

Jahresabschluss 2021

Ortsgemeinde Obernhof



Zusammenfassung für den Gemeinderat

Gemäß § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Ergebnisrechnung	3
Finanzrechnung	9
Bilanz	16
Rechenschaftsbericht	21
Anlagennachweis	30

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	171.028,19		166.130,00	179.910,74	13.780,74		8.882,55
401100	Grundsteuer A	935,95		930,00	935,95	5,95		
401200	Grundsteuer B	32.818,60		32.500,00	32.963,62	463,62		145,02
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	9.690,19		5.000,00	9.979,97	4.979,97		289,78
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	105.013,66		105.000,00	113.202,11	8.202,11		8.188,45
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.884,00		9.000,00	9.198,68	198,68		- 685,32
403300	Hundesteuer	1.750,00		1.700,00	2.158,00	458,00		408,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	10.935,79		12.000,00	11.472,41	- 527,59		536,62
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205.712,38		222.315,00	209.652,44	- 12.662,56		3.940,06
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	164.724,00		165.000,00	165.562,00	562,00		838,00
413200	vom Land	10.928,00		10.500,00	- 4.639,00	- 15.139,00		- 15.567,00
414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.305,00		24.200,00	33.913,00	9.713,00		28.608,00
414430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 511,20						511,20
414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	207,84		1.000,00		- 1.000,00		- 207,84
414480	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	9.825,00		4.075,00	83,70	- 3.991,30		- 9.741,30
414510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	250,00						- 250,00
414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	750,00		3.250,00	250,00	- 3.000,00		- 500,00
414900	von Sonstigen	149,00			400,00	400,00		251,00
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	14.084,74		14.130,00	14.082,74	- 47,26		- 2,00
415900	Sonstige Sonderposten			160,00		- 160,00		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.690,38		34.595,00	22.201,12	- 12.393,88		- 2.489,26
431300	Gebühren für die Bauüberwachung			100,00		- 100,00		
431900	Sonstige			100,00		- 100,00		
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	94,00		1.500,00	144,00	- 1.356,00		50,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	1.311,84		4.500,00	4.869,53	369,53		3.557,69
432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00			225,00	225,00		
436100	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	5.666,98		7.000,00	- 473,97	- 7.473,97		- 6.140,95
436500	Jagdpacht			4.000,00		- 4.000,00		
436900	Sonstige	264,14		270,00	264,14	- 5,86		
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	15.701,00		15.695,00	15.699,00	4,00		- 2,00
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.427,42		1.430,00	1.473,42	43,42		46,00

KIS-KRW | D-Fibu | 10.10.2024 16:23 |

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.031,72		49.200,00	42.166,87	- 7.033,13		- 23.864,85
441100	Erträge aus Verkäufen	40.224,88		29.200,00	18.070,22	- 11.129,78		- 22.154,66
441200	Mieten und Pachten	25.806,84		20.000,00	20.748,65	748,65		- 5.058,19
441201	Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig				3.348,00	3.348,00		3.348,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.723,80		13.100,00	3.057,77	- 10.042,23		1.333,97
442400	vom öffentlichen Bereich - von der EU			10.600,00		- 10.600,00		
442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250,00	475,00	225,00		475,00
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land			250,00	500,00	250,00		500,00
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			2.000,00		- 2.000,00		
442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen				1.380,00	1.380,00		1.380,00
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.723,80			702,77	702,77		- 1.021,03
E7	Sonstige laufende Erträge	39.418,98		34.600,00	13.934,14	- 20.665,86		- 25.484,84
461100	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			21.000,00		- 21.000,00		
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.				150,00	150,00		150,00
462500	Konzessionsabgaben	12.891,06		12.700,00	10.045,21	- 2.654,79		- 2.845,85
462700	Versicherungserstattungen	995,93						- 995,93
462800	Jagd pachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden			900,00		- 900,00		
462900	Sonstige	520,00			325,00	325,00		- 195,00
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen				3.413,93	3.413,93		3.413,93
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.011,99						- 25.011,99
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	508.605,45		519.940,00	470.923,08	- 49.016,92		- 37.682,37
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.025,91		32.305,00	35.770,42	3.465,42		13.744,51
501100	Aufwandsentschädigungen	7.224,00		7.730,00	7.599,00	- 131,00		375,00
501200	Beigeordnete	301,00		500,00	421,41	- 78,59		120,41
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	9.192,20		19.545,00	15.366,24	- 4.178,76		6.174,04
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	160,69		120,00	252,95	132,95		92,26
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	713,90		450,00	706,22	256,22		- 7,68
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2.578,19		1.530,00	4.404,27	2.874,27		1.826,08

KIS-KRW | D-Fibu | 10.10.2024 16:23 |

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
	504900 Sonstige	1.388,46		1.650,00	1.367,28	- 282,72		- 21,18
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	186,36		20,00	188,03	168,03		1,67
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	281,11		210,00	395,02	185,02		113,91
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen			550,00	5.070,00	4.520,00		5.070,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.055,10		156.895,00	83.400,05	- 73.494,95		26.344,95
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 373,56						373,56
	522001 Stromkosten	8.313,36		10.970,00	10.082,06	- 887,94		1.768,70
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.730,38		3.520,00	3.347,39	- 172,61		617,01
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	942,76		1.850,00	1.265,67	- 584,33		322,91
	522004 Heizung	3.946,83		4.000,00	4.498,49	498,49		551,66
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 480,76			- 1.422,52	- 1.422,52		- 941,76
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.502,06		13.800,00	4.594,04	- 9.205,96		91,98
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.747,83		10.000,00		- 10.000,00		- 2.747,83
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	130,20		5.200,00	771,95	- 4.428,05		641,75
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			100,00		- 100,00		
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			1.000,00	142,47	- 857,53		142,47
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	979,19		4.075,00	89,15	- 3.985,85		- 890,04
	523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)			150,00		- 150,00		
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	200,28			421,68	421,68		221,40
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	639,57		500,00	353,20	- 146,80		- 286,37
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	619,85		1.200,00	627,90	- 572,10		8,05
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen			48.000,00		- 48.000,00		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	54,74		330,00		- 330,00		- 54,74
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.059,64		1.200,00	680,90	- 519,10		- 378,74
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	40,45		100,00		- 100,00		- 40,45
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	402,02		800,00	890,99	90,99		488,97
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	13.564,00		14.000,00	13.567,64	- 432,36		3,64
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.351,78		3.600,00	3.799,60	199,60		- 2.552,18

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.620,75		1.900,00	6.159,70	4.259,70		4.538,95
	525900 an Sonstige				66,32	66,32		66,32
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	109,93		300,00		- 300,00		- 109,93
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.953,80		30.300,00	33.463,42	3.163,42		24.509,62
E11	Abschreibungen	61.498,16		61.290,00	65.066,31	3.776,31		3.568,15
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.622,59		2.640,00	2.447,00	- 193,00		- 175,59
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.234,00		1.235,00	1.234,00	- 1,00		
	534900 mit sonstigen Gebäuden	9.020,00		8.950,00	8.947,00	- 3,00		- 73,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.915,00		3.920,00	3.915,00	- 5,00		
	535300 Stromversorgungsanlagen	7.664,00		7.665,00	7.664,00	- 1,00		
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	32.257,00		32.255,00	32.256,00	1,00		- 1,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	21,00		20,00	21,00	1,00		
	538100 Fahrzeuge	284,00		285,00	284,00	- 1,00		
	538200 Maschinen und technische Anlagen	3.192,26		3.050,00	3.048,41	- 1,59		- 143,85
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.271,90		1.270,00	1.271,90	1,90		
	539900 Sonstige Abschreibungen	16,41			3.978,00	3.978,00		3.961,59
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	297.088,70		328.205,00	302.590,42	- 25.614,58		5.501,72
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			4.075,00	167,40	- 3.907,60		167,40
	541900 an Sonstige			130,00	271,29	141,29		271,29
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.370,59		600,00	591,31	- 8,69		- 779,28
	544200 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände			24.000,00		- 24.000,00		
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	146.061,00		146.000,00	145.976,00	- 24,00		- 85,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	149.250,76		153.000,00	155.205,97	2.205,97		5.955,21
	544900 Sonstige	406,35		400,00	378,45	- 21,55		- 27,90
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.739,37		20.727,00	17.952,71	- 2.774,29		213,34
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			100,00		- 100,00		
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			100,00		- 100,00		
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.081,48		3.030,00	3.081,48	51,48		
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	714,00		100,00		- 100,00		- 714,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			100,00		- 100,00		

