

Ortsgemeinde Kemmenau



**1. Nachtragshaushaltssatzung
mit
1. Nachtragshaushaltsplan
für die
Haushaltsjahre 2019 und 2020
(Doppelhaushalt)**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Gesamthaushalt Ergebnis- und Finanzhaushalt	13
5	Ergebnishaushalt	16
7	Übersichten zum Haushaltsplan	27
7.1.	Verpflichtungsermächtigungen	28
7.2.	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde	29
7.3	Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	30
7.4	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	31
7.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	32

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Kemmenau für das Haushaltsjahr 2019/2020 (Doppelhaushalt) vom XX XX XXXX

Der Ortsgemeinderat Kemmenau hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Gesetz vom 28. Mai 2008, (GVBl. S. 79), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden **in 2019** festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr festgesetzt Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	571.232	0	0	571.232
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	602.923	53.700	0	656.623
der Jahresfehlbetrag	-31.691	-53.700	0	-85.391
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	545.008	0	0	545.008
die ordentlichen Auszahlungen	536.761	53.700	0	590.461
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.247	-53.700	0	-45.453
die außerordentlichen Einzahlungen	0			0
die außerordentlichen Auszahlungen	0			0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0			0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.700	0	0	49.700
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500	0	0	12.500
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.200	0	0	37.200
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	25.885	0	25.885
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	45.447	0	27.815	17.632
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 45.447	25.885	27.815	8.253
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	594.708	25.885	0	620.593
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	594.708	53.700	27.815	620.593
die Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0	0	0	0

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden **in 2020** festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr festgesetzt Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	565.328	0	0	565.328
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	586.321	14.200	0	600.521
der Jahresfehlbetrag	-20.993	-14.200	0	-35.193
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	539.158	0	0	539.158
die ordentlichen Auszahlungen	520.389	14.200	0	534.589
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.769	-14.200	0	4.569
die außerordentlichen Einzahlungen	0			0
die außerordentlichen Auszahlungen	0			0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0			0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200	0	0	2.200
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500	0	0	9.500
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.300	0	0	-7.300
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.488	14.200	0	20.688
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.957	0	0	17.957
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 11.469	14.200	0	2.731
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	547.846	14.200	0	562.046
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	547.846	14.200	0	562.046
die Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0	0	0	0

§ 2 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Kemmenau, den XX.XX.XXXX
Ortsgemeinde Kemmenau
in der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Norbert Jachtenfuchs
Ortsbürgermeister (Dienstsiegel)

Hinweis:

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX XX XXXX bis XX XX XXXX während der Öffnungszeit (montags und dienstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und 14 Uhr bis 16 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie mittwochs und freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 408, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.XXXX
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems-Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Vorbericht

**zur I. Nachtragshaushaltssatzung
mit I. Nachtragshaushaltsplan
der Ortsgemeinde Kemmenau
für das Haushaltsjahr 2019/2020**

I. Vorbemerkungen

Die Gründe für die Nachtragsplanung finden sich in drei unterschiedlichen Bereichen wieder:

1. An verschiedenen Stellen innerhalb der Ortsgemeinde wird die Ausführung von Straßeninstandsetzungsarbeiten zwingend erforderlich. Vorgesehen sind das Aufbringen einer neuen Asphaltdecke auf den bestehenden Straßenbelag sowie in einem Teilbereich der Waldstraße auf etwa 40,00 m Länge die komplette Erneuerung des Straßenoberbaus in Asphaltbauweise. Geplant werden hier mit 40.000,00 € Mehraufwendungen im Bereich des Infrastrukturvermögens.
2. Änderung der Hauptsatzung hinsichtlich der Aufwandsentschädigung für die Mitglieder des Ortsgemeinderates. In der Hauptsatzung der Ortsgemeinde wurde bisher in § 5 festgehalten, dass Personen die einen Lohn- bzw. Verdienstaufschlag oder andernfalls einen Nachteil im beruflichen wie privaten häuslichen Bereich nachweisen können, auf Antrag einen Durchschnittssatz von bis zu 25,- € bzw. 18,- € pro Sitzung erhalten. Dies wurde seitens der Ratsmitglieder bislang nicht in Anspruch genommen.
Im Zuge der derzeitigen finanziellen Situation der Ortsgemeinde und der Herangehensweise anderer Gemeinden in der Verbandsgemeinde, einigte sich der Rat nun darauf, zukünftig pro Sitzung eine feste Aufwandsentschädigung von 12,00 € an die Rats- und Ausschussmitglieder auszuzahlen.
3. Aufgrund von zusätzlichen Unternehmereinsätzen im Zuge der Schäden durch Wind und Borkenkäfer, kam es im laufenden Haushaltsjahr bereits zu erheblichen Mehraufwendungen im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft. Angesichts steigender Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde zum Ende des Haushaltsjahres, können diese Mehraufwendungen nicht durch evtl. auftretende Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge aufgefangen werden. Der Haushaltsansatz bei der Buchungsstelle 55510-529200 „sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen“ wird daher im Jahr 2019 und vorsorglich ebenfalls im Jahr 2020 von 16.800,00 € auf 30.000,00 € erhöht.

