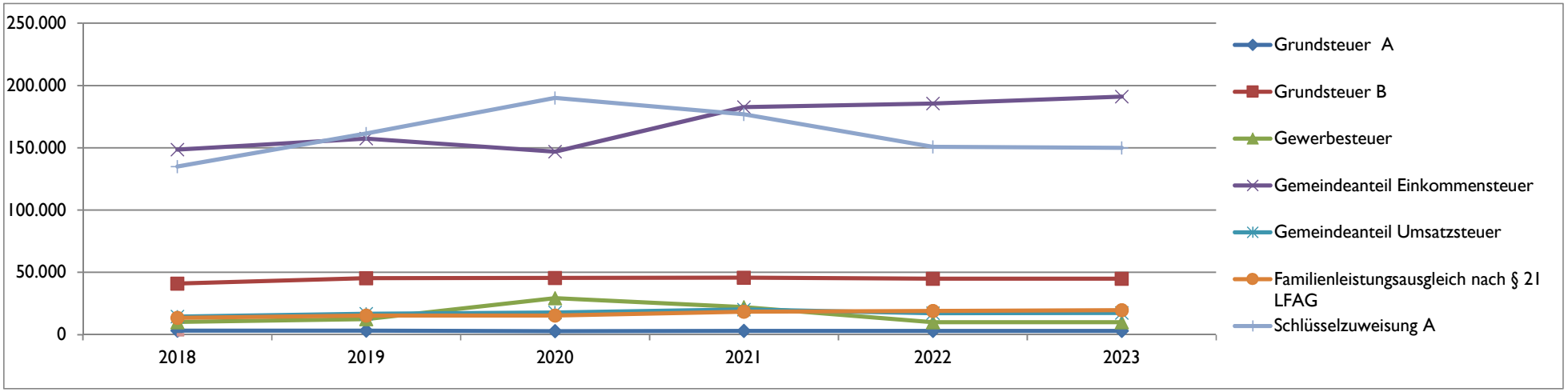
| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23) | ./. planmäßige Tilgung (Posten F28) | = Betrag |
| | | | in € | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2017 | 43.946 | 5.819 | 38.128 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2018 | 23.358 | 5.819 | 17.540 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2019 | 16.525 | 5.819 | 10.707 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis) | 2020 | -1.282 | 5.819 | -7.101 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2021 | -2.315 | 5.820 | -8.135 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes) | 2022 | -52.180 | 5.820 | -58.000 |
| **7** | **vorzutragender Betrag** | | | | **-6.862** |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2023 | -20.090 | 5.820 | -25.910 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | -14.490 | 6.000 | -20.490 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -13.390 | 6.000 | -19.390 |
| **11** | **Summe** | | | | **-72.652** |

In der obigen Übersicht sind ebenfalls die Tilgungsleistungen für die Rückzahlung aus der Finanzierung der Breitbandversorgung/ dem Glasfaserausbau an die Verbandsgemeinde enthalten.

## 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 | 3.234 | 3.220 | 2.831 | 3.123 | 3.100 | 3.100 |
| Grundsteuer B | 41.115 | 45.462 | 45.598 | 45.732 | 45.000 | 45.000 |
| Gewerbesteuer | 10.143 | 12.430 | 29.374 | 22.247 | 10.000 | 10.000 |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 148.629 | 157.413 | 146.910 | 182.603 | 185.500 | 191.000 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 14.588 | 16.743 | 17.917 | 20.201 | 17.200 | 17.500 |
| Hundesteuer | 3.564 | 3.099 | 2.901 | 2.652 | 2.900 | 2.900 |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG | 13.557 | 15.470 | 15.299 | 18.506 | 19.100 | 19.700 |
| **Summe** | **234.830** | **253.837** | **260.830** | **295.064** | **282.800** | **289.200** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Schlüsselzuweisung A | 134.989 | 161.446 | 190.080 | 176.884 | 150.700 | 150.000 |
| sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel | 0 | 1.906 | 207 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit" | 2.137 | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt |
| **Summe** | **371.956** | **417.189** | **451.117** | **471.948** | **433.500** | **439.200** |



## F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleich

| **Steuerkraft** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **Veränderung gegenüber 2021** | | **2023** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IST-Einnahme aus dem Zeitraum | 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 | | | Hochrechnung |
| (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau) | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag | Anteil | Betrag |
| Grundsteuer A | 2.280 € | 2.526 € | 2.559 € | 2.235 € | 2.472 € | **237 €** | 10,60% | 2.447 € |
| Grundsteuer B | 40.676 € | 39.613 € | 43.417 € | 43.618 € | 45.154 € | **1.536 €** | 3,52% | 44.481 € |
| Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung) | 6.816 € | 9.800 € | 8.676 € | 25.305 € | 14.085 € | **-11.220 €** | -44,34% | 14.372 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 146.765 € | 147.846 € | 154.180 € | 150.281 € | 171.007 € | **20.726 €** | 13,79% | 185.899 € |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 9.013 € | 13.297 € | 16.181 € | 17.270 € | 19.670 € | **2.400 €** | 13,90% | 17.239 € |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG | 17.472 € | 15.408 € | 13.466 € | 15.390 € | 17.934 € | **2.544 €** | 16,53% | 19.180 € |
| **Steuerkraftmesszahl** | **223.022 €** | **228.490 €** | **238.479 €** | **254.099 €** | **270.322 €** | **16.223 €** | 6,38% | **283.619 €** |

| **Allgemeine Finanzzuweisungen** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | | | **2023** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz | 455 | 467 | 488 | 471 | 451 | **-20** | **-4,25%** | 451 |
| Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde | 490,16 € | 489,27 € | 488,69 € | 539,49 € | 599,38 € | **59,90 €** | **11,10%** | 628,87 € |
| durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz | 1.067,26 € | 1.152,77 € | 1.134,51 € | 1.211,02 € | 1.225,35 € | **14,33 €** | **1,18%** | 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 € | 119,85 € | 1.165,51 € | 1.189,31 € | **1.045,66 €** | **872,47%** | 1.224,66 € |
| Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5%) | 750,91 € | 834,56 € | 879,08 € | 914,93 € | 933,61 € | **18,68 €** | **2,04%** | 961,36 € |
| Anteil am nivellierten Landesdruchschnitt der Steuerkraft | 49,0% | 46,0% | 407,7% | 46,3% | 50,4% | **0,04 €** | **8,88%** | 51,4% |
| Schlüsselzuweisung A je EW | 260,76 € | 345,29 € | 390,40 € | 375,45 € | 334,23 € | **-41,22 €** | **-10,98%** | 332,50 € |
| **Schlüsselzuweisung A** | **118.643 €** | **161.250 €** | **190.513 €** | **176.834 €** | **150.736 €** | **-26.098 €** | **-14,76%** | **149.954 €** |
| **Schlüsselzuweisung B 2** (Ansatz für zentrale Orte) | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **#DIV/0!** | **0 €** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **örtliche Finanzkraft** (Umlagegrundlage) | **341.665 €** | **389.740 €** | **428.992 €** | **430.933 €** | **421.058 €** | **-9.875 €** | **-2,29%** | **433.573 €** |

| **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) | 151.118 € | 172.304 € | 195.191 € | 191.765 € | 187.371 € | **-4.394 €** | **-2,29%** | 192.940 € |
| Verbandsgemeindeumlage | 44,50% | 44,50% | 44,50% | 44,50% | 44,50% | | **0,00%** | 46,00% |
| (ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %) | 152.041 € | 173.434 € | 190.901 € | 191.765 € | 187.371 € | **-4.394 €** | **-2,29%** | 199.444 € |

| **Umlagen an Bund und Land** (Soll-Betrag) | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **Veränderung** | | **2023** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gewerbesteuerumlage | 1.823 € | 2.094 € | 2.700 € | 1.522 € | 1.850 € | **328 €** | | 1.850 € |
| Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit" | 2.137 € | entfällt | entfällt | entfällt | enfällt | | | entfällt |
| Finanzausgleichsumlage | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | **0 €** | | 0 € |