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			500,00		- 500,00		
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.761,80		8.600,00	5.900,15	- 2.699,85		2.138,35
563100	Büromaterial			350,00	2,70	- 347,30		2,70
563200	Fachliteratur, Zeitschriften			50,00	63,17	13,17		63,17
563210	Bücher	49,22						- 49,22
563400	Telefon, Datenübertragungskosten	21,93		570,00		- 570,00		- 21,93
563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	254,18		300,00	316,19	16,19		62,01
563600	Öffentlichkeitsarbeit	2.313,47		100,00	1.260,22	1.160,22		- 1.053,25
563900	Sonstiges	0,80		50,00		- 50,00		- 0,80
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	382,34		377,00	382,34	5,34		
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	571,05		610,00	938,46	328,46		367,41
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	376,58			376,58	376,58		
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	291,47		350,00	327,31	- 22,69		35,84
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3.539,94		400,00	477,45	77,45		- 3.062,49
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	598,69		3.840,00	3.802,06	- 37,94		3.203,37
565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen				107,00	107,00		107,00
567100	Gewerbesteuer	584,00		500,00	292,00	- 208,00		- 292,00
567200	Körperschaftsteuer	365,03						- 365,03
568100	Grundsteuer	424,39		100,00	86,40	- 13,60		- 337,99
568200	Kraftfahrzeugsteuer	293,00		300,00	293,00	- 7,00		
569200	Verfügunsmittel	10,00		50,00	5,00	- 45,00		- 5,00
569300	Repräsentationen	106,00		250,00	241,20	- 8,80		135,20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	455.407,24		599.422,00	504.779,91	- 94.642,09		49.372,67
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	53.198,21		- 79.482,00	- 33.856,83	45.625,17		- 87.055,04
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	418,22		260,00	257,60	- 2,40		- 160,62
472000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	241,33			238,18	238,18		- 3,15
475000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5,89		10,00	4,42	- 5,58		- 1,47
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	171,00		250,00	15,00	- 235,00		- 156,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.440,39		8.800,00	5.507,65	- 3.292,35		67,26
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	244,86		1.200,00	302,46	- 897,54		57,60
575100	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute			2.800,00	430,69	- 2.369,31		430,69
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.706,14		2.440,00	2.442,71	2,71		- 263,43

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.466,48		2.260,00	2.241,68	- 18,32		- 224,80
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			100,00	88,00	- 12,00		88,00
579900	Sonstige	22,91			2,11	2,11		- 20,80
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 5.022,17		- 8.540,00	- 5.250,05	3.289,95		- 227,88
E20	Ordentliches Ergebnis	48.176,04		- 88.022,00	- 39.106,88	48.915,12		- 87.282,92
E21	Außerordentliches Ergebnis	471,41						- 471,41
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	48.647,45		- 88.022,00	- 39.106,88	48.915,12		- 87.754,33

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	176.416,63		166.130,00	172.994,88	6.864,88		- 3.421,75
601100	Grundsteuer A	916,59		930,00	943,67	13,67		27,08
601200	Grundsteuer B	32.851,46		32.500,00	33.073,94	573,94		222,48
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	12.754,19		5.000,00	6.166,58	1.166,58		- 6.587,61
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	106.726,17		105.000,00	110.033,70	5.033,70		3.307,53
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.031,79		9.000,00	9.082,16	82,16		- 949,63
603300	Hundesteuer	1.791,80		1.700,00	2.049,37	349,37		257,57
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	11.344,63		12.000,00	11.645,46	- 354,54		300,83
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	192.996,57		208.025,00	196.489,02	- 11.535,98		3.492,45
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	164.724,00		165.000,00	165.562,00	562,00		838,00
613200	vom Land	10.928,00		10.500,00	- 4.639,00	- 15.139,00		- 15.567,00
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.305,00		24.200,00	33.913,00	9.713,00		28.608,00
614440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	207,84		1.000,00		- 1.000,00		- 207,84
614480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	9.825,00		4.075,00		- 4.075,00		- 9.825,00
614510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	250,00						- 250,00
614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.607,73		3.250,00	1.253,02	- 1.996,98		- 354,71
614900	von Sonstigen	149,00			400,00	400,00		251,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.810,38		17.470,00	9.562,97	- 7.907,03		3.752,59
631300	Gebühren für die Bauüberwachung			100,00		- 100,00		
631900	Sonstige	70,00		100,00		- 100,00		- 70,00
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	635,75		1.500,00	552,33	- 947,67		- 83,42
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	2.478,65		4.500,00	4.931,81	431,81		2.453,16
632600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00			225,00	225,00		
636100	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	2.136,84		7.000,00	3.589,69	- 3.410,31		1.452,85
636500	Jagdpacht			4.000,00		- 4.000,00		
636900	Sonstige	264,14		270,00	264,14	- 5,86		
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.009,34		49.200,00	44.583,05	- 4.616,95		- 19.426,29
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	38.643,55		29.200,00	20.187,17	- 9.012,83		- 18.456,38
641200	Mieten und Pachten	25.365,79		20.000,00	21.047,88	1.047,88		- 4.317,91
641201	Mieten und Pachten -Mobilfunkanlage				3.348,00	3.348,00		3.348,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			13.100,00	975,00	- 12.125,00		975,00

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	642400 vom öffentlichen Bereich - von der EU			10.600,00		- 10.600,00		
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250,00	475,00	225,00		475,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			250,00	500,00	250,00		500,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			2.000,00		- 2.000,00		
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.211,99		13.600,00	10.390,21	- 3.209,79		- 3.821,78
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.				150,00	150,00		150,00
	662500 Konzessionsabgaben	12.891,06		12.700,00	10.045,21	- 2.654,79		- 2.845,85
	662700 Versicherungserstattungen	995,93						- 995,93
	662800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden			900,00		- 900,00		
	662900 Sonstige	325,00			195,00	195,00		- 130,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	453.444,91		467.525,00	434.995,13	- 32.529,87		- 18.449,78
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.670,77		31.755,00	30.700,42	- 1.054,58		8.029,65
	701100 Aufwandsentschädigungen	7.224,00		7.730,00	7.599,00	- 131,00		375,00
	701200 Beigeordnete	301,00		500,00	421,41	- 78,59		120,41
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	9.471,84		19.545,00	15.366,24	- 4.178,76		5.894,40
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	227,80		120,00	252,95	132,95		25,15
	703200 Arbeitnehmer	743,03		450,00	706,22	256,22		- 36,81
	704200 Arbeitnehmer	2.675,82		1.530,00	4.404,27	2.874,27		1.728,45
	704900 Sonstige	1.388,46		1.650,00	1.367,28	- 282,72		- 21,18
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige	350,77		20,00	188,03	168,03		- 162,74
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	288,05		210,00	395,02	185,02		106,97
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.999,62		156.895,00	82.174,59	- 74.720,41		- 1.825,03
	722000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall				330,00	330,00		330,00
	722001 Stromkosten	3.903,99		10.970,00	14.166,01	3.196,01		10.262,02
	722002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.089,95		3.520,00	3.772,62	252,62		1.682,67
	722003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	942,76		1.850,00	1.265,67	- 584,33		322,91
	722004 Heizung	3.946,83		4.000,00	4.081,35	81,35		134,52
	722005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 50,12			- 1.721,09	- 1.721,09		- 1.670,97
	723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.542,51		13.800,00	4.487,18	- 9.312,82		- 55,33
	723120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	4.857,83		10.000,00		- 10.000,00		- 4.857,83

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.587,79		5.200,00	771,95	- 4.428,05		- 1.815,84
723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			100,00		- 100,00		
723310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			1.000,00	142,47	- 857,53		142,47
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	979,19		4.075,00	89,15	- 3.985,85		- 890,04
723410	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)			150,00		- 150,00		
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	200,28						- 200,28
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	770,25		500,00	605,07	105,07		- 165,18
723590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	619,85		1.200,00	84,80	- 1.115,20		- 535,05
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen			48.000,00		- 48.000,00		
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	54,74		330,00		- 330,00		- 54,74
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.059,64		1.200,00	633,93	- 566,07		- 425,71
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	40,45		100,00		- 100,00		- 40,45
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	402,02		800,00	857,99	57,99		455,97
725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.351,78		3.600,00	979,60	- 2.620,40		- 5.372,18
725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	7.526,66		1.900,00	5.959,70	4.059,70		- 1.566,96
725480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	13.564,00		14.000,00	13.567,64	- 432,36		3,64
725900	an Sonstige				66,32	66,32		66,32
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	663,42		300,00		- 300,00		- 663,42
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	28.945,80		30.300,00	32.034,23	1.734,23		3.088,43
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	296.817,98		328.205,00	303.371,05	- 24.833,95		6.553,07
741430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände			4.075,00	83,70	- 3.991,30		83,70
741900	Sonstige			130,00	271,29	141,29		271,29
743100	Gewerbesteuerumlage	1.125,28		600,00	1.427,74	827,74		302,46
744200	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände			24.000,00		- 24.000,00		
744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	146.061,00		146.000,00	145.976,00	- 24,00		- 85,00
744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	149.281,70		153.000,00	155.205,97	2.205,97		5.924,27
744900	Sonstige	350,00		400,00	406,35	6,35		56,35
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	17.528,82		20.727,00	19.334,12	- 1.392,88		1.805,30