Da diese Mehraufwendungen nicht durch das vorhandene Budget oder durch Mehrerträge aufgefangen werden können, sind die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen durch einen Nachtragshaushalt zu schaffen.

Die genauen Veränderungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes werden auf den nächsten Seiten erläutert.

Veränderungen im Haushaltsjahr 2019 (Doppelhaushalt)

Ergebnishaushalt (EH)

	Alt	Neu	Veränderung
Gesamtbetrag Erträge (Ifd. Nr. 8 und 17 EH)	571.232 EUR	571.232 EUR	0 EUR
Gesamtbetrag Aufwendungen (Ifd. Nr.15 und 18 EH)	602.923 EUR	656.623 EUR	53.700 EUR
Fehlbedarf	- 31.691 EUR	- 85.391 EUR	- 53.700 EUR

Finanzhaushalt (FH)

	Alt	Neu	Veränderung
Laufende Einzahlungen (Ifd Nr. 8 und 17 FH)	545.008 EUR	545.008 EUR	0 EUR
Laufende Auszahlungen (Ifd. Nr. 17 und 20 FH)	536.761 EUR	590.461 EUR	53.700 EUR
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein und -Auszahlungen	8.247 EUR	- 45.453 EUR	- 53.700 EUR
Tilgungsleistungen für Investitions- kredite	17.632 EUR	17.632 EUR	0 EUR
Fehlbedarf Finanzhaushalt	- 9.385 EUR	- 63.085 EUR	- 53.700 EUR

Finanzierung der Investitionen

	Alt	Neu	Veränderung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.700 EUR	49.700 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500 EUR	12.500 EUR	0 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.200 EUR	37.200 EUR	0 EUR

Veränderungen im Haushaltsjahr 2020 (Doppelhaushalt)

Ergebnishaushalt (EH)

	Alt	Neu	Veränderung
Gesamtbetrag Erträge (Ifd. Nr. 8 und 17 EH)	565.328 EUR	565.328 EUR	0 EUR
Gesamtbetrag Aufwendungen (Ifd. Nr.15 und 18 EH)	586.321 EUR	600.521 EUR	14.200 EUR
Fehlbedarf	- 20.993 EUR	- 35.193 EUR	- 14.200 EUR

Finanzhaushalt (FH)

	Alt	Neu	Veränderung
Laufende Einzahlungen (Ifd Nr. 8 und 17 FH)	539.158 EUR	539.158 EUR	0 EUR
Laufende Auszahlungen (Ifd. Nr. 17 und 20 FH)	520.389 EUR	534.589 EUR	14.200 EUR
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein und -Auszahlungen	18.769 EUR	4.569 EUR	- 14.200 EUR
Tilgungsleistungen für Investitions- kredite	17.957 EUR	17.957 EUR	0 EUR
Fehlbedarf Finanzhaushalt	812 EUR	- 13.388 EUR	- 14.200 EUR

Finanzierung der Investitionen

	Alt	Neu	Veränderung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200 EUR	2.200 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500 EUR	9.500 EUR	0 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.300 EUR	- 7.300 EUR	0 EUR

III. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt

Bestandskonten und somit auch die Kreditermächtigung bleiben von den Veränderungen unberührt.