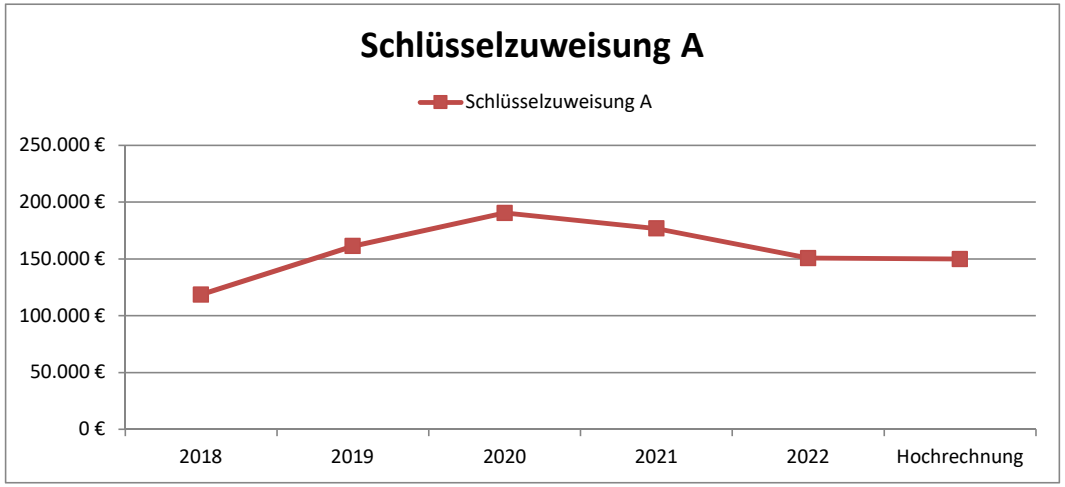
| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summe der Umlagen** | **307.119 €** | **347.832 €** | **388.792 €** | **385.052 €** | **376.592 €** | **-8.460 €** | **-2,20%** | **394.234 €** |

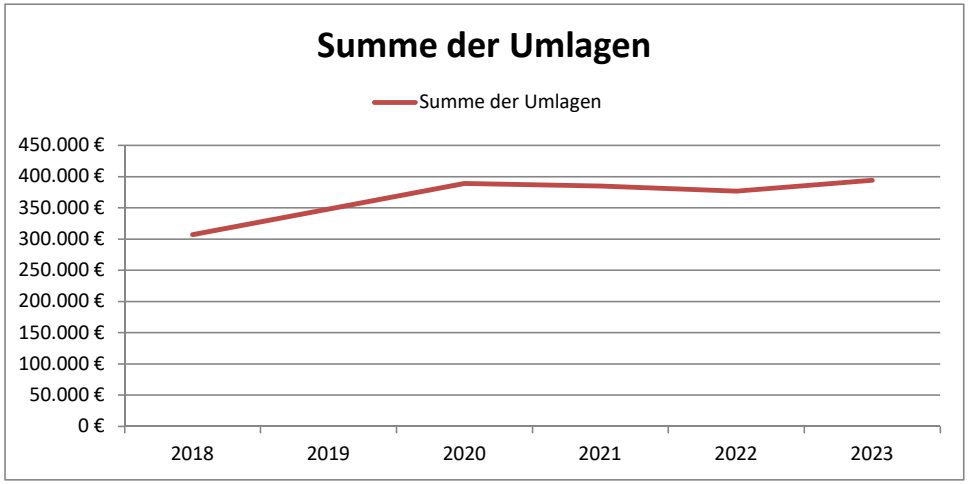
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2022 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2020 bis 30.09.2021 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze 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-jähreigen 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 599,38 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 50,4 % 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 150.736 € (334,23 € / 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:

| | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | spätere Jahre bis: 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Soll | Soll | | | | | | |
| Maß-nahme | Teilhaushalt 1: | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |
| | Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 5 | Bauhof | | | | | | | | |
| | Pauschale | | | | 1.000 | | 1.000 | | 2.000 |
| 9 | Gemeindestraßen | | | | | | | | |
| | Straßenbeleuchtung | | | 9.800 | 32.000 | | | | |
| | -Leuchtstelle "Zum Lichtenberg" 2.000 € | | | | | | | | |
| | -Übertragung EAM 5.000 € | | | | | | | | |
| | -Ortsbeleuchtung Adorf 25.000 € | | | | | | | | |
| 10 | Gemeindestraßen | | | | 5.820 | | 5.820 | | 12.000 |
| | DSL (bis 2023) und Glasfaserausbau | | | | | | | | |
| 11 | Gemeindestraßen | | | | | | | | |
| | Ausbau Gehwege Mehrbachtalstraße | | | | | | | 112.500 | 150.000 |
| | zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten | | | | - | | - | | - |
| **Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen** | | | | **9.800** | **38.820** | **-** | **6.820** | **112.500** | **164.000** |
| **Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:** | | | | | **-29.020 €** | | **-6.820 €** | | **-51.500 €** |