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			100,00		- 100,00		
761310	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			100,00		- 100,00		
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.081,48		3.030,00	3.081,48	51,48		
762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	714,00		100,00		- 100,00		- 714,00
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			100,00		- 100,00		
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige			500,00		- 500,00		
762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.002,06		8.600,00	5.090,17	- 3.509,83		2.088,11
763100	Büromaterial			350,00	2,70	- 347,30		2,70
763200	Fachliteratur, Zeitschriften			50,00	63,17	13,17		63,17
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	49,22						- 49,22
763400	Telefon, Datenübertragungskosten	21,93		570,00		- 570,00		- 21,93
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	272,91		300,00	315,04	15,04		42,13
763600	Öffentlichkeitsarbeit	2.923,45		100,00	1.260,22	1.160,22		- 1.663,23
763900	Sonstige	0,80		50,00		- 50,00		- 0,80
764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	382,34		377,00	382,34	5,34		
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	571,05		610,00	938,46	328,46		367,41
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	376,58			376,58	376,58		
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	291,47		350,00	327,31	- 22,69		35,84
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3.378,62		400,00	2.889,59	2.489,59		- 489,03
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	680,49		3.840,00	3.802,06	- 37,94		3.121,57
765512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen				107,00	107,00		107,00
767100	Gewerbesteuer	584,00		500,00	292,00	- 208,00		- 292,00
767200	Körperschaftsteuer	365,03						- 365,03
768100	Grundsteuer	424,39		100,00	86,40	- 13,60		- 337,99
768200	Kraftfahrzeugsteuer	293,00		300,00	293,00	- 7,00		
769200	Verfügungsmittel	10,00		50,00	5,00	- 45,00		- 5,00
769300	Repräsentationen	106,00		250,00	21,60	- 228,40		- 84,40
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	421.017,19		537.582,00	435.580,18	- 102.001,82		14.562,99
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.427,72		- 70.057,00	- 585,05	69.471,95		- 33.012,77
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	691,11		260,00	263,49	3,49		- 427,62
672000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	520,11			238,18	238,18		- 281,93

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	675000 Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen			10,00	10,31	0,31		10,31
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	171,00		250,00	15,00	- 235,00		- 156,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.326,69		8.800,00	5.074,85	- 3.725,15		- 251,84
	774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	244,86		1.200,00	302,46	- 897,54		57,60
	775100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute			2.800,00		- 2.800,00		
	775110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.592,44		2.440,00	2.442,71	2,71		- 149,73
	775120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.489,39		2.260,00	2.218,77	- 41,23		- 270,62
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			100,00	88,00	- 12,00		88,00
	779900 Sonstige				22,91	22,91		22,91
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 4.635,58		- 8.540,00	- 4.811,36	3.728,64		- 175,78
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.792,14		- 78.597,00	- 5.396,41	73.200,59		- 33.188,55
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen							
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.792,14		- 78.597,00	- 5.396,41	73.200,59		- 33.188,55
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			234.000,00	376,72	- 233.623,28		376,72
	681400 vom öffentlichen Bereich - von der EU			63.000,00		- 63.000,00		
	5 Errichtung eines Bürgerweinberges							
	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			44.000,00		- 44.000,00		
	4 Errichtung von Bootstegen							
	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			117.000,00	376,72	- 116.623,28		376,72
	511301 Erlebnis- u. Begegnungsstätte an der Lahn							
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			10.000,00		- 10.000,00		
	5 Errichtung eines Bürgerweinberges							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.710,00		4.500,00	1.700,00	- 2.800,00		- 10,00
	682700 Grabnutzungsentgelte			4.500,00		- 4.500,00		
	15 Grabnutzungsentgelte							
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.710,00			1.700,00	1.700,00		- 10,00
	55300 Friedhof und Bestattungswesen							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.710,00		238.500,00	2.076,72	- 236.423,28		366,72
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		56.000,00	38.500,00	1.696,58	- 92.803,42		1.696,58
	781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		56.000,00		1.696,58	- 54.303,42		1.696,58
	54104 Strassenausbau "Neuer Weg"							

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
781430 12	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Lahn-Wein-Stieg</i>			23.500,00		- 23.500,00		
781430 57501	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Hängebrücke - Anteil Ortsgemeinde</i>			15.000,00		- 15.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	46.235,29		490.000,00	97.948,89	- 392.051,11	361.361,01	51.713,60
785100 3	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)</i>				198,73	198,73		198,73
785300 4	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Errichtung von Bootstegen</i>	31.517,60		67.000,00	24.625,79	- 42.374,21	17.014,05	- 6.891,81
785300 5	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Errichtung eines Bürgerweinberges</i>	14.431,79		99.000,00	26.778,90	- 72.221,10	74.439,78	12.347,11
785300 6	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Flurbereinigung</i>			46.000,00	46.000,00			46.000,00
785300 511301	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Erlebnis- u. Begegnungsstätte an der Lahn</i>			270.000,00	92,82	- 269.907,18	269.907,18	92,82
785700 11	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände <i>Erwerb / Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens</i>			1.500,00		- 1.500,00		
785710 11	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro <i>Erwerb / Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens</i>			1.500,00		- 1.500,00		
785910 2	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden <i>Erwerb von Grundstücken</i>	285,90		5.000,00	252,65	- 4.747,35		- 33,25
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.235,29	56.000,00	528.500,00	99.645,47	- 484.854,53	361.361,01	53.410,18
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 44.525,29	- 56.000,00	- 290.000,00	- 97.568,75	248.431,25	- 361.361,01	- 53.043,46
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.733,15	- 56.000,00	- 368.597,00	- 102.965,16	321.631,84	- 361.361,01	- 86.232,01
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	7.432,12		290.000,00		- 290.000,00	290.000,00	- 7.432,12
692530	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr			290.000,00		- 290.000,00	290.000,00	
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.432,12						- 7.432,12
F36	Tilgung von Investitionskrediten	30.010,29		27.965,00	21.678,37	- 6.286,63		- 8.331,92

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
792500	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt			5.800,00		- 5.800,00		
792531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	30.010,29		22.165,00	21.678,37	- 486,63		- 8.331,92
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 22.578,17		262.035,00	- 21.678,37	- 283.713,37	290.000,00	899,80
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	5.075,52			875,59	875,59		- 4.199,93
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	37.390,87		106.562,00	123.767,94	17.205,94		86.377,07
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.888,22		368.597,00	102.965,16	- 265.631,84	290.000,00	83.076,94
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.075,52			875,59	875,59		- 4.199,93
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	24.963,74		368.597,00	103.840,75	- 264.756,25	290.000,00	78.877,01
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.218,15		- 106.562,00	- 27.074,78	79.487,22		- 24.856,63

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	1.726.175,38	1.789.883,82
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	77.249,36	74.610,36
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	3.449,00	3.257,00
	013010 Invest. z.B. Anteile Oberfläche	3.449,00	3.257,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	52.848,00	50.401,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	52.848,00	50.401,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.952,36	20.952,36
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.952,36	20.952,36
1.2.	Sachanlagen	1.648.926,02	1.715.273,46
1.2.1.	Wald, Forsten	520.506,21	521.571,55
	021100 Mischwald	168.253,89	168.790,00
	021200 Laubwald	330.248,13	330.248,13
	021300 Nadelwald	15.980,88	15.980,88
	021400 Gehölz	5.938,11	6.467,34
	021900 Sonstige	85,20	85,20
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.073,53	74.427,37
	022100 Friedhöfe	11.360,86	10.651,86
	022200 Parkanlagen	1.910,00	1.673,00
	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland	657,85	657,85
	022500 Kinderspielplätze	4.452,58	4.164,58
	022900 Sonstige	22.421,95	22.421,95
	023100 Ackerland	9.689,50	9.689,50
	023200 Brachland	522,59	522,59
	023300 Öd- und Unland	123,92	123,92
	023400 Weideland	347,68	347,68
	023900 Sonstige	2.383,49	3.971,33
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	757,38	757,38
	026100 Flüsse und Bäche	19.286,68	19.286,68
	026900 Sonstige	29,65	29,65
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	129,40	129,40
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	429.761,21	420.814,21
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	293.962,20	287.200,20

