

Gemeinde Wöllstein

Haushaltsvorbericht

2021/ 2022





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	3
1.4 Erläuterungen zum aktuellen Bericht	3
2 Übersicht über die Haushaltslage	4
3 Erträge.....	7
3.1 Steuern	10
3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge	16
3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17
3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	18
3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18
3.6 Sonstige laufende Erträge.....	19
3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge.....	19
4 Aufwendungen	20
4.1 Personal- und Versorgungsaufwand.....	23
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	24
4.3 Abschreibungen.....	25
4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26
4.5 Sonstige laufende Aufwendungen.....	30
4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	31
5 Ergebnis	32
6 Finanzhaushalt.....	34
6.1 Investitionstätigkeit	34
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	38
7 Teilhaushalte	41
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	41
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	45
9.1 Bevölkerung.....	46
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	48



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht gibt nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen. Insbesondere sind die im Haushaltjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und ihre Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben können, darzustellen.

Zweckbindungen

Nach § 15 GemHVO Rheinland-Pfalz sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Sie können ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Durch Haushaltsvermerk kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Zweckbindungen gelten für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.

Die Gemeinde Wöllstein hat durch Haushaltsvermerke folgende Zweckbindungen bestimmt:

-entfällt-

Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Teilergebnishaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses und des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führen.

Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. § 16 GemHVO, Absatz 1 Satz 2 und 3 gilt entsprechend.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.



Bei Deckungsfähigkeit können die Ermächtigungen aus deckungsberechtigten Ansätzen oder Übertragungen für Aufwendungen und Auszahlungen zulasten der Ermächtigungen aus deckungspflichtigen Ansätzen oder Übertragungen erhöht werden.

Die Gemeinde Wöllstein hat folgende Deckungsfähigkeiten per Haushaltsvermerk erklärt:

Siehe hier die Anlage zum Haushaltsplan

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis in 2021 auf 266.444 Euro, in 2022 auf -456.130 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres 2020 in Höhe von 804.670 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in 2021 Höhe von -538.226 Euro und in 2022 zu 2021 in Höhe von -722.574 Euro.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital 2021 um 266.444 Euro und in 2022 um -456.130 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquidien Mittel auf der Aktivseite der Bilanz 2021 in Höhe von 1.263.375 Euro und in 2022 in Höhe von -3.381.805 Euro.

Der liquide Mittelbestand hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt und weist zum 31.12.2020 einen Kassenbestand von ca. 3.091.000,00 €.

Im Rahmen der noch ausstehenden Jahresabschlüsse für die Jahre 2018 bis 2020 kann es innerhalb der Einheitskasse noch zu Verschiebungen bei den örtlichen Finanzmittelanteilen hinsichtlich der Ortsgemeinde Wöllstein kommen.

31.12.2021	Veränderung	Plus	1.244.275,00 €	
31.12.2022		Minus	1.854.455,00 €	
31.12.2023		Minus	1.823.641,00 €	
31.12.2024		Minus	185.956,00 €	
			471.223,00 €	Guthaben

1.4 Erläuterungen zum aktuellen Bericht

Veränderungen zum Vorjahr bzw. über den Planungszeitraum werden durch die Abweichungspfeile angezeigt. Die Farbe der Abweichungspfeile ist auf den Erfolg der Ortsgemeinde Siefersheim ausgerichtet. Das bedeutet, dass steigende Erträge/Einzahlungen und sinkende Aufwendungen/Auszahlungen (mit über 5% Abweichung) prinzipiell grün eingefärbt werden, im umgekehrten Fall



rot. Bei Abweichungen zwischen -1% und 1% werden die Pfeile waagrecht in der Farbe gelb angezeigt. Im Bereich bis 5% nach oben bzw. unten sind die Pfeile mit steigender oder fallender Ausrichtung ebenfalls gelb hinterlegt.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.043.193,16	8.489.160	8.818.905	8.064.645	8.187.378	8.264.452
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.078.711,98	7.678.820	8.550.799	8.518.418	8.406.560	8.441.647
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	964.481,18	810.340	268.106	-453.773	-219.182	-177.195
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	10.105,96	5.920	5.831	5.091	3.100	3.100
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.658,57	11.590	7.493	7.448	10.900	11.500
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-20.552,61	-5.670	-1.662	-2.357	-7.800	-8.400
E20 - Ordentliches Ergebnis	943.928,57	804.670	266.444	-456.130	-226.982	-185.595
E23 - Jahresergebnis	943.928,57	804.670	266.444	-456.130	-226.982	-185.595



Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2019	2020	2021	2022
Hebesatz Grundsteuer A	300	300	300	300
Hebesatz Grundsteuer B	365	365	365	365
Hebesatz Gewerbesteuer	365	365	365	365

Haushaltsausgleich 2021

§ 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung sieht vor, dass der Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen ist.