## J. Kostenerstattung der Breitbandversorgung

**Ortsgemeinde:** **Mehren**

**Investitionssumme:** **58.185,00 €**

**Zinssatz:** **1,58%**

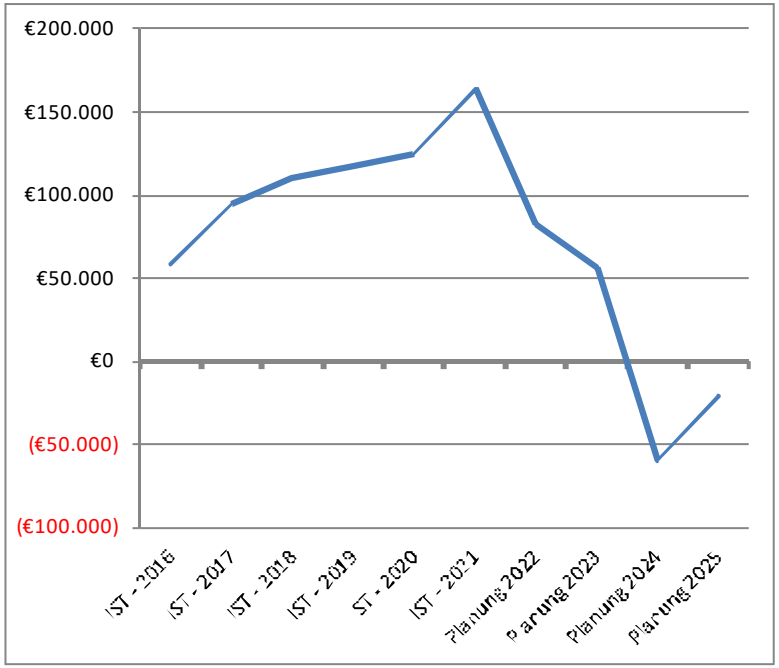
**Tilgungssatz:** **10,00%**

**Tilgungsdarlehen:**

| | | | Ergebnishaushalt | Finanzhaushalt | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Fälligkeit** | **Betrag Anfang** | **Zinsen** | **Tilgungen** | **Annuität** | **Betrag Ende** (zu verzinsender Betrag) | **Kumulierte Zinsen** | **Kumulierte Tilgungen** |
| 1 | 01.07.2014 | 58.185,00 € | 0,00 € | 5.818,50 € | **5.818,50 €** | 52.366,50 € | 0,00 € | 5.818,50 € |
| 2 | 01.07.2015 | 52.366,50 € | 827,39 € | 5.818,50 € | **6.645,89 €** | 46.548,00 € | 827,39 € | 11.637,00 € |
| 3 | 01.07.2016 | 46.548,00 € | 735,46 € | 5.818,50 € | **6.553,96 €** | 40.729,50 € | 1.562,85 € | 17.455,50 € |
| 4 | 01.07.2017 | 40.729,50 € | 643,53 € | 5.818,50 € | **6.462,03 €** | 34.911,00 € | 2.206,38 € | 23.274,00 € |
| 5 | 01.07.2018 | 34.911,00 € | 551,59 € | 5.818,50 € | **6.370,09 €** | 29.092,50 € | 2.757,97 € | 29.092,50 € |
| 6 | 01.07.2019 | 29.092,50 € | 459,66 € | 5.818,50 € | **6.278,16 €** | 23.274,00 € | 3.217,63 € | 34.911,00 € |
| 7 | 01.07.2020 | 23.274,00 € | 367,73 € | 5.818,50 € | **6.186,23 €** | 17.455,50 € | 3.585,36 € | 40.729,50 € |
| 8 | 01.07.2021 | 17.455,50 € | 275,80 € | 5.818,50 € | **6.094,30 €** | 11.637,00 € | 3.861,16 € | 46.548,00 € |
| 9 | 01.07.2022 | 11.637,00 € | 183,86 € | 5.818,50 € | **6.002,36 €** | 5.818,50 € | 4.045,02 € | 52.366,50 € |
| 10 | 01.07.2023 | 5.818,50 € | 91,93 € | 5.818,50 € | **5.910,43 €** | 0,00 € | 4.136,95 € | 58.185,00 € |
| Summe: | | - | | | | - | - | - |
| **Summe:** | | **-** | 4.136,95 € | 58.185,00 € | **62.321,95 €** | **-** | **-** | **-** |

## L. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquiditä

| Haushaltsjahr | Veränderung (zum Stand 31.12.2020) | Bestand zum 31.12. |
|---|---|---|
| IST - 2016 | | 58.131 € |
| IST - 2017 | 36.246 € | 94.377 € |
| IST - 2018 | 16.113 € | 110.490 € |
| IST - 2019 | 7.251 € | 117.741 € |
| IST - 2020 | 7.465 € | 125.206 € |
| IST - 2021 | 38.836 € | 164.042 € |
| Planung 2022 | -81.200 € | 82.842 € |
| Planung 2023 | -26.910 € | 55.932 € |
| Planung 2024 | -115.240 € | -59.308 € |
| Planung 2025 | 38.860 € | -20.448 € |




Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2022 vorau 164.042 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2022 einen / Fehlbetrag von 46.680 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -38.820 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 85.500 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

**Ortsgemeinde Mehren**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Ergebnishaushalt

## nach § 2 Abs. 1 GemHVO

# Ergebnishaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 260.830 | 255.600 | 282.800 | 289.200 | 296.100 | 302.600 |
| | 401100 \| Grundsteuer A | 2.831 | 3.200 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| | 401200 \| Grundsteuer B | 45.598 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| | 401300 \| Gewerbesteuer | 29.374 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | 402100 \| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 146.910 | 160.100 | 185.500 | 191.000 | 197.200 | 203.000 |
| | 402200 \| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 17.917 | 17.600 | 17.200 | 17.500 | 17.800 | 18.100 |
| | 403300 \| Hundesteuer | 2.901 | 3.000 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| | 405210 \| Familienleistungsausgleich | 15.299 | 16.700 | 19.100 | 19.700 | 20.100 | 20.500 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 203.224 | 205.750 | 171.200 | 161.500 | 155.000 | 155.500 |
| | 411110 \| Schlüsselzuweisung A | 190.080 | 192.800 | 150.700 | 150.000 | 143.500 | 144.000 |
| | 413300 \| Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 207 | | | | | |
| | 414420 \| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom Land | | | 9.000 | | | |
| | 414590 \| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom sonstigen privaten Bereich | 50 | | | | | |
| | 415100 \| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 12.888 | 12.950 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.008 | 8.250 | 17.150 | 7.650 | 6.650 | 6.150 |
| | 431200 \| Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) | 182 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 431900 \| Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) | 30 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | 432300 \| Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 3.784 | 2.000 | 11.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 437000 \| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten | 9.012 | 6.100 | 5.500 | 5.500 | 4.500 | 4.000 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 438 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 441100 \| Erträge aus Verkäufen | 63 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 441200 \| Mieten und Pachten | 375 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.247 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| | 442430 \| Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 658 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | 442490 \| Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen öffentlichen Bereich | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 442510 \| Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 442590 \| Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich | 518 | | | | | |
| | 442900 \| Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen | 1.072 | | | | | |

# Ergebnishaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 16.650 | 10.150 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| | 462500 \| Konzessionsabgaben | 12.688 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| | 462900 \| Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) | 70 | | | | | |
| | 466100 \| Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten | 286 | 300 | | | | |
| | 466120 \| Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 2.860 | | | | | |
| | 466140 \| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 745 | 350 | | | | |
| **E8** | **Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit** | **496.398** | **482.300** | **483.200** | **470.400** | **469.800** | **476.300** |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 15.908 | 20.250 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 501100 \| Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher | 9.186 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| | 501400 \| Rats- und Ausschussmitglieder | 450 | 550 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 502900 \| Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen | | 7.000 | | | | |
| | 502910 \| Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen | | | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | 507910 \| Ehrensoldrückstellungen | 4.028 | 2.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 511300 \| Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold | 2.244 | 2.200 | | | | |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.955 | 40.600 | 102.200 | 51.700 | 41.800 | 41.700 |
| | 522001 \| Aufwendungen für Wärmeenergie | 286 | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 522002 \| Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) | 3.108 | 3.500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 522003 \| Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung | 1.603 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 |
| | 522004 \| Aufwendungen für Abfallbeseitigung | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 523110 \| Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen | 2.974 | 8.400 | 14.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| | 523130 \| Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) | 205 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | 523380 \| Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 34.796 | 6.500 | 46.000 | 16.500 | 6.500 | 6.500 |
| | 523500 \| Fahrzeugunterhaltung | 29 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 523600 \| Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) | 969 | 2.350 | 3.350 | 2.350 | 2.350 | 2.350 |
| | 524900 \| Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | 100 | |
| | 525430 \| Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 11.923 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| | 525431 \| Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung | 5.383 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | 525490 \| Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich | | 3.500 | 17.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 525500 \| Kostenerstattungen - an private Unternehmen | 527 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | 525510 \| Kostenerstattungen - an private Unternehmen | 152 | | | | | |

# Ergebnishaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E11 | Abschreibungen | 37.189 | 33.550 | 30.500 | 30.000 | 27.500 | 26.000 |
| | 532000 \| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 3.588 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 534000 \| Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 398 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 535000 \| Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen | 27.863 | 24.650 | 22.000 | 21.500 | 19.000 | 18.000 |
| | 536000 \| Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden | 3.685 | 3.700 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | 538100 \| Abschreibungen auf Fahrzeuge | 1.074 | 1.050 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 500 |
| | 538500 \| Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 582 | 250 | | | | |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 388.905 | 397.250 | 377.450 | 397.150 | 401.950 | 407.950 |
| | 541590 \| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 541900 \| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige | 500 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 543100 \| Gewerbesteuerumlage | 2.700 | 1.850 | 1.850 | 1.850 | 1.850 | 1.850 |
| | 544210 \| Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen | 194.995 | 199.600 | 187.500 | 195.200 | 197.500 | 200.500 |
| | 544230 \| Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen | 190.710 | 195.200 | 187.500 | 199.500 | 202.000 | 205.000 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 19.682 | 8.440 | 22.540 | 8.540 | 8.540 | 8.540 |
| | 561200 \| Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 60 | | | | | |
| | 562100 \| Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 386 | 420 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| | 562500 \| Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) | | | 12.000 | | | |
| | 563100 \| Büromaterial, Geschäftsaufwendungen | 229 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 563600 \| Öffentlichkeitsarbeit | 60 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 563900 \| Sonstiges | 114 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 564100 \| Versicherungsbeiträge | 1.688 | 1.760 | 1.860 | 1.860 | 1.860 | 1.860 |
| | 564200 \| Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen | 257 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 565510 \| Einzelwertberichtigung | 1.257 | | | | | |
| | 565600 \| Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 15.298 | | | | | |
| | 568100 \| Grundsteuer | 49 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| | 568200 \| Kraftfahrzeugsteuer | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | 569200 \| Verfügungsmittel | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 569320 \| Ehrengaben | 184 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 569900 \| Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen | 100 | 4.000 | 6.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |

# Ergebnishaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **E15** | **Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit** | **523.637** | **500.090** | **552.690** | **507.390** | **499.790** | **504.190** |
| **E16** | **Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** | **- 27.240** | **- 17.790** | **- 69.490** | **- 36.990** | **- 29.990** | **- 27.890** |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 400 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 471430 \| Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 152 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 472000 \| Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 225 | | | | | |
| | 479200 \| Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 23 | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 368 | 375 | 290 | 200 | 100 | 100 |
| | 574300 \| Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 368 | 275 | 190 | 100 | | |
| | 575120 \| Zinsaufwand - an Sparkassen | | | | | | |
| | 579100 \| aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **E19** | **Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen** | **32** | **- 275** | **- 190** | **- 100** | | |
| **E20** | **Ordentliches Ergebnis** | **- 27.208** | **- 18.065** | **- 69.680** | **- 37.090** | **- 29.990** | **- 27.890** |
| **E21** | **Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **E22** | **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **E23** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)** | **- 27.208** | **- 18.065** | **- 69.680** | **- 37.090** | **- 29.990** | **- 27.890** |

Betragsangaben in EUR

# Ortsgemeinde Mehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Finanzhaushalt

## nach § 2 Abs. 1 GemHVO

# Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 263.924 | 255.600 | 282.800 | 289.200 | 296.100 | 302.600 |
| F2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 190.337 | 192.800 | 159.700 | 150.000 | 143.500 | 144.000 |
| F3 | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 182 | 2.150 | 11.650 | 2.150 | 2.150 | 2.150 |
| F5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 375 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| F6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.254 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| F7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 14.537 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| **F8** | **Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit** | **471.609** | **462.600** | **466.200** | **453.400** | **453.800** | **460.800** |
| F9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 12.031 | 18.250 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| F10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 68.368 | 40.600 | 102.200 | 51.700 | 41.800 | 41.700 |
| F11 | nicht besetzt | | | | | | |
| F12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 388.962 | 397.250 | 377.450 | 397.150 | 401.950 | 407.950 |
| F13 | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 3.462 | 8.440 | 22.540 | 8.540 | 8.540 | 8.540 |
| **F15** | **Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit** | **472.823** | **464.540** | **518.190** | **473.390** | **468.290** | **474.190** |
| **F16** | **Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit** | **- 1.215** | **- 1.940** | **- 51.990** | **- 19.990** | **- 14.490** | **- 13.390** |
| F17 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| F18 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 368 | 375 | 290 | 200 | 100 | 100 |
| **F19** | **Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen** | **- 68** | **- 275** | **- 190** | **- 100** | | |
| **F20** | **Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen** | **- 1.282** | **- 2.215** | **- 52.180** | **- 20.090** | **- 14.490** | **- 13.390** |
| F21a | Außerordentliche Einzahlungen | | | | | | |
| F21b | Außerordentliche Auszahlungen | | | | | | |
| **F21** | **Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** | | | | | | |

Betragsangaben in EUR

# Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F22a | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| F22b | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| **F22** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |
| **F23** | **Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** | **- 1.282** | **- 2.215** | **- 52.180** | **- 20.090** | **- 14.490** | **- 13.390** |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | 9.800 | | 56.250 | 56.250 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | |
| **F27** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | | **9.800** | | **56.250** | **56.250** |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 5.819 | 5.820 | 5.820 | 5.820 | 6.000 | 6.000 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 757 | 1.000 | 33.000 | 1.000 | 151.000 | 1.000 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| **F32** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **6.575** | **6.820** | **38.820** | **6.820** | **157.000** | **7.000** |
| **F33** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **- 6.575** | **- 6.820** | **- 29.020** | **- 6.820** | **- 100.750** | **49.250** |
| **F34** | **Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag** | **- 7.858** | **- 9.035** | **- 81.200** | **- 26.910** | **- 115.240** | **35.860** |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | | | | | | |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | |
| **F37** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten** | | | | | | |
| F38a | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse | 7.465 | 34.135 | 81.200 | 26.910 | 115.240 | |
| F38b | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | | | | | | 35.860 |
| F38c | + Einzahlungen durchlaufende Gelder | 1.356 | | | | | |
| F38d | - Auszahlungen durchlaufende Gelder | 963 | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 7.858 | 34.135 | 81.200 | 26.910 | 115.240 | - 35.860 |

# Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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** | **7.858** | **34.135** | **81.200** | **26.910** | **115.240** | **- 35.860** |
| F41a | Einzahlungen durchlaufende Gelder | 1.356 | | | | | |
| F41b | Auszahlungen durchlaufende Gelder | 963 | | | | | |
| **F41** | **Saldo der durchlaufenden Gelder** | **393** | | | | | |
| **F42** | **Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag** | **8.251** | **34.135** | **81.200** | **26.910** | **115.240** | **- 35.860** |
| **F43** | **Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)** | **- 7.465** | **- 34.135** | **- 81.200** | **- 26.910** | **- 115.240** | **35.860** |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | - 1.282 | - 2.215 | - 52.180 | - 20.090 | - 14.490 | - 13.390 |
| *F90* | *Kontrolle F34 \| F40 = 0,00* | | *25.100* | | | | |