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	11.397,79	10.990,79
	039290 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	10.883,00	10.502,00
	039500 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	83.951,79	82.638,79
	039920 Sonstige Gebäude, Bauten - Campingplätze	3.149,49	3.149,49
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	26.416,94	26.332,94
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	532.783,78	488.927,78
	041400 ingenieurtechnische Anlagen	27.661,00	26.405,00
	041500 Stützbauwerke	47.297,00	45.097,00
	041900 Sonstige	18.821,00	18.362,00
	043210 Erzeugungs- und Bezugsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	45.340,00	37.676,00
	048210 Straßen - Bundesstraßen (Nebenanlagen)	577,00	524,00
	048230 Straßen - Kreisstraßen	2.985,00	2.713,00
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	196.591,46	180.727,46
	048250 Straßen - Gehwege	84.235,82	76.449,82
	048260 Straßen - Straßenbegleitgrün	9,35	9,35
	048300 Wege	49.003,00	46.190,00
	048310 Wege - Fußwege	139,46	139,46
	048350 Wege - Rad- und Wirtschaftswege	38.198,09	32.730,09
	048410 Plätze - Parkplätze	20.787,60	20.787,60
	049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.138,00	1.117,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.443,41	10.111,00
	071890 Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1.041,00	757,00
	071900 Sonstige Fahrzeuge	12.402,41	9.354,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.099,09	9.827,19
	082100 Betriebsausstattungen	1.061,59	935,47
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.037,50	8.891,72
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	67.258,79	189.594,36
	096100 Anlagen im Bau	67.258,79	189.594,36
2.	Umlaufvermögen	143.799,10	157.792,89
2.1.	Vorräte	3.786,00	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.786,00	
	143200 Waren	3.786,00	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	139.813,10	157.592,89
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	133.467,39	153.528,69

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	151510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	11,07	
	151900 gegen Sonstige z. B. Kirchen und Vereine	158,33	
	152420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		16.370,26
	152590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	150,00	1.350,00
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	- 101,99	
	153490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	781,37	3.791,26
	153500 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich	599,13	22,59
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	4.526,00	8.339,39
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	225,43	777,90
	154420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	120.420,52	120.420,52
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	195,00	325,00
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	2.944,82	529,28
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	3.307,71	1.602,49
	155900 gegen Sonstige z. B. Vereine, Kirchen	250,00	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.832,60	3.819,71
	165100 gegen privaten Bereich Unternehmen	5.727,67	2.849,01
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	104,93	- 409,30
	169000 gegen Sonstige, die nicht anderen Bürgergruppen zuzuordnen sind		1.380,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		83,00
	353100 gegenüber Eigenbetrieben		83,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	513,11	161,49
	164200 gegen das Land	513,11	161,49
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	200,00	200,00
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	200,00	200,00
	182200 Nichtbörsennotierte Anteile	200,00	200,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
	Summe Aktiv	1.869.974,48	1.947.676,71

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Passivseite			
1.	Eigenkapital	780.590,20	741.483,32
1.1.	Kapitalrücklage	731.942,75	780.590,20
	201000 Kapitalrücklage	729.400,73	780.590,20
	201002 Berichtigung Aktiva nach Feststellung der EB	2.542,02	
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	48.647,45	- 39.106,88
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	48.647,45	- 39.106,88
2.	Sonderposten	560.806,91	551.400,53
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	472.416,74	463.000,78
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	148.956,16	137.625,62
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	37.974,06	35.685,10
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	99.160,00	90.277,00
	231510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	119,00	68,00
	231590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	11.703,10	11.595,52
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	185.781,00	170.948,60
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	185.781,00	170.948,60
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	137.679,58	154.426,56
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	137.679,58	154.426,56
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	30.194,03	31.620,61
	236000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	30.194,03	31.620,61
2.7.	sonstige Sonderposten	58.196,14	56.779,14
	239900 Sonstige	58.196,14	56.779,14
3.	Rückstellungen	11.930,00	17.000,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.930,00	17.000,00
	243100 für Beschäftigte	11.930,00	17.000,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	516.632,71	637.487,86
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	216.222,33	194.546,07
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	216.222,33	194.546,07
	315132 DGHyp.-Bank, D-Nr. 3301245100	61.973,61	53.752,90
	315133 Volksbank 2109390901	18.377,66	17.138,63

KIS-KRW | D-Fibu | 10.10.2024 16:23 |

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	315134 Postbank 5444094053	24.953,65	23.356,33
	315231 Naspa 6485817479	25.638,03	22.262,10
	315233 Naspa 6928781480	25.678,13	21.340,06
	315234 Naspa 6563874715	12.689,49	11.556,76
	315236 Naspa 6926313054	8.125,15	7.634,11
	315238 Naspa Nr. 6927270121	38.786,61	37.505,18
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.774,64	32.063,40
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.749,64	31.594,08
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25,00	469,32
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	342,23	
	353100 gegenüber Eigenbetrieben	342,23	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	293.960,97	408.230,14
	354200 Verbindlichkeiten Landwirtschaftskammerbeitrag		3.509,57
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.460,00	227,15
	354500 gegenüber Anstalten	25,00	58,00
	354900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.412,14	
	364200 gegenüber dem Land	1.532,02	
	364300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	56,35	28,45
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	956,57	120,14
	374310 Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	280.518,89	404.286,83
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	4.332,54	2.648,25
	376100 gegenüber privaten Unternehmen	- 1.081,36	430,69
	377000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber Organmitgliedern	- 1.179,50	- 1.179,50
	379200 Kautionen	4.183,93	
	379500 ungeklärte Zahlungseingänge (Überzahlungen)	2.395,00	3.397,06
	379620 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19%	14,47	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	14,66	305,00
	399000 Passive Rechnungsabgrenzung / Sonstige	- 436,12	
	399100 RAP	450,78	305,00
	Summe Passiv	1.869.974,48	1.947.676,71

III.1 Rechenschaftsbericht gemäß § 49 GemHVO

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/Stadt

- A.1 Bilanz
- A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung
 - A.2.1 Plan / Ist-Abweichungen Erträge
 - A.2.2 Plan / Ist-Abweichungen Aufwendungen
- A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung
- A.4 Haushaltsausgleich

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

- B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

D. Chancen und Risiken

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/Stadt

A.1. Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital auf, das sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert hat:

01.01.2021	Jahresüberschuss /-fehlbetrag	Berichtigung Aktiva nach Feststellung EB	Berichtigung Passiva nach Feststellung EB	31.12.2021
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
780.590,20	-38.734,81		0,00	741.855,39

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 1.789.883,82 EUR.

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund der Abschreibungen des Anlagenvermögens vermindert.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 654.487,86 EUR. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr (528.562,71 EUR) haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 125.925,15 EUR verringert.

Das Vermögen ist in Höhe von 551.400,53 EUR durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 9.406,38 EUR verringert.

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 38.734,81 EUR ausgewiesen, der um 49.287,19 EUR unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt. Im Haushaltsvorjahr hat die Ortsgemeinde einen Jahresüberschuss in Höhe von 48.647,45 EUR erwirtschaftet. Damit hat sich das Jahresergebnis gegenüber dem Haushaltsvorjahr um 87.382,26 EUR verschlechtert.

A.2.1 Plan- /Ist-Abweichungen Erträge

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz setzt sich bei den Erträgen wie folgt zusammen:

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Steuern und ähnliche Abgaben	166.130,00	179.910,74	13.780,74
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge	222.315,00	209.652,44	-12.662,56
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	34.595,00	22.201,12	-12.393,88
privat.-rechtl. Leistungsentgelte	49.200,00	42.166,87	-7.033,13
Kostenerst. & -umlagen	13.100,00	3.057,77	-10.042,23
sonst. laufende Erträge	34.600,00	10.520,21	-24.079,79
Zins- und sonst. Finanzerträge	260,00	257,60	-2,40
Summe der laufenden Erträge	520.200,00 €	467.766,75 €	-52.433,25 €

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Gewerbesteuer ist gegenüber der Planung mit 4.979,97 EUR deutlich höher ausgefallen (9.979,97 EUR).

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnten Beträge in Höhe von 113.202,11 EUR verzeichnet werden. (Plan: 105.000,00 EUR).

Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge

Bei den Zuwendungen sind Mindereinnahmen in Höhe von 12.662,56 EUR zu verzeichnen. Des Weiteren sind keine Einnahmen aus Partnerschaften oder Weinverkäufen zu verzeichnen gewesen (geplant 3.000,00 EUR).

Durch die anhaltende Coronapandemie wurde der Ortsgemeinde Obernhof eine Gewerbesteuerkompensationszahlung gezahlt, welche im Jahr 2021 endabgerechnet wurde und ein Betrag i.H.v 4.639,00 EUR zurückzuzahlen war.