Ausgeglichen ist der Haushalt in der Planung (§ 18 Abs. 1 GemHVO, Änderung vom 07.12.2016), wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderwärtig abgedeckt werden.

Damit ist der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2021 ausgeglichen. Er weist einen Jahressaldo in Höhe von 266.444 € (vgl. Ziffer E 23 Ergebnis- /Finanzhaushalt) aus.

Der Finanzhaushalt schließt bei den ordent- / außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo in Höhe von 395.545 € ab (vgl. Ziffer F 23 Ergebnis- /Finanzhaushalt).

Damit ist die ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 19.100 € (vgl. F 36 Ergebnis- /Finanzhaushalt) gedeckt und der Finanzhaushalt gilt als ausgeglichen.

Haushaltsausgleich 2022

§ 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung sieht vor, dass der Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen ist.

Ausgeglichen ist der Haushalt in der Planung (§ 18 Abs. 1 GemHVO, Änderung vom 07.12.2016), wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderwärtig abgedeckt werden.

Damit ist der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2022 nicht ausgeglichen. Er weist einen Jahresaldo in Höhe von -456.130 € (vgl. Ziffer E 23 Ergebnis- /Finanzhaushalt) aus.



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

Der Finanzhaushalt schließt bei den ordent- / außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo in Höhe von -333.255 € ab (vgl. Ziffer F 23 Ergebnis- /Finanzhaushalt).

Damit ist die ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 72.650 € (vgl.F 36 Ergebnis- /Finanzhaushalt) nicht gedeckt und der Finanzhaushalt gilt als nicht ausgeglichen.

Aussichten

Die Ortsgemeinde Wöllstein ist eine stetig wachsende Gemeinde. Mit über 4.400 Einwohnern ist sie die größte Gemeinde innerhalb der Verbandsgemeinde Wöllstein und stellt den Mittelpunkt der Verbandsgemeinde dar. Durch die durchdachte Entwicklung von Wohn- und Gewerbegebieten wächst die Gemeinde und muss daher Vorsorge tragen, dass die Infrastruktur dafür vorhanden ist. Durch das neue Neubaugebiet "Am Hinkelstein" und die wachsende Zahl an Kleinkindern ist es notwendig geworden neben den 2 bestehenden Kindertagesstätten nunmehr einen dritten Kindergaten im NBG zu bauen. Diese Kosten für diesen Neubau von ca. 6. Mio. € stellen neben den Ankauf des Grundstückes "Bahnhofstr. 15" , der energetische Sanierung vom Gemeindezentrum und den Erweiterung der KIGA "Spielwiese" durch den Umbau des Nachbargebäudes, den Schwerpunkt im Investitionsprogramm 2021 ff dar. Die Refinanzierung der Investitionen werden u.a. über die Zuschüsse vom Land und Kreis, Entnahme aus dem Liquiden Mittelbestand, Verkäufe von Baugrundstücken, Erschließungsbeiträgen und einer Darlehensaufnahme gesichert.

Trotz guten liquiden Mittelbestand Anfang 2021 von ca. 3.091.000 €, wird die Gemeinde zu Sicherung ihrer finanziellen geplanten Verpflichtung aus dem Investitionsprogramm für die Jahre 2022 ff, Kredite aufzunehmen. Es ist beabsichtigt den Stand des liquiden Mittelbestandes nicht vollständig auszuschöpfen, sondern für eventl. nicht vorherbare Ereignisse eine liquide Rücklage zu bilden. Die Darlehensermächtigung wird für das Jahr 2022 auf 1.6 Mio. €, für 2023 auf 2,5 Mio. sowie für 2024 325.500 € festgeschrieben. Hierzu gibt einen gesicherte Tilgung.

Durch die kontinuierliche, dörfliche Entwicklung sowie der allgemeinen konjunkturellen Entwicklung hat die Gemeinde Wöllstein in den kommenden Jahren mit steigenden Einkommensteueranteile und Schlüsselzuweisungen, die die größten Einnahmepositionen darstellen, eine zukunftsweisende Grundlage gelegt. Zudem besteht Hoffnung, dass die immensen Folgen der Corona-Pandemie, sich nicht vollständig in Steuerausfällen (bspw. bei der Gewerbesteuer) widerspiegeln.