**Ortsgemeinde Mehren**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Teilhaushalte

## nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 12.938 | 12.950 | 20.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.008 | 8.250 | 17.150 | 7.650 | 6.650 | 6.150 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 438 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.247 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 13.790 | 10.150 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| **E8** | **Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit** | **42.421** | **33.900** | **49.700** | **31.200** | **30.200** | **29.700** |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 15.908 | 20.250 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.955 | 40.600 | 102.200 | 51.700 | 41.800 | 41.700 |
| E11 | Abschreibungen | 37.189 | 33.550 | 30.500 | 30.000 | 27.500 | 26.000 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 500 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 3.127 | 8.440 | 22.540 | 8.540 | 8.540 | 8.540 |
| **E15** | **Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit** | **118.678** | **103.440** | **175.840** | **110.840** | **98.440** | **96.840** |
| **E16** | **Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** | **- 76.257** | **- 69.540** | **- 126.140** | **- 79.640** | **- 68.240** | **- 67.140** |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| **E19** | **Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen** | | | | | | |
| **E20** | **Ordentliches Ergebnis** | **- 76.257** | **- 69.540** | **- 126.140** | **- 79.640** | **- 68.240** | **- 67.140** |
| **E21** | **Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **E22** | **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |

Betragsangaben in EUR

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **E23** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts** | **- 76.257** | **- 69.540** | **- 126.140** | **- 79.640** | **- 68.240** | **- 67.140** |
| **F23** | **Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** | **- 66.713** | **- 53.690** | **- 108.640** | **- 62.640** | **- 52.740** | **- 52.640** |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | 9.800 | | 56.250 | 56.250 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | |
| **F27** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | | **9.800** | | **56.250** | **56.250** |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 5.819 | 5.820 | 5.820 | 5.820 | 6.000 | 6.000 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 757 | 1.000 | 33.000 | 1.000 | 151.000 | 1.000 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | | | | | | |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | |
| **F32** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **6.575** | **6.820** | **38.820** | **6.820** | **157.000** | **7.000** |
| **F33** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **- 6.575** | **- 6.820** | **- 29.020** | **- 6.820** | **- 100.750** | **49.250** |
| **F34** | **Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts** | **- 73.288** | **- 60.510** | **- 137.660** | **- 69.460** | **- 153.490** | **- 3.390** |

Betragsangaben in EUR

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 260.830 | 255.600 | 282.800 | 289.200 | 296.100 | 302.600 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 190.287 | 192.800 | 150.700 | 150.000 | 143.500 | 144.000 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 2.860 | | | | | |
| **E8** | **Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit** | **453.977** | **448.400** | **433.500** | **439.200** | **439.600** | **446.600** |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | |
| E11 | Abschreibungen | | | | | | |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 388.405 | 396.650 | 376.850 | 396.550 | 401.350 | 407.350 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 16.555 | | | | | |
| **E15** | **Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit** | **404.960** | **396.650** | **376.850** | **396.550** | **401.350** | **407.350** |
| **E16** | **Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** | **49.017** | **51.750** | **56.650** | **42.650** | **38.250** | **39.250** |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 400 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 368 | 375 | 290 | 200 | 100 | 100 |
| **E19** | **Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen** | **32** | **- 275** | **- 190** | **- 100** | | |
| **E20** | **Ordentliches Ergebnis** | **49.049** | **51.475** | **56.460** | **42.550** | **38.250** | **39.250** |
| **E21** | **Außerordentliches Ergebnis** | | | | | | |
| **E22** | **Saldo aus internen Leistungsbeziehungen** | | | | | | |

Betragsangaben in EUR

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mehren

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2021 | Ansätze des Haushalts-jahres 2022 | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **E23** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts** | **49.049** | **51.475** | **56.460** | **42.550** | **38.250** | **39.250** |
| **F23** | **Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** | **65.430** | **51.475** | **56.460** | **42.550** | **38.250** | **39.250** |
| 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** | **65.430** | **51.475** | **56.460** | **42.550** | **38.250** | **39.250** |

Betragsangaben in EUR

## Ortsgemeinde Mehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Bilanz in Kontoform

## zum 31.12.2020

# Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

**Aktiva**

| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| | **Aktivseite** | | |
| 1. | Anlagevermögen | 623.748,54 | 587.316,72 |
| 1.1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 56.519,16 | 52.931,54 |
| 1.1.1. | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | |
| 1.1.2. | Geleistete Zuwendungen | | |
| 1.1.3. | Gezahlte Investitionszuschüsse | 56.519,16 | 52.931,54 |
| 1.1.4. | Geschäfts- oder Firmenwert | | |
| 1.1.5. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1.2. | Sachanlagen | 567.079,38 | 534.235,18 |
| 1.2.1. | Wald, Forsten | 614,60 | 614,60 |
| 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.760,17 | 22.517,01 |
| 1.2.3. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.980,07 | 3.582,39 |
| 1.2.4. | Infrastrukturvermögen | 485.779,92 | 457.917,14 |
| 1.2.5. | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 44.027,53 | 40.342,81 |
| 1.2.6. | Kunstgegenstände, Denkmäler | | |
| 1.2.7. | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.088,00 | 5.014,00 |
| 1.2.8. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.651,78 | 4.069,92 |
| 1.2.9. | Pflanzen, Tiere | | |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 177,31 | 177,31 |
| 1.3. | Finanzanlagen | 150,00 | 150,00 |
| 1.3.1. | Anteile an verbundenen Unternehmen | | |
| 1.3.2. | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | |
| 1.3.3. | Beteiligungen | | |
| 1.3.4. | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | |

**Passiva**

| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| | **Passivseite** | | |
| 1. | Eigenkapital | 386.894,81 | 359.687,01 |
| 1.1. | Kapitalrücklage | 382.732,88 | 386.894,81 |
| 1.2. | Sonstige Rücklagen | | |
| 1.3. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 4.161,93 | - 27.207,80 |
| 1.4. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | |
| 2. | Sonderposten | 305.468,55 | 295.720,69 |
| 2.1. | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 2.860,00 | 15.298,00 |
| 2.2. | Sonderposten zum Anlagevermögen | 297.307,44 | 275.407,72 |
| 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen | 189.631,20 | 176.743,47 |
| 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 107.676,24 | 98.664,25 |
| 2.2.3. | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | |
| 2.3. | Sonderposten für den Gebührenausgleich | | |
| 2.4. | Sonderposten mit Rücklageanteil | | |
| 2.5. | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 5.301,11 | 5.014,97 |
| 2.6. | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | | |
| 2.7. | sonstige Sonderposten | | |
| 3. | Rückstellungen | 30.170,00 | 33.453,00 |
| 3.1. | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 30.170,00 | 33.453,00 |
| 3.2. | Steuerrückstellungen | | |
| 3.3. | Rückstellungen für latente Steuern | | |
| 3.4. | Sonstige Rückstellungen | | |
| 4. | Verbindlichkeiten | 54.358,68 | 44.359,68 |
| 4.1. | Anleihen | | |