Die entsprechenden Veranschlagungen wurden wie folgt vorgenommen:

Änderungen bei Aufwendungen/Auszahlungen

1. Produkt 11140, Gremien

Haushaltsstelle 501100 / 701100; Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder

Die Gemeinde plant zukünftig die Auszahlung von festen Sitzungsgeldern an die Rats- und Ausschussmitglieder von je 12,- € pro Sitzung. Angesetzt werden hierfür im Jahr 2019 500,00 € und ab dem Haushaltsjahr 2020 1.000,00 € jährlich.

2. Produkt 54100, Gemeindestraßen

Haushaltsstelle 523380 / 723380; Unterhaltung des Infrastrukturvermögens – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

In Teilbereichen der Ortslage werden Straßeninstandsetzungsarbeiten dringend erforderlich. Hierfür wird der Ansatz nach Einholung von ersten Angeboten von 20.000,00 € auf 60.000,00 € erhöht.

3. Produkt 55510, Kommunale Forstwirtschaft

Haushaltsstelle 529200 / 729200; sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen

Die Unternehmereinsätze liegen im Zuge von Schäden durch Wind und Borkenkäfer bereits mit knapp 14.000,00 € über dem Planansatz. Um diese Mehraufwendungen aufzufangen wird der Ansatz im Haushaltsjahr 2019 und vorsorglich ebenfalls im Jahr 2020 von 16.800,00 auf 30.000,00 € erhöht (+13.200,00 €).

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Änderungen Gesamthaushalt 1. Nachtrag

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

1. Nachtragsplan 2019/2020

13 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze		
					vermindert (-)			vermindert (-)			
				2019		2020		2021	2022		
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	407.943,43	406.850,00	421.050,00		421.050,00	438.250,00		438.250,00	448.450,00	463.650,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.715,99	200,00	23.125,00		23.125,00	200,00		200,00	200,00	200,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.194,93	9.646,00	9.634,00		9.634,00	9.608,00		9.608,00	9.552,00	9.519,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.353,91	93.571,00	80.162,00		80.162,00	80.162,00		80.162,00	80.162,00	80.162,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			125,00		125,00					
E7	Sonstige laufende Erträge	37.851,17	37.550,00	36.586,00		36.586,00	36.558,00		36.558,00	36.208,00	36.086,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	531.059,43	547.817,00	570.682,00		570.682,00	564.778,00		564.778,00	574.572,00	589.617,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.718,80	30.380,00	35.010,00	+ 500,00	35.510,00	35.055,00	+ 1.000,00	36.055,00	36.358,00	35.208,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.260,08	159.306,00	144.656,00	+ 53.200,00	197.856,00	134.056,00	+ 13.200,00	147.256,00	134.056,00	134.056,00
E11	Abschreibungen	65.161,65	63.600,00	60.722,00		60.722,00	60.552,00		60.552,00	53.548,00	53.116,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	297.285,58	337.834,00	351.977,00		351.977,00	346.300,00		346.300,00	362.300,00	367.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.274,06	9.160,00	9.120,00		9.120,00	9.170,00		9.170,00	9.170,00	9.220,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	523.700,17	600.280,00	601.485,00	+ 53.700,00	655.185,00	585.133,00	+ 14.200,00	599.333,00	595.432,00	598.900,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.359,26	- 52.463,00	- 30.803,00	- 53.700,00	- 84.503,00	- 20.355,00	- 14.200,00	- 34.555,00	- 20.860,00	- 9.283,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.688,85	350,00	550,00		550,00	550,00		550,00	550,00	550,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064,26	1.694,00	1.438,00		1.438,00	1.188,00		1.188,00	719,00	566,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.624,59	- 1.344,00	- 888,00		- 888,00	- 638,00		- 638,00	- 169,00	- 16,00
E20	Ordentliches Ergebnis	8.983,85	- 53.807,00	- 31.691,00	- 53.700,00	- 85.391,00	- 20.993,00	- 14.200,00	- 35.193,00	- 21.029,00	- 9.299,00
E21	Außerordentliches Ergebnis										
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen										
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.983,85	- 53.807,00	- 31.691,00	- 53.700,00	- 85.391,00	- 20.993,00	- 14.200,00	- 35.193,00	- 21.029,00	- 9.299,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.872,16	- 15.957,00	8.247,00	- 53.700,00	- 45.453,00	18.769,00	- 14.200,00	4.569,00	12.075,00	22.008,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00		1.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