Dahingegen kam es zu 9.713,00 EUR Mehrerträgen aus Förderungen zur Wiederbewaldung.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

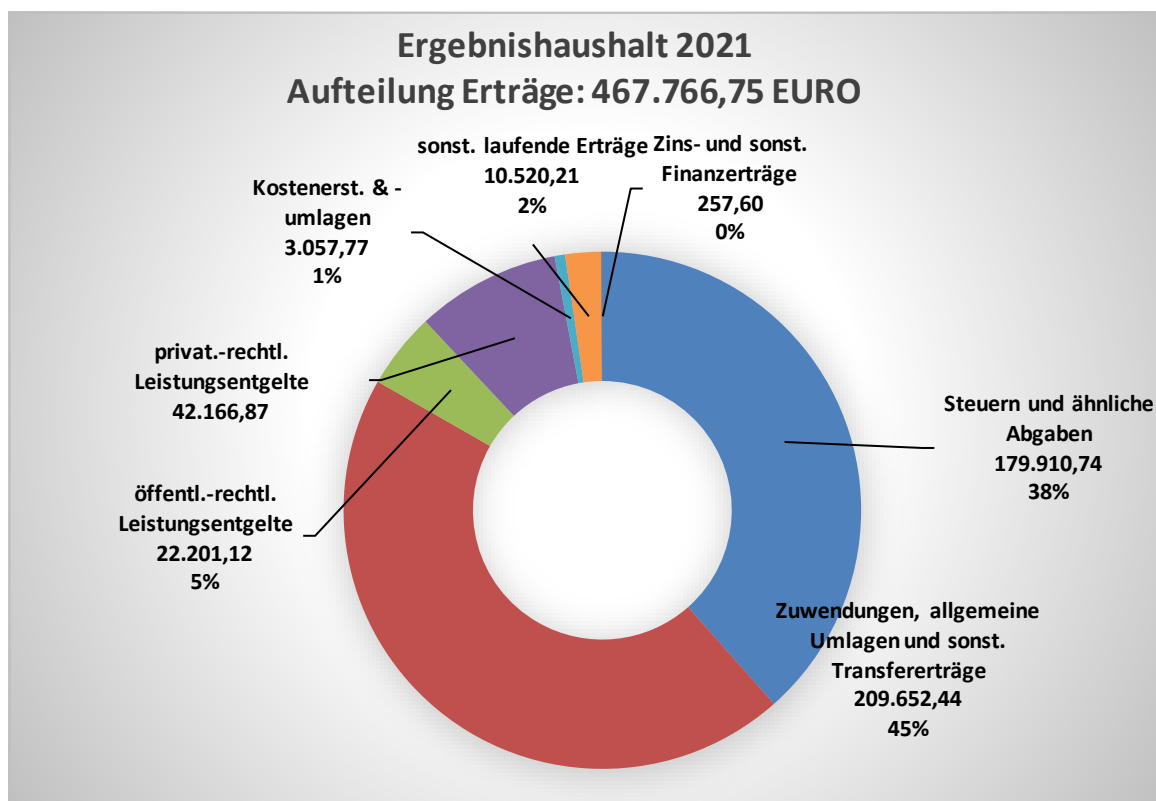
Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen zur Deckung laufender Kosten.

Hier wurden 1.356,00 EUR weniger als geplant, für die Nutzung des DGH's, erwirtschaftet. Auch fiel der Tourismusbeitrag wesentlich niedriger als geplant aus. Dies ist die Folge der Corona-Pandemie. Eine Abrechnung wurde erst später vorgenommen. Mindereinnahmen aus der Jagdpacht (4.000,00 EUR) werden aufgrund von Änderungen bei der Kontenzuordnung nunmehr den privatrechtlichen Leistungsentgelten zugeordnet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Ertragsblock der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist um 7.033,13 EUR niedriger ausgefallen, als ursprünglich geplant (42.166,87 EUR).

Bei den Erträgen aus Holzverkäufen konnten 11.129,78 EUR weniger erzielt werden als geplant (Ist: 18.070,22 EUR). Dagegen stehen die Mehrerträge durch die neue Buchung der Jagdpacht.



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Aufwendungen hauptsächlich aus:

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.305,00 €	35.770,42 €	3.465,42 €
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	156.895,00 €	83.400,05 €	-73.494,95 €
Abschreibungen	61.290,00 €	61.280,31 €	-9,69 €
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	328.205,00 €	302.590,42 €	-25.614,58 €
sonst. laufende Aufwendungen	20.727,00 €	17.952,71 €	-2.774,29 €
Zins- und sonstige Finanzaufwend.	8.800,00 €	5.507,65 €	-3.292,35 €
Summe der laufenden Aufwendungen	608.222,00 €	506.501,56 €	-101.720,44 €

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die ausgewiesenen Überschreitungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen resultieren aus Vergütungen der Wingertschützen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um 73.494,95 EUR geringer aus als geplant. Wesentliche Mehraufwendungen ergaben sich für Aufwendungen für Dienstleistungen im Forst in Höhe von 4.259,70 EUR.

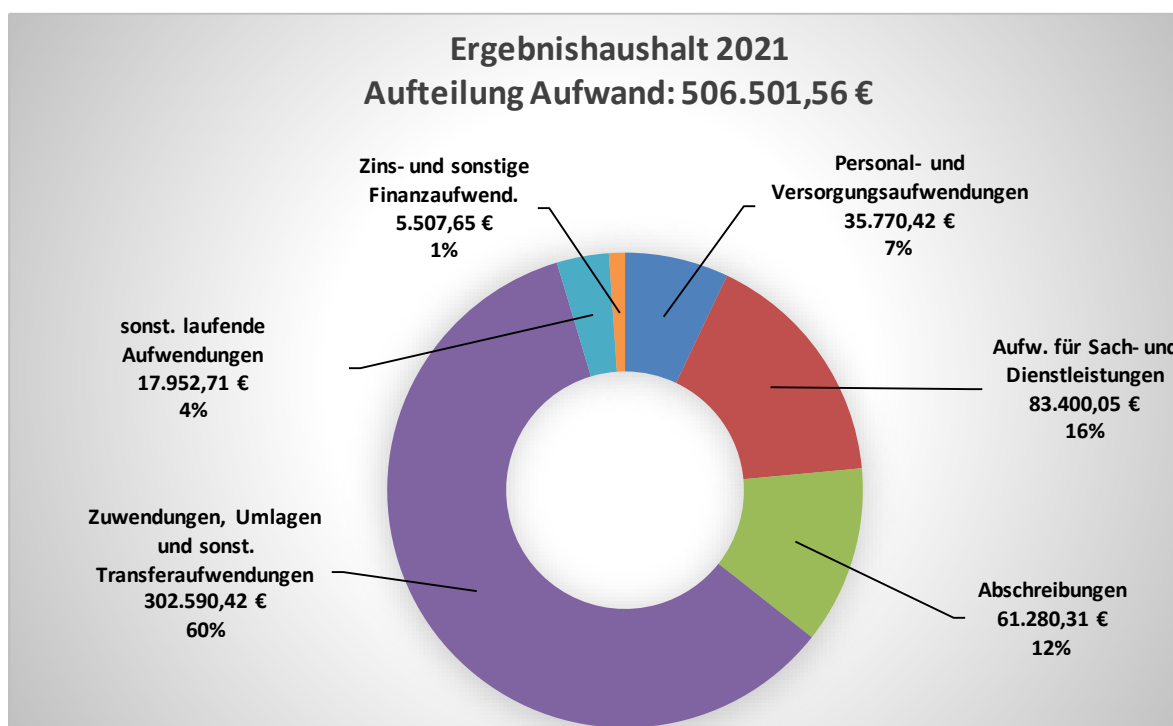
Diesen Mehraufwendungen stehen jedoch Einsparungen in den Stromkosten, Müllgebühren, Unterhaltungsaufwendungen für Grundstücke, Außenanlagen, Straßen und Gebäuden entgegen. Die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED sowie die Unterhaltung von Straßen (Mängelbeseitigung) wurde nicht vorgenommen, wodurch hier Einsparungen in Höhe von 58.000,00 EUR verzeichnet werden konnten. Auch die Erneuerung der Treppe beim Friedhof konnte nicht durchgeführt werden, weshalb hier 9.664,54 EUR eingespart werden konnten.

Zuwendungen Umlagen und sonst. Transfererträge

Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträgen beträgt die Einsparung 25.614,58 EUR. Die Umlagen aus der Gewerbesteuer fiel 8,69 EUR niedriger aus als geplant. Dahingegen fiel die Verbandsgemeindeumlage um 2.205,97 € höher aus als geplant. Dagegen stehen die Minderaufwendungen an Umlagen für Gemeindeverbände (Kita-Umlage 24.000,00 EUR).