KIS-KRW | D-Fibu | 31.08.2021 09:45 |

Betragsangaben in EUR

# Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

**Aktiva**

| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| 1.3.5. | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen | | |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 150,00 | 150,00 |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen | | |
| 2. | Umlaufvermögen | 153.238,68 | 145.638,72 |
| 2.1. | Vorräte | | |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | |
| 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | |
| 2.2. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 153.238,68 | 145.638,72 |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 34.814,14 | 33.364,71 |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 19,00 | 63,00 |
| 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 | 118.405,54 | 110.934,01 |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände | | 20,00 |
| 2.2.8. | Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen | | 1.257,00 |

**Passiva**

| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| 4.2. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | |
| 4.2.1. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | | |
| 4.2.2. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | | |
| 4.3. | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | |
| 4.4. | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | |
| 4.5. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.158,03 | - 441,42 |
| 4.6. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 200,00 |
| 4.7. | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | |
| 4.8. | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | |
| 4.9. | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | - 34,30 |
| 4.10. | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 47.782,65 | 43.742,40 |
| 4.11. | Sonstige Verbindlichkeiten | 418,00 | 893,00 |
| 5. | Rechnungsabgrenzungsposten | 95,18 | 36,00 |

Betragsangaben in EUR

# Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva | | | | Passiva | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Bezeichnung** | **31.12.2019** | **31.12.2020** | **Nr.** | **Bezeichnung** | **31.12.2019** | **31.12.2020** |
| 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 | | 300,94 | | | | |
| 4.1. | Disagio | | | | | | |
| 4.2. | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | | 300,94 | | | | |
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |
| | **Summe Aktiv** | **776.987,22** | **733.256,38** | | **Summe Passiv** | **776.987,22** | **733.256,38** |

KIS-KRW | D-Fibu | 31.08.2021 09:45 |

Betragsangaben in EUR

**Ortsgemeinde Mehren**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Zusammenstellung der Investitionen

## oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

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

| | bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts-jahres 2022 | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 | Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"** | | | | | | | |
| **Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte** | | | | | | | |
| **Maßnahme: 5 Erwerb von beweglichen Anlagevermögen** | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1,00 | | | | | | 1,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.174,59 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 39.174,59 |
| **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **- 35.173,59** | **- 1.000,00** | **- 1.000,00** | **- 1.000,00** | **- 1.000,00** | | **- 39.173,59** |

**Erläuterungen:** 114301-082900-5-4: 2020: Neuer Aufsitzrasenmäher 7.000 €; Investitionspauschale 1.000,- €

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben** | | | | | | | |
| **Maßnahme: 9 Straßenbeleuchtung** | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 9.800,00 | | | | | 9.800,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 32.000,00 | | | | | 32.000,00 |
| **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **- 22.200,00** | | | | | **- 22.200,00** |

**Erläuterungen:** 541001-048710-9-3: 2022: Teilweise Sanierung Ortsbeleuchtung Ortsteil Adorf; Erneuerung Leuchtstelle "Zum Lichtenberg" 2.000 €; Ortsbeleuchtung Übertragung EAM 5.000 €
541001-048710-9-1: Beiträge für Straßenlaternen

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben** | | | | | | | |
| **Maßnahme: 10 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung** | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 48.421,18 | 5.820,00 | 5.820,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | | 72.061,18 |
| **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **- 48.421,18** | **- 5.820,00** | **- 5.820,00** | **- 6.000,00** | **- 6.000,00** | | **- 72.061,18** |

**Erläuterungen:** 541001-013001-10-17: ab 2014 Baukostenzuschuss an die VG (10 Jahre) - Ende 2023
ab 2024 Glasfaserausbau (15 Jahre) 6.000 €/ Jahr bis 2034

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben** | | | | | | | |
| **Maßnahme: 11 Ausbau der Gehwege an der Mehrbachtalstraße** | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 143.000,00 | | | 56.250,00 | 56.250,00 | | 255.500,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 220.000,00 | | | 150.000,00 | | | 370.000,00 |
| **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **- 77.000,00** | | | **- 93.750,00** | **56.250,00** | | **- 114.500,00** |

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2022/2023

69 Mehren

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

| | bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts-jahres 2022 | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2023 | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2024 | Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2025 | Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Erläuterungen:** 541001-096000-11-1: 2024: Beitragspflichtiger Ausbau Gehwege<br>541001-232500-11-1: 2024 und 2025: 75 % Beiträge für Ausbau Gehwege | | | | | | | |
| **Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :** | **143.001,00** | **9.800,00** | | **56.250,00** | **56.250,00** | | **265.301,00** |
| **Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :** | **303.595,77** | **38.820,00** | **6.820,00** | **157.000,00** | **7.000,00** | | **513.235,77** |
| **Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :** | **- 160.594,77** | **- 29.020,00** | **- 6.820,00** | **- 100.750,00** | **49.250,00** | | **- 247.934,77** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summe Einzahlungen Gesamt:** | **143.001,00** | **9.800,00** | | **56.250,00** | **56.250,00** | | **265.301,00** |
| **Summe Auszahlungen Gesamt:** | **303.595,77** | **38.820,00** | **6.820,00** | **157.000,00** | **7.000,00** | | **513.235,77** |
| **Saldo Gesamt:** | **- 160.594,77** | **- 29.020,00** | **- 6.820,00** | **- 100.750,00** | **49.250,00** | | **- 247.934,77** |