1. Nachtragsplan 2019/2020

13 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.353,00	8.700,00	8.700,00		8.700,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000,00	40.000,00		40.000,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.353,00	49.700,00	49.700,00		49.700,00	2.200,00		2.200,00	1.200,00	1.200,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	499,80	8.500,00	12.500,00		12.500,00	9.500,00		9.500,00	4.000,00	4.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	499,80	8.500,00	12.500,00		12.500,00	9.500,00		9.500,00	4.000,00	4.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.853,20	41.200,00	37.200,00		37.200,00	- 7.300,00		- 7.300,00	- 2.800,00	- 2.800,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	42.725,36	25.243,00	45.447,00	- 53.700,00	- 8.253,00	11.469,00	- 14.200,00	- 2.731,00	9.275,00	19.208,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.024,95	17.400,00	17.632,00		17.632,00	17.957,00		17.957,00	18.558,00	18.811,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 27.024,95	- 17.400,00	- 17.632,00		- 17.632,00	- 17.957,00		- 17.957,00	- 18.558,00	- 18.811,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 15.700,41	- 7.843,00	- 27.815,00	+ 53.700,00	25.885,00	6.488,00	+ 14.200,00	20.688,00	9.283,00	- 397,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse										
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 42.725,36	- 25.243,00	- 45.447,00	+ 53.700,00	8.253,00	- 11.469,00	+ 14.200,00	2.731,00	- 9.275,00	- 19.208,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.370,00									
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 41.355,36	- 25.243,00	- 45.447,00	+ 53.700,00	8.253,00	- 11.469,00	+ 14.200,00	2.731,00	- 9.275,00	- 19.208,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	17.070,41	7.843,00	27.815,00	- 53.700,00	- 25.885,00	- 6.488,00	- 14.200,00	- 20.688,00	- 9.283,00	397,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.847,21	- 33.357,00	- 9.385,00	- 53.700,00	- 63.085,00	812,00	- 14.200,00	- 13.388,00	- 6.483,00	3.197,00

Ergebnishaushalt

Änderungen 1. Nachtrag

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2019	421.050,00			421.050,00
		2020	438.250,00			438.250,00
401100	Grundsteuer A	2019	1.300,00			1.300,00
		2020	1.300,00			1.300,00
401200	Grundsteuer B	2019	44.500,00			44.500,00
		2020	44.500,00			44.500,00
401310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	2019	52.000,00			52.000,00
		2020	52.000,00			52.000,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2019	283.000,00			283.000,00
		2020	297.000,00			297.000,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2019	7.300,00			7.300,00
		2020	7.500,00			7.500,00
403300	Hundesteuer	2019	4.950,00			4.950,00
		2020	4.950,00			4.950,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	2019	28.000,00			28.000,00
		2020	31.000,00			31.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2019	23.125,00			23.125,00
		2020	200,00			200,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	2019	22.925,00			22.925,00
		2020				
414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2019	200,00			200,00
		2020	200,00			200,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2019	9.634,00			9.634,00
		2020	9.608,00			9.608,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	2019				50,00
		2020		50,00		50,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2019		1.500,00		1.500,00
		2020		1.500,00		1.500,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	2019		500,00		500,00
		2020		500,00		500,00
432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	2019		225,00		225,00
		2020		225,00		225,00
436500	Jagdpacht	2019		5.050,00		5.050,00
		2020		5.050,00		5.050,00
436900	Sonstige	2019		971,00		971,00
		2020		971,00		971,00
439001	Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2019		1.338,00		1.338,00
		2020		1.312,00		1.312,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2019		80.162,00		80.162,00
		2020		80.162,00		80.162,00
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2019		63.662,00		63.662,00
		2020		63.662,00		63.662,00
441200	Mieten und Pachten	2019		16.500,00		16.500,00
		2020		16.500,00		16.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2019		125,00		125,00
		2020				
442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2019		125,00		125,00
		2020				