Sonstige laufende Aufwendungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von 2.774,29 EUR sind hauptsächlich auf den Stellplatz für den Dorfautomaten zurückzuführen.



A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt – 5.396,41 EUR. Das Ergebnis ist damit um 73.200,59 EUR besser als geplant. Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (2.076,72 EUR) reichte nicht aus, um die Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeit (99.645,47 EUR) zu decken.

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	467.525,00	434.995,13	-32.529,87
Zinseinzahlungen & sonst. Finanzeinzahlungen	260,00	263,49	3,49
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.500,00	2.076,72	-236.423,28
Gesamteinzahlungen	706.285,00	437.335,34	-268.949,66
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	537.582,00	435.580,18	-102.001,82
Zinsauszahlungen & sonst. Finanzauszahlungen	8.800,00	5.074,85	-3.725,15
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	528.500,00	99.645,47	-428.854,53
Gesamtauszahlungen	1.074.882,00	540.300,50	-534.581,50
Finanzmittelfehlbetrag (-) / Finanzmittelüberschuss (+)	-368.597,00	-102.965,16	265.631,84
Einzahlungen aus Investitionskrediten	290.000,00	0,00	-290.000,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	27.965,00	21.678,37	-6.286,63
Abnahme der liquiden Mittel	0,00	875,59	875,59
Zunahme der liquiden Mittel	106.562,00	123.767,94	17.205,94
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	368.597,00	102.965,16	-265.631,84

Die wesentliche Plan- / Ist-Abweichungen resultieren aus den im Haushaltsjahr 2021 kassenwirksam gewordenen Abweichungen des Ergebnishaushaltes, so dass auf den vorherigen Absatz zum Ergebnishaushalt und der Darstellung der wesentlichen Abweichungen im Finanzhaushalt verwiesen werden kann.

Wesentliche Investitionen im Einzelnen:

Nr	Bezeichnung	Einnahmen		Ausgaben	
		HH-Ansatz	Ist	HH-Ansatz	Ist
2	Erwerb von Grundstücken	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	252,65 €
3	Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	198,73 €
4	Errichtung von Bootstegen	44.000,00 €	0,00 €	67.000,00 €	24.625,79 €
5	Errichtung eines Bürgerweinberges	73.000,00 €	0,00 €	99.000,00 €	26.778,90 €
6	Flurbereinigung	0,00 €	0,00 €	46.000,00 €	46.000,00 €
11	Erwerb / Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
12	Lahn-Wein-Stieg	0,00 €	0,00 €	23.500,00 €	0,00 €
15	Grabnutzungsentgelte	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54104	Strassenausbau "Neuer Weg"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.696,58 €
55300	Friedhof und Bestattungswesen	0,00 €	1.700,00 €	0,00 €	0,00 €
57501	Hängebrücke - Anteil Ortsgemeinde	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €
511301	Erlebnis- u. Begegnungsstätte an der Lahn	117.000,00 €	376,72 €	270.000,00 €	92,82 €

Entwicklung der tatsächlich aufgenommenen Investitionskredite

In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 290.000 EUR vorgesehen, die allerdings nicht in Anspruch genommen werden musste.

Zum Stand der Kredite folgende Übersicht:

Nr		Darlehens- datum	Schuldenstand			Schuldendienst					Voraus- sichtlicher
(Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Zinslauf bis	ursprüng- lich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangs- stand EUR	Ø %	Zinsen EUR	Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
6485817479 (Konto-Nr 315231)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2001 15.01.2026	55.602,99	55.602,99	25.638,03	1,1029	282,75	13,1677	3.375,93	3.658,68	22.262,10
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2001: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2016: 1.1600 %										
6563874715 (Konto-Nr 315234)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2004 30.12.2026	23.201,06	23.201,06	12.689,49	0,9859	125,11	8,9265	1.132,73	1.257,84	11.556,76
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2007: 0.0000 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2017: 1.0200 %										
6926313054 (Konto-Nr 315236)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2007 15.12.2026	11.438,00	11.438,00	8.125,15	1,0653	86,56	6,0435	491,04	577,60	7.634,11
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2007: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2017: 1.0900 %										
6927270121 (Sammeldarlehen) (Konto-Nr 315238)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2012 15.02.2032	48.986,00	48.986,00	38.786,61	2,5816	1.001,33	3,3038	1.281,43	2.282,76	37.505,18
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2012: 2.6600 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2022: 2.0000 %										
6928781480 (Konto-Nr 315233)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2004 30.06.2026	72.980,57	65.548,45	25.678,13	2,9049	745,93	16,8940	4.338,07	5.084,00	21.340,06
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2010: 3.6600 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2020: 3.1000 %										
2109390901 (Konto-Nr 315133)	Volksbank Rhein-Lahn- Limburg eG (Bürger-Nr 64569)	01.01.2005 31.12.2033	30.484,85	30.484,85	18.377,66	2,6322	483,73	6,7420	1.239,03	1.722,76	17.138,63
Zinsen:	1. Laufzeit ab 01.01.2005: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2017: 2.7000 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2024: 6.5800 %										
5444094053 (Konto-Nr 315134)	Postbank Zentrale (Bürger-Nr 67266) 5444094002	15.01.2005 15.07.2034	34.594,42	34.594,42	24.955,76	2,1376	533,45	6,4091	1.599,43	2.132,88	23.356,33
Zinsen:	1. Laufzeit ab 15.01.2005: 5.1500 %; 2. Laufzeit ab 15.07.2019: 2.1900 %										
3301245100 (Konto-Nr 315132)	DZ HYP (Bürger-Nr 9476)	30.03.2013 30.03.2028	119.384,00	119.384,00	61.973,61	2,3002	1.425,53	13,2649	8.220,71	9.646,24	53.752,90
Zinsen:	1. Laufzeit ab 30.03.2013: 2.4200 %										
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	396.671,89	389.239,77	216.224,44		4.684,39		21.678,37	26.362,76	194.546,07

A.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Der Haushaltsausgleich konnte nicht erreicht werden.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 38.734,81 EUR und kann damit nicht ausgeglichen werden.

Ebenfalls reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken.

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplans 2022 geht die Gemeinde davon aus, dass der Haushaltsausgleich in den folgenden Haushaltsjahren nicht erreicht werden kann.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.

Weitere Kennzahlen werden in Arbeitsgruppen der kommunalen Spitzenverbände derzeit erarbeitet.

Kennzahl	Formel	01.01.2021	31.12.2021
Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme x 100	92,31%	91,90%
Eigenkapitalquote	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	41,74%	38,07%
Sonderpostenquote	(Sonderposten / Gesamtkapital) x 100	29,99%	28,31%
Deckungsgrad B	(Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) / Anlagevermögen	57,75%	52,30%
Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	(Aufwand Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen / Erträge aus Verwaltungstätigkeit) x 100	1,07%	1,18%
Schuldendienstquote Finanzrechnung	(Auszahlung Zinsen und Tilgung/ Einzahlung aus Verwaltungstätigkeit) x 100	7,79%	6,15%
Anlagenabnutzungs- grad	(kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagevermögen/Sachanlage vermögen zu historischen Wert) x 100	52,45%	52,25%

Die **Anlagenintensität** zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote beträgt 38,07 % (Eröffnungsbilanz 41,74 %). Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine „angemessene“ Eigenkapitalquote kommunaler Gebietskörperschaften vor. Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist daher derzeit nur unter Vorbehalt möglich.

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder. Der Deckungsgrad B gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den „langfristigen Deckungsgraden“.

Die **Schuldendienstquote** der Ergebnisrechnung bestimmt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind. Die Schuldendienstquote der Finanzrechnung zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltung und Geschäftstätigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind.

Der **Anlagenabnutzungsgrad** gibt das Verhältnis der kumulierten Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen zu historischen Werten des Sachanlagevermögens wieder. Diese Kennzahl dient als Anhaltspunkt für das Alter der Sachanlagen und weist auf erforderlichen Modernisierungsbedarf hin.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Der Haushaltsplan 2021 wurde vom Gemeinderat Obernhof in seiner Sitzung am 25.05.2021 beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht am 02.07.2021 genehmigt.

Der Prognosebericht soll die Lage der Ortsgemeinde auf die zukünftige erwartete Entwicklung darstellen, insbesondere zu angenommen Erträgen und Aufwendungen, geplanten Investitionen und deren Finanzierung, geplanten Umstrukturierungen und Rationalisierungsvorhaben.

Im Risikobericht sollte ein zutreffendes Bild über die Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde vermittelt werden. Im nachfolgenden Bericht werden die Annahmen auf der Grundlage der gegenwärtigen Situation der Ortsgemeinde getroffen und berücksichtigen einen Zeitraum bis ca. 2024.

