

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-551.104,59	-794.980,00	-967.889,67	172.909,67
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.359.358,87	-2.341.995,00	-2.379.002,50	37.007,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-96.008,68	-27.200,00	-44.018,83	16.818,83
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.873.198,22	-5.196.700,00	-5.665.657,38	468.957,38
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-236.625,53	-288.108,00	-268.669,98	-19.438,02
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.320.128,27	-1.998.050,00	-2.042.899,30	44.849,30
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-703.816,66	-1.393.608,00	-1.172.423,06	-221.184,94
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.020.754,56	-1.664.091,00	-1.709.519,64	45.428,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.160.995,38	-13.704.732,00	-14.250.080,36	545.348,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.607.731,53	1.759.796,00	1.648.251,89	111.544,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	294.352,36	276.261,00	251.197,47	25.063,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.370.608,60	3.461.560,00	3.216.726,60	244.833,40
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	240.948,11	0,00	413.640,21	-413.640,21
14	66	Abschreibungen	1.276.576,98	1.197.072,00	1.172.712,27	24.359,73
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.451.703,93	1.539.800,00	1.360.764,82	179.035,18
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.795.019,49	4.381.200,00	4.440.901,19	-59.701,19
17	72	Transferaufwendungen	217,50	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.992,19	5.550,00	5.407,79	142,21
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.802.202,58	12.621.239,00	12.095.962,03	525.276,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-358.792,80	-1.083.493,00	-2.154.118,33	1.070.625,33
21	56, 57	Finanzerträge	-29.885,61	-13.400,00	-10.625,94	-2.774,06
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	275.329,42	260.851,00	248.770,43	12.080,57
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	245.443,81	247.451,00	238.144,49	9.306,51
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.190.880,99	-13.718.132,00	-14.260.706,30	542.574,30
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	13.077.532,00	12.882.090,00	12.344.732,46	537.357,54
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-113.348,99	-836.042,00	-1.915.973,84	1.079.931,84
27	59	Außerordentliche Erträge	-41.712,49	-258.131,00	-147.803,51	-110.327,49
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	153.991,79	14.030,00	101.091,42	-87.061,42
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	112.279,30	-244.101,00	-46.712,09	-197.388,91
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.069,69	-1.080.143,00	-1.962.685,93	882.542,93

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2021	Ergebnis des HHJ 2021	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis des HHJ 2021
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506.194,77	794.980,00	965.394,40	-170.414,40
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.295.531,37	2.354.995,00	2.439.018,39	-84.023,39
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	71.560,31	27.200,00	44.566,68	-17.366,68
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge ausgesetzlichen Umlagen	5.965.082,82	5.196.700,00	5.529.006,66	-332.306,66
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	235.109,15	288.108,00	265.872,37	22.235,63
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.320.128,27	1.998.050,00	2.021.786,30	-23.736,30
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.253,54	13.400,00	18.716,18	-5.316,18
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	301.071,54	328.280,00	372.246,98	-43.966,98
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	11.709.931,77	11.001.713,00	11.656.607,96	-654.894,96
10	Personalauszahlungen	-1.580.456,65	-1.759.796,00	-1.623.481,57	-136.314,43
11	Versorgungsauszahlungen	-193.951,36	-206.011,00	-192.933,47	-13.077,53
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.893.840,15	-3.461.560,00	-2.955.183,37	-506.376,63
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-565,50	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.492.212,46	-1.589.800,00	-1.372.702,71	-217.097,29
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.509.872,95	-4.381.200,00	-4.444.477,77	63.277,77
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-287.250,10	-260.851,00	-250.027,15	-10.823,85
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-79.857,74	-19.550,00	-93.036,24	73.486,24
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-11.038.006,91	-11.678.768,00	-10.931.842,28	-746.925,72
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	671.924,86	-677.055,00	724.765,68	-1.401.820,68
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	204.129,02	486.332,00	79.010,22	407.321,78
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.552,00	278.805,00	124.951,03	153.853,97
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	229.681,02	765.137,00	203.961,25	561.175,75
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.415,21	-230.000,00	-105.805,63	-124.194,37
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-641.864,43	-1.200.000,00	-356.000,91	-843.999,09
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-231.681,73	-100.200,00	-217.547,87	117.347,87
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.725,11	-448.200,00	-5.972,20	-442.227,80
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-929.686,48	-1.978.400,00	-685.326,61	-1.293.073,39
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-700.005,46	-1.213.263,00	-481.365,36	-731.897,64
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-28.080,60	-1.890.318,00	243.400,32	-2.133.718,32
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	269.000,00	1.307.379,00	390.000,00	917.379,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-539.573,27	-557.392,00	-564.233,23	6.841,23
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-270.573,27	749.987,00	-174.233,23	924.220,23
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-298.653,87	-1.140.331,00	69.167,09	-1.209.498,09
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	4.629.040,53	0,00	4.127.316,13	-4.127.316,13
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-4.617.296,50	0,00	-4.117.556,29	4.117.556,29
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	11.744,03	0,00	9.759,84	-9.759,84
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	616.527,47	120.193,01	329.617,63	-209.424,62
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-286.909,84	-1.140.331,00	78.926,93	-1.219.257,93
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	329.617,63	-1.020.137,99	408.544,56	-1.428.682,55

1.1.1 Haushaltsreste und übertragene Kreditermächtigungen

Die aus der Vermögensrechnung der Haushaltsjahre 2020/2021 in das Jahr 2021 zu übertragenden investiven Mittel der Vermögensrechnung werden nachfolgend abgebildet:

Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2020 in das Haushaltsjahr 2022 Stand 14.01.2022				
Inv-Nr./ Bezeichnung	Anatz 2020 in Euro	Ausgaben 2020 in Euro	Ausgaben 2021 in Euro	übertragene HH- Reste 2020 nach 2021 in Euro
111-04 Software	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
126-13 Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge	100.000,00	0,00	10.840,84	89.159,16
126-20 Erneuerung IT-Infrastruktur Feuerwehr	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach	1.000.000,00	0,00	0,00	* 100.000,00
533-28 Erw. Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzung	100.000,00	34.553,65	39.413,99	26.032,36
541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen	100.000,00	0,00	42.359,78	57.640,22
553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Gesamt	1.345.000,00	34.553,65	92.614,61	317.831,74

Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2021 in das Haushaltsjahr 2022 Stand 14.01.2022			
Inv-Nr./ Bezeichnung	Ansatz 2021 in Euro	Ausgaben 2021 in Euro	übertragene HH- Reste 2021 nach 2022 in Euro
111-04 Software	5.000,00	0,00	5.000,00
126-02 Erwerb von Löschgeräten	8.500,00	0,00	8.500,00
164-05 Neubestuhlung Dorfgemeinschaftshaus Naunstadt	20.000,00	0,00	20.000,00
366-05 Spielgeräte öffentliche Spielplätze	30.000,00	775,45	29.224,55
521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken	20.000,00	193,80	19.806,20
533-28 Erw. Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzung	1.000.000,00	0,00	* 925.000,00
538-01 Erneuerung Kläranlage	200.000,00	87.633,05	112.366,95
553-03 Stele für halbanonyme Gräber	90.000,00	13.910,06	76.089,94
553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe	70.000,00	0,00	70.000,00
611-02 Sonstige Ausleihungen Stromnetzgesellschaft	442.000,00	0,00	442.000,00
Gesamt	1.885.500,00	102.512,36	1.707.987,64

* Kürzung der zu übertragenen Haushaltsreste ohne Ausgaben nach Rücksprache mit der Bauverwaltung

Übertragung nicht ausgeschöpfter Kreditermächtigungen

Nach § 103 Abs. 3 HGO gilt die mit der aufsichtsrechtlichen Genehmigung erteilte Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2021 bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres 2022 weiter und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht wird, bis zur Vollendung der Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung.

Entsprechend wird aus dem in § 2 der Haushaltssatzung der Gemeinde Grävenwiesbach für das Haushaltsjahr 2021 festgesetzten und mit aufsichtsrechtlicher Verfügung vom 31. August 2021 genehmigten und bislang nicht beanspruchte Gesamtbetrag der Kredite in Höhe von 1.307.379,00 Euro auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Die zu übertragene Kreditermächtigung dient unter anderem der Finanzierung eines Eigenanteils in Höhe von 94.116,00 Euro der vor dem Hintergrund der Gesamtdeckung zu erbringenden Kofinanzierung im Rahmen des Förderprogramms der Hessenkasse. Darüber hinaus wird die bislang nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung zur Finanzierung der noch nicht verausgabten investiven Haushaltsreste der Vermögensrechnung 2021 herangezogen.

Soweit die bereits genehmigte Kreditermächtigung des Haushaltsjahres noch nicht ausgeschöpft ist, darf die Gemeinde Grävenwiesbach auf diese unabhängig davon zurückgreifen, ob eine aktuelle Haushaltssatzung 2022 erlassen ist oder nicht.

1.1.2 Überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben

Die mittelbewirtschaftenden Fachämter/ Fachbereiche bzw. die Produktbereichs-/Budgetverantwortlichen haben in der Periode vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 die nachfolgend dargestellten Mehrbedarfe festgestellt und vor Auftragsvergabe über den Gemeindevorstand die Genehmigung einer über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung beantragt.

Das Verfahren führt zur Möglichkeit einer Ansatzüberschreitung in Höhe der genehmigten über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen. Eine Veränderung des Haushaltsansatzes erfolgt nicht. Die gemeindlichen Gremien sind über die vom Gemeindevorstand oder aufgrund der Delegationsmöglichkeiten bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach Nr. 7 Hinweise zu § 100 HGO unterrichtet worden.

Soweit über- und außerplanmäßige Maßnahmen durch höherrangige Zuständigkeits- und Entscheidungsstellen bewilligt wurden, werden diese auch den höherrangigen Clustern zugewiesen.

Die zahlungswirksam getätigte über- und außerplanmäßige Maßnahmen in der Periode vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 belaufen sich auf:

Über- und außerplanmäßige Maßnahmen im Zuständigkeits- und Entscheidungsbereich des Bürgermeisters:

Bezeichnung	Art	Betrag in Euro
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hundstadt Schlussrechnung Statiker und Materialkosten	ÜPL	2.259,00

Über- und außerplanmäßige Maßnahmen im Zuständigkeits- und Entscheidungsbereich des Gemeindevorstands:

Bezeichnung	Art	Betrag in Euro
Sanierung Friedhofsmauer Heinzenberg	APL	8.500,00
Sanierung Friedhofsmauer Hundstadt	APL	3.000,00

Über- und außerplanmäßige Maßnahmen im Zuständigkeits- und Entscheidungsbereich der Gemeindevertretung sind in der Berichtsperiode 2021 nicht vorgekommen.