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E7 Sonstige laufende Erträge	2019	36.586,00			36.586,00
	2020	36.558,00			36.558,00
462500 Konzessionsabgaben	2019	11.700,00			11.700,00
	2020	11.700,00			11.700,00
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	2019	24.886,00			24.886,00
	2020	24.858,00			24.858,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2019	570.682,00			570.682,00
	2020	564.778,00			564.778,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2019	35.010,00	500,00		35.510,00
	2020	35.055,00	1.000,00		36.055,00
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	2019	7.700,00	500,00		8.200,00
	2020	7.450,00	1.000,00		8.450,00
501200 Beigeordnete	2019	820,00			820,00
	2020	820,00			820,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2019	12.400,00			12.400,00
	2020	12.648,00			12.648,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2019	255,00			255,00
	2020	260,00			260,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2019	1.050,00			1.050,00
	2020	1.071,00			1.071,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2019	3.800,00			3.800,00
	2020	3.876,00			3.876,00
504900 Sonstige	2019	1.550,00			1.550,00
	2020	1.550,00			1.550,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
507910	Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2019	1.640,00			1.640,00
		2020	1.580,00			1.580,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	2019	265,00			265,00
		2020	270,00			270,00
511300	ehrenamtlich Tätige	2019	1.730,00			1.730,00
		2020	1.730,00			1.730,00
517002	Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2019	3.800,00			3.800,00
		2020	3.800,00			3.800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2019	144.656,00	53.200,00		197.856,00
		2020	134.056,00	13.200,00		147.256,00
522001	Stromkosten	2019	9.200,00			9.200,00
		2020	9.200,00			9.200,00
522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche	2019	3.450,00			3.450,00
		2020	3.450,00			3.450,00
522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2019	2.150,00			2.150,00
		2020	2.150,00			2.150,00
522004	Heizung	2019	5.500,00			5.500,00
		2020	5.500,00			5.500,00
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2019	3.000,00			3.000,00
		2020	3.000,00			3.000,00
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2019	3.500,00			3.500,00
		2020	3.200,00			3.200,00
523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2019	5.500,00			5.500,00
		2020	5.500,00			5.500,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2019	250,00			250,00
	2020	250,00			250,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2019	28.200,00	40.000,00		68.200,00
	2020	18.200,00			18.200,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2019	300,00			300,00
	2020	300,00			300,00
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	2019	1.000,00			1.000,00
	2020	1.000,00			1.000,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2019	2.500,00			2.500,00
	2020	2.500,00			2.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2019	3.700,00			3.700,00
	2020	3.700,00			3.700,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	2019	500,00			500,00
	2020	500,00			500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2019	1.300,00			1.300,00
	2020	1.000,00			1.000,00
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	2019	10.000,00			10.000,00
	2020	10.000,00			10.000,00
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	2019	5.800,00			5.800,00
	2020	5.800,00			5.800,00
525421 (Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land	2019	200,00			200,00
	2020	200,00			200,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2019	39.206,00			39.206,00
	2020	39.206,00			39.206,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2019	2.600,00			2.600,00
		2020	2.600,00			2.600,00
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2019	16.800,00	13.200,00		30.000,00
		2020	16.800,00	13.200,00		30.000,00
E11	Abschreibungen	2019	60.722,00			60.722,00
		2020	60.552,00			60.552,00
532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2019	1.723,00			1.723,00
		2020	1.723,00			1.723,00
534100	mit Wohnbauten	2019	1.070,00			1.070,00
		2020	1.070,00			1.070,00
534500	mit Sportanlagen	2019	695,00			695,00
		2020	695,00			695,00
534900	mit sonstigen Gebäuden	2019	5.578,00			5.578,00
		2020	5.577,00			5.577,00
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2019	98,00			98,00
		2020	98,00			98,00
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2019	48.904,00			48.904,00
		2020	48.903,00			48.903,00
537200	Kulturdenkmäler	2019	70,00			70,00
		2020	70,00			70,00
538100	Fahrzeuge	2019	849,00			849,00
		2020	756,00			756,00
538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2019	1.142,00			1.142,00
		2020	1.068,00			1.068,00
539900	Sonstige Abschreibungen	2019	593,00			593,00
		2020	592,00			592,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2019	351.977,00			351.977,00
	2020	346.300,00			346.300,00
541900 an Sonstige	2019	500,00			500,00
	2020	500,00			500,00
543100 Gewerbesteuerumlage	2019	9.800,00			9.800,00
	2020	9.800,00			9.800,00
544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	2019				
	2020				
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2019	186.060,00			186.060,00
	2020	182.000,00			182.000,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2019	154.701,00			154.701,00
	2020	154.000,00			154.000,00
544900 Sonstige	2019	916,00			916,00
	2020				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2019	9.120,00			9.120,00
	2020	9.170,00			9.170,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2019	100,00			100,00
	2020	100,00			100,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	2019	400,00			400,00
	2020	400,00			400,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2019	1.020,00			1.020,00
	2020	1.020,00			1.020,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2019	500,00			500,00
	2020	500,00			500,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2019		70,00		70,00
		2020		70,00		70,00
563100	Büromaterial	2019		350,00		350,00
		2020		350,00		350,00
563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	2019		250,00		250,00
		2020		250,00		250,00
563900	Sonstiges	2019		50,00		50,00
		2020		50,00		50,00
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2019		540,00		540,00
		2020		540,00		540,00
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	2019		250,00		250,00
		2020		250,00		250,00
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2019		1.135,00		1.135,00
		2020		1.185,00		1.185,00
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2019		35,00		35,00
		2020		35,00		35,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2019		80,00		80,00
		2020		80,00		80,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2019		3.630,00		3.630,00
		2020		3.630,00		3.630,00
569200	Verfügungsmittel	2019		210,00		210,00
		2020		210,00		210,00
569300	Repräsentationen	2019		200,00		200,00
		2020		200,00		200,00
569900	Sonstige	2019		300,00		300,00
		2020		300,00		300,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2019	601.485,00	53.700,00		655.185,00
	2020	585.133,00	14.200,00		599.333,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2019	- 30.803,00	- 53.700,00		- 84.503,00
	2020	- 20.355,00	- 14.200,00		- 34.555,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2019	550,00			550,00
	2020	550,00			550,00
472001 Stundungszinsen	2019	100,00			100,00
	2020	100,00			100,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2019	200,00			200,00
	2020	200,00			200,00
479900 Sonstige	2019	250,00			250,00
	2020	250,00			250,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2019	1.438,00			1.438,00
	2020	1.188,00			1.188,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2019				
	2020				
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	2019	574,00			574,00
	2020	493,00			493,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2019	764,00			764,00
	2020	595,00			595,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2019	100,00			100,00
	2020	100,00			100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2019	- 888,00			- 888,00
	2020	- 638,00			- 638,00