Nach dem Abschluss des Jahres 2021 tritt anstelle des prognostizierten Fehlbetrages in Höhe von 88.022,00 EUR im Ergebnishaushalt ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 38.734,81 EUR ein. Für das Jahr 2022 ist nach der Planung mit einem Defizit des Ergebnishaushaltes in Höhe von – 90.284,00 EUR zu rechnen. Prognosen, ob eine Verbesserung zu den Planungsansätzen zu erwarten sind, wären zum gegenwärtigen Zeitpunkt verfrüht.

Es bleibt festzuhalten, dass es ohne eine wesentliche Verbesserung der Ertragsseite (insbesondere der Steuereinnahmen) und einer Reduzierung der Aufwendungen

(insbesondere der Umlagebelastungen) auch weiterhin langfristig nicht gelingen wird, einen Haushaltsausgleich herzustellen.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen wird die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Obernhof wird aufgrund der Annahme von zukünftigen defizitären Ergebnishaushalten die Eigenkapitalentwicklung stark rückläufig sein.

Daher ist es für die Ortsgemeinde in den nächsten Jahren umso wichtiger, einen strikten Konsolidierungskurs anzustreben. Ausgaben auf das notwendigste zu beschränken und damit alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung wahrzunehmen, ebenso wie Einnahmequellen auszuschöpfen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde (Liquiditätskredit) haben sich gegenüber dem 31.12.2020 (- 280.518,89 EUR) zum 31.12.2021 um 123.767,94 EUR erhöht (31.12.2021: - 404.286,83 EUR).

Für die Zukunft zeigt sich, dass die aufgelaufenen Finanzmittelfehlbeträge (Fehlbetrag Finanzhaushalt + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) nur aus der Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde (Liquiditätskredite) gedeckt werden können.

In den nächsten Jahren ist mit einer stetigen weiteren Zunahme von Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde zu rechnen. Die hieraus erwachsenen Zinsbelastungen führen zu einer weiteren Einschränkung des Haushalts. Ein Zinsanstieg würde die Aufwendungen geradezu inflationär ansteigen lassen.

Entscheidend für den zukünftigen finanzpolitischen Handlungsspielraum der Ortsgemeinde, der durch hohe Umlagebelastungen eingeschränkt wird, sind die weiteren Entwicklungen bei den Real- und Gemeinschaftssteuern.

Des Weiteren ist anzumerken, dass der zwischenzeitlich vorliegende 13. doppelte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 noch nicht alle Vorgaben, die das neue Haushaltsrecht vorschreibt, erfüllt. Dazu zählen z.B. die Formulierung von Zielen und Kennzahlen oder der Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung. Der Einführungsprozess der vorgenannten Punkte und die Optimierung der Arbeitsabläufe der kommunalen Doppik werden noch eine gewisse Zeit in Anspruch nehmen.

Es muss damit gerechnet werden, dass zukünftige Maßnahmen nur durch weitere Kreditaufnahmen finanziert werden können.

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Anlagevermögen	3.578.467,10	124.988,75	0,00	0,00	3.703.455,85	1.873.244,08	0,00	61.280,31	0,00	0,00	1.934.524,39	1.768.931,46	1.705.223,02
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	110.893,40	0,00	0,00	0,00	110.893,40	54.596,40	0,00	2.639,00	0,00	0,00	57.235,40	53.658,00	56.297,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	110.893,40	0,00	0,00	0,00	110.893,40	54.596,40	0,00	2.639,00	0,00	0,00	57.235,40	53.658,00	56.297,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	92.759,17	0,00	0,00	0,00	92.759,17	39.911,17	0,00	2.447,00	0,00	0,00	42.358,17	50.401,00	52.848,00
	013010 Invest. z.B. Anteile Oberfläche	18.134,23	0,00	0,00	0,00	18.134,23	14.685,23	0,00	192,00	0,00	0,00	14.877,23	3.257,00	3.449,00
Summe 1.1.2.		110.893,40	0,00	0,00	0,00	110.893,40	54.596,40	0,00	2.639,00	0,00	0,00	57.235,40	53.658,00	56.297,00
Summe 1.1.		110.893,40	0,00	0,00	0,00	110.893,40	54.596,40	0,00	2.639,00	0,00	0,00	57.235,40	53.658,00	56.297,00
1.2.	Sachanlagen	3.467.573,70	124.988,75	0,00	0,00	3.592.562,45	1.818.647,68	0,00	58.641,31	0,00	0,00	1.877.288,99	1.715.273,46	1.648.926,02
1.2.1.	Wald, Forsten	520.506,21	866,60	0,00	198,74	521.571,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521.571,55	520.506,21
	021100 Mischwald	168.253,89	436,10	0,00	100,01	168.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.790,00	168.253,89
	021200 Laubwald	330.248,13	0,00	0,00	0,00	330.248,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.248,13	330.248,13
	021300 Nadelwald	15.980,88	0,00	0,00	0,00	15.980,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.980,88	15.980,88
	021400 Gehölz	5.938,11	430,50	0,00	98,73	6.467,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.467,34	5.938,11
	021900 Sonstige	85,20	0,00	0,00	0,00	85,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,20	85,20
Summe 1.2.1.		520.506,21	866,60	0,00	198,74	521.571,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521.571,55	520.506,21
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.189,84	1.533,93	0,00	53,91	88.777,68	13.116,31	0,00	1.234,00	0,00	0,00	14.350,31	74.427,37	74.073,53
	022100 Friedhöfe	16.264,53	0,00	0,00	0,00	16.264,53	4.903,67	0,00	709,00	0,00	0,00	5.612,67	10.651,86	11.360,86
	022200 Parkanlagen	3.549,25	0,00	0,00	0,00	3.549,25	1.639,25	0,00	237,00	0,00	0,00	1.876,25	1.673,00	1.910,00
	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland	657,85	0,00	0,00	0,00	657,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657,85	657,85
	022500 Kinderspielplätze	11.025,97	0,00	0,00	0,00	11.025,97	6.573,39	0,00	288,00	0,00	0,00	6.861,39	4.164,58	4.452,58
	022900 Sonstige	22.421,95	0,00	0,00	0,00	22.421,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.421,95	22.421,95
	023100 Ackerland	9.689,50	0,00	0,00	0,00	9.689,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.689,50	9.689,50
	023200 Brachland	522,59	0,00	0,00	0,00	522,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522,59	522,59
	023300 Öd- und Unland	123,92	0,00	0,00	0,00	123,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,92	123,92
	023400 Weideland	347,68	0,00	0,00	0,00	347,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,68	347,68
	023900 Sonstige	2.383,49	1.533,93	0,00	53,91	3.971,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.971,33	2.383,49
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	757,38	0,00	0,00	0,00	757,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757,38	757,38
	026100 Flüsse und Bäche	19.286,68	0,00	0,00	0,00	19.286,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.286,68	19.286,68
	026900 Sonstige	29,65	0,00	0,00	0,00	29,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,65	29,65
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	129,40	0,00	0,00	0,00	129,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129,40	129,40
Summe 1.2.2.		87.189,84	1.533,93	0,00	53,91	88.777,68	13.116,31	0,00	1.234,00	0,00	0,00	14.350,31	74.427,37	74.073,53
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.176.438,73	0,00	0,00	0,00	1.176.438,73	746.677,52	0,00	8.947,00	0,00	0,00	755.624,52	420.814,21	429.761,21
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	910.070,48	0,00	0,00	0,00	910.070,48	616.108,28	0,00	6.762,00	0,00	0,00	622.870,28	287.200,20	293.962,20
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	57.950,07	0,00	0,00	0,00	57.950,07	46.552,28	0,00	407,00	0,00	0,00	46.959,28	10.990,79	11.397,79

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021
Summen je Konto-Nr.