## Ortsgemeinde Mehren

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

## wesentliche Leistungen:

| | |
|---|---|
| 111001 | Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien |
| 114301 | Bauhof |
| 261001 | Theater |
| 281001 | Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen |
| 424101 | Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze |
| 541001 | Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben |
| 551001 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| 552001 | Öffentliche Gewässer |
| 553001 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| 555901 | Gemeindliche Wirtschaftswege |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **111001** | **Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien** | | | | | | | |
| 431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 182 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 431900 | Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 466140 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 745 | 350 | | | | |
| | *Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung für "Alt-OB"* | | | | | | | |
| | | **Summe Ertrag:** | **957** | **500** | **150** | **150** | **150** | **150** |
| 501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 9.186 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| | *Bem.: Aufwandsentschädigung OB* | | | | | | | |
| 501400 | Rats- und Ausschussmitglieder (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 450 | 550 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | *Bem.: Sitzungsgelder* | | | | | | | |
| 507910 | Ehrensoldrückstellungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 4.028 | 2.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | *Bem.: für aktiven OB* | | | | | | | |
| 511300 | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.244 | 2.200 | | | | |
| | *Bem.: Ehrensold für "Alt-OB"* | | | | | | | |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 488 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | *Bem.: Mitteilungsblatt* | | | | | | | |
| 532000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K) | E11 Abschreibungen | 135 | 150 | | | | |
| 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | *Bem.: Sammlung Kriegsgräberfürsosrge* | | | | | | | |
| 561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 60 | | | | | |
| 563100 | Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 229 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 563600 | Öffentlichkeitsarbeit (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 60 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | *Bem.: Homepage* | | | | | | | |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr<br>Kontonr | Bezeichnung<br>Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)<br>Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg.<br>Vorvorjahr<br>2020 | Vorjahr<br>2021 | Planjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 563900 | Sonstiges (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 114 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)<br>*Bem.: Beitrag GStB* | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 257 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 569200 | Verfügungsmittel (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 569320 | Ehrengaben (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 184 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | | **Summe Aufwand:** | **17.635** | **16.200** | **15.800** | **15.800** | **15.800** | **15.800** |
| | | **Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:** | **- 16.678** | **- 15.700** | **- 15.650** | **- 15.650** | **- 15.650** | **- 15.650** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **957** | **500** | **150** | **150** | **150** | **150** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **17.635** | **16.200** | **15.800** | **15.800** | **15.800** | **15.800** |
| | | **Gesamt:** | **- 16.678** | **- 15.700** | **- 15.650** | **- 15.650** | **- 15.650** | **- 15.650** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **114201** | **Liegenschaften - unbebaute Grundstücke** | | | | | | | |
| 441200 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 375 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | | **Summe Ertrag:** | **375** | **400** | **400** | **400** | **400** | **400** |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 172 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | *Bem.: Raiffeisenstr. 6, gde. Grün- u. Parkfläche* | | | | | | | |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | *Bem.: Parkplatzstreifen (gegenüber Feuerwehrhaus)* | | | | | | | |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | 1.000 | | | |
| | *Bem.: 2022: Infotafel Chronik am Dorfplatz* | | | | | | | |
| 568100 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 49 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | **Summe Aufwand:** | **221** | **400** | **1.400** | **400** | **400** | **400** |
| | | **Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:** | **155** | | **- 1.000** | | | |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **375** | **400** | **400** | **400** | **400** | **400** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **221** | **400** | **1.400** | **400** | **400** | **400** |
| | | **Gesamt:** | **155** | | **- 1.000** | | | |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **114301** | **Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte** | | | | | | | |
| 481000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K) | E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.321 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| | | **Summe Ertrag:** | **2.321** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **12.100** |
| 502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | 7.000 | | | | |
| 502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 522001 | Aufwendungen für Wärmeenergie (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 286 | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 365 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 522004 | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 523130 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)<br>*Bem.: lfd. Gebäudeunterhaltung* | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 127 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 523500 | Fahrzeugunterhaltung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 29 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 538100 | Abschreibungen auf Fahrzeuge (K) | E11 Abschreibungen | 1.074 | 1.050 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 500 |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 212 | 200 | | | | |
| 564100 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 228 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 568200 | Kraftfahrzeugsteuer (K)<br>*Bem.: AK-OM 222 Zugmaschine* | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | | **Summe Aufwand:** | **2.321** | **12.150** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **11.600** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Gesamt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte:** | | | | **- 50** | | | | **500** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **2.321** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **12.100** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **2.321** | **12.150** | **12.100** | **12.100** | **12.100** | **11.600** |
| | | **Gesamt:** | | **- 50** | | | | **500** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 261101 Freilichtbühne

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **261101** | **Freilichtbühne** | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 1.700 | 1.700 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | **Summe Ertrag:** | **1.700** | **1.700** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| *Bem.:* | *u. a. Ausleuchtung Kreuzung* | | | | | | | |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 289 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 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 |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 536000 | Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K) | E11 Abschreibungen | 2.019 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 581000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K) | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 50 | 240 | 240 | 240 | 240 | 240 |
| | | **Summe Aufwand:** | **2.357** | **4.340** | **4.340** | **4.340** | **4.340** | **4.340** |
| | | **Gesamt 261101 Freilichtbühne:** | **- 657** | **- 2.640** | **- 2.840** | **- 2.840** | **- 2.840** | **- 2.840** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **1.700** | **1.700** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **2.357** | **4.340** | **4.340** | **4.340** | **4.340** | **4.340** |
| | | **Gesamt:** | **- 657** | **- 2.640** | **- 2.840** | **- 2.840** | **- 2.840** | **- 2.840** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **281001** | **Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen** | | | | | | | |
| 441100 | Erträge aus Verkäufen (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 63 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | *Bem.: u. a. Erlös aus Veranstaltungen (Lichterfest) und Verkauf Chronik* | | | | | | | |
| 462900 | Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 70 | | | | | |
| | | **Summe Ertrag:** | **133** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 120 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | *Bem.: Parkplatz unterhalb der Kirche* | | | | | | | |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (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 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 169 | | | | | |
| 541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | *Bem.: Gem. Chor Mehren( 100,- €), Jugendblasorchester Mehrbachtal (50,- €), Jugendfeuerwehr Mehren (50,- €), (100,- €; vorbehaltlich Ratsbeschluss)* | | | | | | | |
| 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 200 | | | | | |
| 562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 282 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | *Bem.: Pacht einschl. Steuer für ehem. Kellerverlies, Pacht für Teilfläche Schaufenster sowie Pacht für Parkplatz Kirche* | | | | | | | |
| 568100 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 100 | 3.000 | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | *Bem.: 2022: 20 Jahre Lichterfest; ab 2021: örtl. Veranstaltungen 3.000,- €* | | | | | | | |
| | | **Summe Aufwand:** | **872** | **4.060** | **6.060** | **4.060** | **4.060** | **4.060** |
| | **Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:** | | **- 739** | **- 3.060** | **- 5.060** | **- 3.060** | **- 3.060** | **- 3.060** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