Ergebnishaushalt 2019/2020

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E20 Ordentliches Ergebnis	2019	- 31.691,00	- 53.700,00		- 85.391,00
	2020	- 20.993,00	- 14.200,00		- 35.193,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2019				
	2020				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2019				
	2020				
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2019</u>	<u>- 31.691,00</u>	<u>- 53.700,00</u>		<u>- 85.391,00</u>
	<u>2020</u>	<u>- 20.993,00</u>	<u>- 14.200,00</u>		<u>- 35.193,00</u>

Übersichten zum Haushaltsplan

Änderungen 1. Nachtrag

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
1. Nachtragsplan 2019/2020**

13 Kemmenau

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2020				
im Haushaltsjahr 2019				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2019 | 2020 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

1. Nachtragsplan 2019/2020

13 Kemmenau

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	40.872,00	67.469,00	- 45.453,00	4.569,00	12.075,00	22.008,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	27.024,00	16.191,00	17.632,00	17.957,00	18.558,00	18.811,00
3	Zwischensumme	13.847,00	51.277,00	- 63.085,00	- 13.388,00	- 6.483,00	3.197,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	13.847,00	51.277,00	- 63.085,00	- 13.388,00	- 6.483,00	3.197,00

Endfällige Kredite
Jahr 2019:
Jahr 2020:
Jahr 2021:
Jahr 2022:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2019:
Jahr 2020:
Jahr 2021:
Jahr 2022:

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-44.286,46 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	15.549,86 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-9.639,66 €
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	8.983,85 €
5	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-5.603,38 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2019	-85.391,00 €
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020	-35.193,00 €
8	Zwischensumme		-155.579,79 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-21.029,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-9.299,00 €
11	Summe		-185.907,79 €

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Muster 29 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in €)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in € ¹
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2016		3.318.372,52
2	+ Jahresergebnis des 2.Haushaltsvorjahres	2017	8.983,85	3.327.356,37
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2018	-5.603,38	3.321.752,99
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	-85.391,00	3.236.361,99
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2020	-35.193,00	3.201.168,99
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2021	-21.029,00	3.180.139,99
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2022	-9.299,00	3.170.840,99

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