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
039290	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	13.518,86	0,00	0,00	0,00	13.518,86	2.635,86	0,00	381,00	0,00	0,00	3.016,86	10.502,00	10.883,00
039500	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	118.530,20	0,00	0,00	0,00	118.530,20	34.578,41	0,00	1.313,00	0,00	0,00	35.891,41	82.638,79	83.951,79
039920	Sonstige Gebäude, Bauten - Campingplätze	3.149,49	0,00	0,00	0,00	3.149,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.149,49	3.149,49
039990	Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	73.219,63	0,00	0,00	0,00	73.219,63	46.802,69	0,00	84,00	0,00	0,00	46.886,69	26.332,94	26.416,94
Summe 1.2.3.		1.176.438,73	0,00	0,00	0,00	1.176.438,73	746.677,52	0,00	8.947,00	0,00	0,00	755.624,52	420.814,21	429.761,21
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.563.933,87	0,00	0,00	0,00	1.563.933,87	1.031.150,09	0,00	43.856,00	0,00	0,00	1.075.006,09	488.927,78	532.783,78
041400	ingenieurtechnische Anlagen	53.496,66	0,00	0,00	0,00	53.496,66	25.835,66	0,00	1.256,00	0,00	0,00	27.091,66	26.405,00	27.661,00
041500	Stützbauwerke	133.892,68	0,00	0,00	0,00	133.892,68	86.595,68	0,00	2.200,00	0,00	0,00	88.795,68	45.097,00	47.297,00
041900	Sonstige	55.523,44	0,00	0,00	0,00	55.523,44	36.702,44	0,00	459,00	0,00	0,00	37.161,44	18.362,00	18.821,00
043210	Erzeugungs- und Bezugsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	114.345,51	0,00	0,00	0,00	114.345,51	69.005,51	0,00	7.664,00	0,00	0,00	76.669,51	37.676,00	45.340,00
048210	Straßen - Bundesstraßen (Nebenanlagen)	3.200,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	2.623,00	0,00	53,00	0,00	0,00	2.676,00	524,00	577,00
048230	Straßen - Kreisstraßen	16.500,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	13.515,00	0,00	272,00	0,00	0,00	13.787,00	2.713,00	2.985,00
048240	Straßen - Gemeindestraßen	558.713,65	0,00	0,00	0,00	558.713,65	362.122,19	0,00	15.864,00	0,00	0,00	377.986,19	180.727,46	196.591,46
048250	Straßen - Gehwege	278.753,26	0,00	0,00	0,00	278.753,26	194.517,44	0,00	7.786,00	0,00	0,00	202.303,44	76.449,82	84.235,82
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	9,35	0,00	0,00	0,00	9,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,35	9,35
048300	Wege	98.434,51	0,00	0,00	0,00	98.434,51	49.431,51	0,00	2.813,00	0,00	0,00	52.244,51	46.190,00	49.003,00
048310	Wege - Fußwege	139,46	0,00	0,00	0,00	139,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,46	139,46
048350	Wege - Rad- und Wirtschaftswege	223.676,25	0,00	0,00	0,00	223.676,25	185.478,16	0,00	5.468,00	0,00	0,00	190.946,16	32.730,09	38.198,09
048410	Plätze - Parkplätze	25.599,10	0,00	0,00	0,00	25.599,10	4.811,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.811,50	20.787,60	20.787,60
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.650,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00	512,00	0,00	21,00	0,00	0,00	533,00	1.117,00	1.138,00
Summe 1.2.4.		1.563.933,87	0,00	0,00	0,00	1.563.933,87	1.031.150,09	0,00	43.856,00	0,00	0,00	1.075.006,09	488.927,78	532.783,78
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	32.903,91	0,00	0,00	0,00	32.903,91	19.460,50	0,00	3.332,41	0,00	0,00	22.792,91	10.111,00	13.443,41
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2.844,10	0,00	0,00	0,00	2.844,10	1.803,10	0,00	284,00	0,00	0,00	2.087,10	757,00	1.041,00
071900	Sonstige Fahrzeuge	30.059,81	0,00	0,00	0,00	30.059,81	17.657,40	0,00	3.048,41	0,00	0,00	20.705,81	9.354,00	12.402,41
Summe 1.2.7.		32.903,91	0,00	0,00	0,00	32.903,91	19.460,50	0,00	3.332,41	0,00	0,00	22.792,91	10.111,00	13.443,41
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.342,35	0,00	0,00	0,00	19.342,35	8.243,26	0,00	1.271,90	0,00	0,00	9.515,16	9.827,19	11.099,09
082100	Betriebsausstattungen	1.261,28	0,00	0,00	0,00	1.261,28	199,69	0,00	126,12	0,00	0,00	325,81	935,47	1.061,59
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.081,07	0,00	0,00	0,00	18.081,07	8.043,57	0,00	1.145,78	0,00	0,00	9.189,35	8.891,72	10.037,50
Summe 1.2.8.		19.342,35	0,00	0,00	0,00	19.342,35	8.243,26	0,00	1.271,90	0,00	0,00	9.515,16	9.827,19	11.099,09
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	67.258,79	122.588,22	0,00	-252,65	189.594,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.594,36	67.258,79
096100	Anlagen im Bau	67.258,79	122.588,22	0,00	-252,65	189.594,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.594,36	67.258,79
Summe 1.2.10.		67.258,79	122.588,22	0,00	-252,65	189.594,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.594,36	67.258,79
Summe 1.2.		3.467.573,70	124.988,75	0,00	0,00	3.592.562,45	1.818.647,68	0,00	58.641,31	0,00	0,00	1.877.288,99	1.715.273,46	1.648.926,02
Summe Anlagevermögen		3.578.467,10	124.988,75	0,00	0,00	3.703.455,85	1.873.244,08	0,00	61.280,31	0,00	0,00	1.934.524,39	1.768.931,46	1.705.223,02

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.	Umlaufvermögen	3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
2.1.	Vorräte	3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
143200	Waren	3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
Summe 2.1.3.		3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
Summe 2.1.		3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00
Summe Umlaufvermögen		3.786,00	0,00	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00

019 Ortsgemeinde Obernhof

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Sonderposten - 2021
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Auflösung in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.	Sonderposten	1.311.280,19	21.848,78	0,00	0,00	1.333.128,97	750.473,28	0,00	31.255,16	0,00	0,00	781.728,44	551.400,53	560.806,91
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.184.929,73	18.948,78	0,00	0,00	1.203.878,51	712.512,99	0,00	28.364,74	0,00	0,00	740.877,73	463.000,78	472.416,74
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	490.450,27	1.335,20	0,00	0,00	491.785,47	341.494,11	0,00	12.665,74	0,00	0,00	354.159,85	137.625,62	148.956,16
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	117.504,71	0,00	0,00	0,00	117.504,71	79.530,65	0,00	2.288,96	0,00	0,00	81.819,61	35.685,10	37.974,06
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	348.862,41	0,00	0,00	0,00	348.862,41	249.702,41	0,00	8.883,00	0,00	0,00	258.585,41	90.277,00	99.160,00
	231510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	512,00	0,00	0,00	0,00	512,00	393,00	0,00	51,00	0,00	0,00	444,00	68,00	119,00
	231590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	23.571,15	1.335,20	0,00	0,00	24.906,35	11.868,05	0,00	1.442,78	0,00	0,00	13.310,83	11.595,52	11.703,10
	Summe 2.2.1.	490.450,27	1.335,20	0,00	0,00	491.785,47	341.494,11	0,00	12.665,74	0,00	0,00	354.159,85	137.625,62	148.956,16
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	556.799,88	866,60	0,00	0,00	557.666,48	371.018,88	0,00	15.699,00	0,00	0,00	386.717,88	170.948,60	185.781,00
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	556.799,88	866,60	0,00	0,00	557.666,48	371.018,88	0,00	15.699,00	0,00	0,00	386.717,88	170.948,60	185.781,00
	Summe 2.2.2.	556.799,88	866,60	0,00	0,00	557.666,48	371.018,88	0,00	15.699,00	0,00	0,00	386.717,88	170.948,60	185.781,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	137.679,58	16.746,98	0,00	0,00	154.426,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.426,56	137.679,58
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	137.679,58	16.746,98	0,00	0,00	154.426,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.426,56	137.679,58
	Summe 2.2.3.	137.679,58	16.746,98	0,00	0,00	154.426,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.426,56	137.679,58
	Summe 2.2.	1.184.929,73	18.948,78	0,00	0,00	1.203.878,51	712.512,99	0,00	28.364,74	0,00	0,00	740.877,73	463.000,78	472.416,74
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	126.350,46	2.900,00	0,00	0,00	129.250,46	37.960,29	0,00	2.890,42	0,00	0,00	40.850,71	88.399,75	88.390,17
	236000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	43.405,00	2.900,00	0,00	0,00	46.305,00	13.210,97	0,00	1.473,42	0,00	0,00	14.684,39	31.620,61	30.194,03
	239900 Sonstige	82.945,46	0,00	0,00	0,00	82.945,46	24.749,32	0,00	1.417,00	0,00	0,00	26.166,32	56.779,14	58.196,14
	Summe 2.5.	126.350,46	2.900,00	0,00	0,00	129.250,46	37.960,29	0,00	2.890,42	0,00	0,00	40.850,71	88.399,75	88.390,17
	Summe Sonderposten	1.311.280,19	21.848,78	0,00	0,00	1.333.128,97	750.473,28	0,00	31.255,16	0,00	0,00	781.728,44	551.400,53	560.806,91