| Leistung-Nr<br>Kontonr | Bezeichnung<br>Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)<br>Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Ertrag Gesamt:** | **133** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **872** | **4.060** | **6.060** | **4.060** | **4.060** | **4.060** |
| | | **Gesamt:** | **- 739** | **- 3.060** | **- 5.060** | **- 3.060** | **- 3.060** | **- 3.060** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 424101 Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **424101** | **Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze** | | | | | | | |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 556 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| *Bem.:* | *Bolzplatz, Mehrbachtalstr. 6 a* | | | | | | | |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 434 | 100 | 1.500 | 500 | 500 | 500 |
| *Bem.:* | *2022: Pflege Bolzplatz; danach wieder Pauschale* | | | | | | | |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 226 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| *Bem.:* | *Bauhof* | | | | | | | |
| 562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 16 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| *Bem.:* | *Pacht für Sportplatz an Kirchengemeinde* | | | | | | | |
| | | **Summe Aufwand:** | **1.232** | **1.020** | **2.420** | **1.420** | **1.420** | **1.420** |
| | **Gesamt 424101 Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze:** | | **- 1.232** | **- 1.020** | **- 2.420** | **- 1.420** | **- 1.420** | **- 1.420** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | | | | | | |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **1.232** | **1.020** | **2.420** | **1.420** | **1.420** | **1.420** |
| | | **Gesamt:** | **- 1.232** | **- 1.020** | **- 2.420** | **- 1.420** | **- 1.420** | **- 1.420** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **511301** | **Dorferneuerung, Städtebauförderung** | | | | | | | |
| 414420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom Land (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | | 9.000 | | | |
| *Bem.:* | *2022: Dorfmoderation* | | | | | | | |
| | | **Summe Ertrag:** | | | **9.000** | | | |
| 562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | | | 12.000 | | | |
| *Bem.:* | *2022: Dorfmoderation* | | | | | | | |
| | | **Summe Aufwand:** | | | **12.000** | | | |
| | | **Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:** | | | **- 3.000** | | | |
| | | **Ertrag Gesamt:** | | | **9.000** | | | |
| | | **Aufwand Gesamt:** | | | **12.000** | | | |
| | | **Gesamt:** | | | **- 3.000** | | | |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **541001** | **Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben** | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 4.134 | 4.150 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 437000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.712 | 4.550 | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 2.500 |
| 442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)<br>*Bem.: AWB, Containerstellplatz* | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 658 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| 442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)<br>*Bem.: Containerstellplatz* | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 442590 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 518 | | | | | |
| 442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 527 | | | | | |
| 462500 | Konzessionsabgaben (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 12.688 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 466100 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 77 | 100 | | | | |
| | | **Summe Ertrag:** | **25.313** | **19.150** | **17.350** | **17.350** | **16.350** | **15.850** |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)<br>*Bem.: Strombezugskosten* | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.299 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 523130 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 77 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 523380 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)<br>*Bem.: 2022: Brückensanierung 10.000 €; Geländer Raiffeisen Straße 20.000 €;*<br>*2023: Instandsetzung Straßen (Risseversiegelung, etc.) 10.000 € danach lfd. Straßenunterhaltung, Winterdienst 5.000 €* | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.575 | 5.000 | 35.000 | 15.000 | 5.000 | 5.000 |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)<br>*Bem.: Bauhof VG* | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.003 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.383 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Bem.: | *Straßenoberflächenentwässerung* | | | | | | | |
| 525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 527 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Bem.: | *Wartung Straßenbeleuchtung* | | | | | | | |
| 525510 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 152 | | | | | |
| 532000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K) | E11 Abschreibungen | 3.453 | 3.350 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 534000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | 398 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 535000 | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K) | E11 Abschreibungen | 18.677 | 16.200 | 14.000 | 13.500 | 11.000 | 10.000 |
| 564100 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 2 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Bem.: | *Buswartehalle* | | | | | | | |
| 581000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K) | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.480 | 7.745 | 7.750 | 7.750 | 7.750 | 7.750 |
| | | **Summe Aufwand:** | **70.026** | **45.905** | **74.460** | **53.960** | **41.460** | **40.460** |
| | **Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:** | | **- 44.713** | **- 26.755** | **- 57.110** | **- 36.610** | **- 25.110** | **- 24.610** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **25.313** | **19.150** | **17.350** | **17.350** | **16.350** | **15.850** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **70.026** | **45.905** | **74.460** | **53.960** | **41.460** | **40.460** |
| | | **Gesamt:** | **- 44.713** | **- 26.755** | **- 57.110** | **- 36.610** | **- 25.110** | **- 24.610** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **551001** | **Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen** | | | | | | | |
| 414590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom sonstigen privaten Bereich (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 50 | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 285 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 442490 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | *Bem.: Kostenbeteiligung der ev. Kirchengemeinde beim Häckseln* | | | | | | | |
| 442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 545 | | | | | |
| | *Bem.: Kostenbeteiligung vom privaten Bereich - Häckseln* | | | | | | | |
| 466100 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 209 | 200 | | | | |
| | | **Summe Ertrag:** | **1.089** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 375 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | *Bem.: Springbrunnen* | | | | | | | |
| 522003 | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 101 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | *Bem.: Springbrunnen, Mehrbachtalstr. 11* | | | | | | | |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.540 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 91 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | *Bem.: Bauhof VG* | | | | | | | |
| 535000 | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K) | E11 Abschreibungen | 1.146 | 1.150 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 536000 | Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K) | E11 Abschreibungen | 39 | 50 | | | | |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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

| Leistung-Nr<br>Kontonr | Bezeichnung<br>Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)<br>Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg.<br>Vorvorjahr<br>2020 | Vorjahr<br>2021 | Planjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 581000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K) | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 728 | 3.750 | 3.750 | 3.750 | 3.750 | 3.750 |
| | | **Summe Aufwand:** | **9.298** | **13.050** | **12.850** | **12.850** | **12.850** | **12.850** |
| | **Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:** | | **- 8.209** | **- 12.250** | **- 12.050** | **- 12.050** | **- 12.050** | **- 12.050** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **1.089** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **9.298** | **13.050** | **12.850** | **12.850** | **12.850** | **12.850** |
| | | **Gesamt:** | **- 8.209** | **- 12.250** | **- 12.050** | **- 12.050** | **- 12.050** | **- 12.050** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 552001 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **552001** | **Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen** | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 1.028 | 1.050 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | | **Summe Ertrag:** | **1.028** | **1.050** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| 522002 | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 434 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | *Bem.: u.a. Beleuchtung Weiher* | | | | | | | |
| 523110 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.000 | 6.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | *Bem.: 2022: Fußweg am Weiher; ab 2023: lfd. Unterhaltung 1.000 €* | | | | | | | |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 878 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | *Bem.: Bauhof VG* | | | | | | | |
| 536000 | Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K) | E11 Abschreibungen | 1.627 | 1.650 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 58 | 50 | | | | |
| 562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 88 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | *Bem.: Pacht für Landtschaftsteich an Kirchengemeinde* | | | | | | | |
| 581000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K) | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 63 | 365 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| | | **Summe Aufwand:** | **3.148** | **4.015** | **8.810** | **3.810** | **3.810** | **3.810** |
| | | **Gesamt 552001 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen:** | **- 2.120** | **- 2.965** | **- 7.810** | **- 2.810** | **- 2.810** | **- 2.810** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **1.028** | **1.050** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **3.148** | **4.015** | **8.810** | **3.810** | **3.810** | **3.810** |
| | | **Gesamt:** | **- 2.120** | **- 2.965** | **- 7.810** | **- 2.810** | **- 2.810** | **- 2.810** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **553001** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** | | | | | | | |
| 525490 | Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.500 | 17.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| | *Bem.: 2022: 17.500 € Investitonen am Friedhof - bei OGen als Aufwand; ab 2023 wieder Pauschale (FZV Mehren ab 2019) 3.500 €/ jährlich* | | | | | | | |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 143 | | | | | |
| | | **Summe Aufwand:** | **143** | **3.500** | **17.500** | **3.500** | **3.500** | **3.500** |
| | | **Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:** | **- 143** | **- 3.500** | **- 17.500** | **- 3.500** | **- 3.500** | **- 3.500** |
| | | **Ertrag Gesamt:** | | | | | | |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **143** | **3.500** | **17.500** | **3.500** | **3.500** | **3.500** |
| | | **Gesamt:** | **- 143** | **- 3.500** | **- 17.500** | **- 3.500** | **- 3.500** | **- 3.500** |

# Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege

| Leistung-Nr / Kontonr | Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung | Gliederungspositior | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2020 | Vorjahr 2021 | Planjahr 2022 | Planjahr 2023 | Planjahr 2024 | Planjahr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **555901** | **Feld- und Wirtschaftswege** | | | | | | | |
| 415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 5.741 | 5.750 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 432300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.784 | 2.000 | 11.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Bem.: | *Abrechung mit der Jagdgenossenschaft(en)* | | | | | | | |
| 437000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.300 | 1.550 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | **Summe Ertrag:** | **11.824** | **9.300** | **18.500** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| 523380 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.221 | 1.500 | 11.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Bem.: | *2022: 5.000 € Wirtschaftswege allgemein; 1.000 € Querableitungen "In der Hardt"; 5.000 € Brücke ortsnähe* | | | | | | | |
| 525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.927 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 535000 | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K) | E11 Abschreibungen | 8.040 | 7.300 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | | **Summe Aufwand:** | **12.188** | **9.300** | **18.500** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| | | **Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:** | **- 363** | | | | | |
| | | **Ertrag Gesamt:** | **11.824** | **9.300** | **18.500** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| | | **Aufwand Gesamt:** | **12.188** | **9.300** | **18.500** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| | | **Gesamt:** | **- 363** | | | | | |