3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 8.824.736 Euro und in 2022 in Höhe von 8.069.736 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

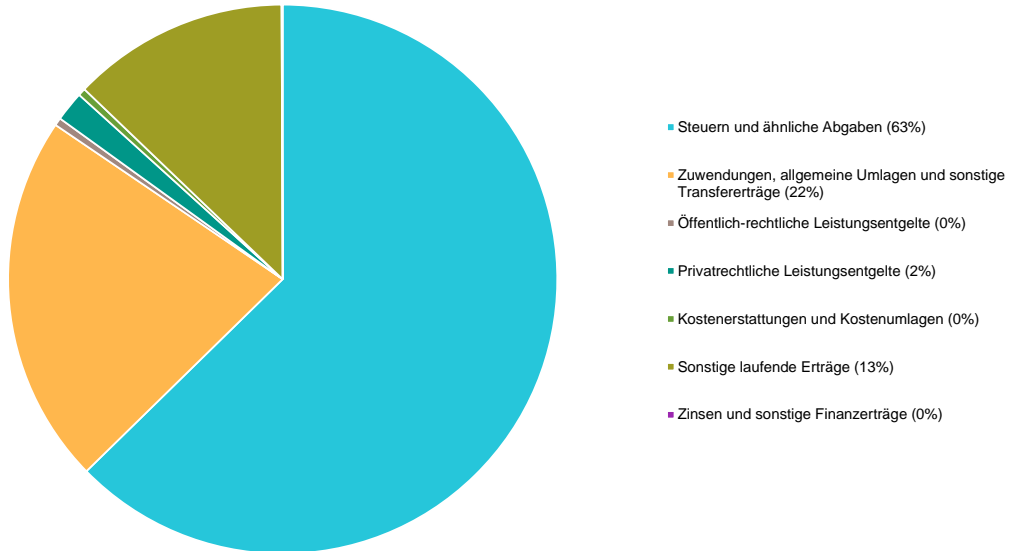
	Ansatz 2021	Anteil 2021 in %	Ansatz 2022	Anteil 2022 in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	5.530.884	62,67	5.648.300	69,99
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.925.544	21,82	1.983.023	24,57
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.150	0,45	40.150	0,50
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.627	1,76	156.572	1,94
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.250	0,44	42.150	0,52
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.127.450	12,78	194.450	2,41
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.818.905	99,93	8.064.645	99,94
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.831	0,07	5.091	0,06
Gesamtertrag	8.824.736	100,00	8.069.736	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

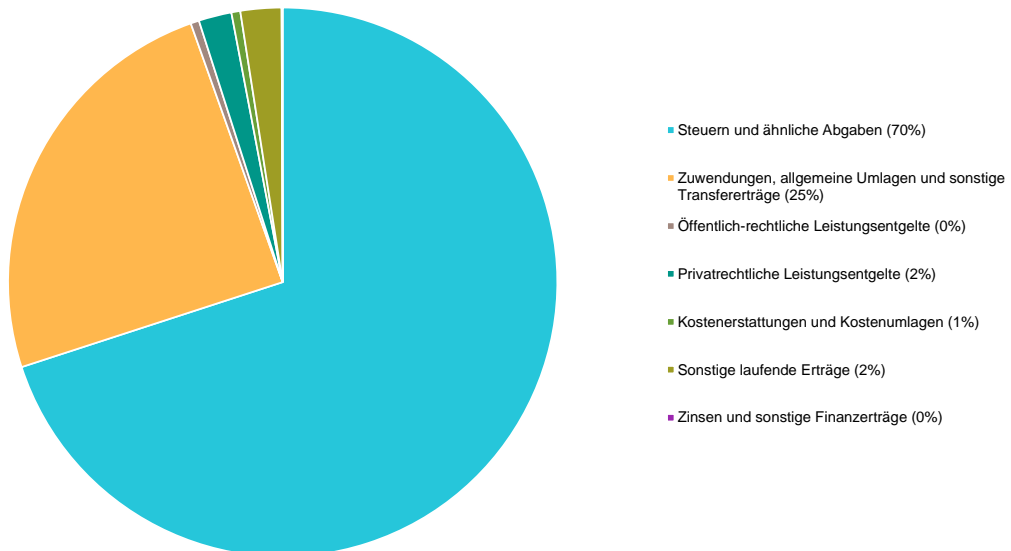


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

Zusammensetzung nach Ertragsarten 2021



Zusammensetzung nach Ertragsarten 2022



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 8.495.080 Euro. Im aktuellen Planjahr 2021 verändern sich die Gesamterträge um 329.656 Euro auf 8.824.736 Euro. Im Haushaltsjahr 2022 verändern sich die Gesamterträge zu 2021 um -755.000 Euro auf 8.069.736 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2020	Plan 2021	Abweichung zu Plan 2020	Plan 2022	Abweichung zu Plan 2021
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	5.366.500	5.530.884	164.384 ↗	5.648.300	117.416 ↗
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.815.750	1.925.544	109.794 ↗	1.983.023	57.479 ↗
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.150	40.150	0 →	40.150	0 →
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.960	155.627	7.667 ↗	156.572	945 →
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.650	39.250	-1.400 ↘	42.150	2.900 ↗
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.078.150	1.127.450	49.300 ↗	194.450	-933.000 ↘
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.489.160	8.818.905	329.745 ↗	8.064.645	-754.260 ↘
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.920	5.831	-89 ↘	5.091	-740 ↘
Gesamtertrag	8.495.080	8.824.736	329.656 ↗	8.069.736	-755.000 ↘

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

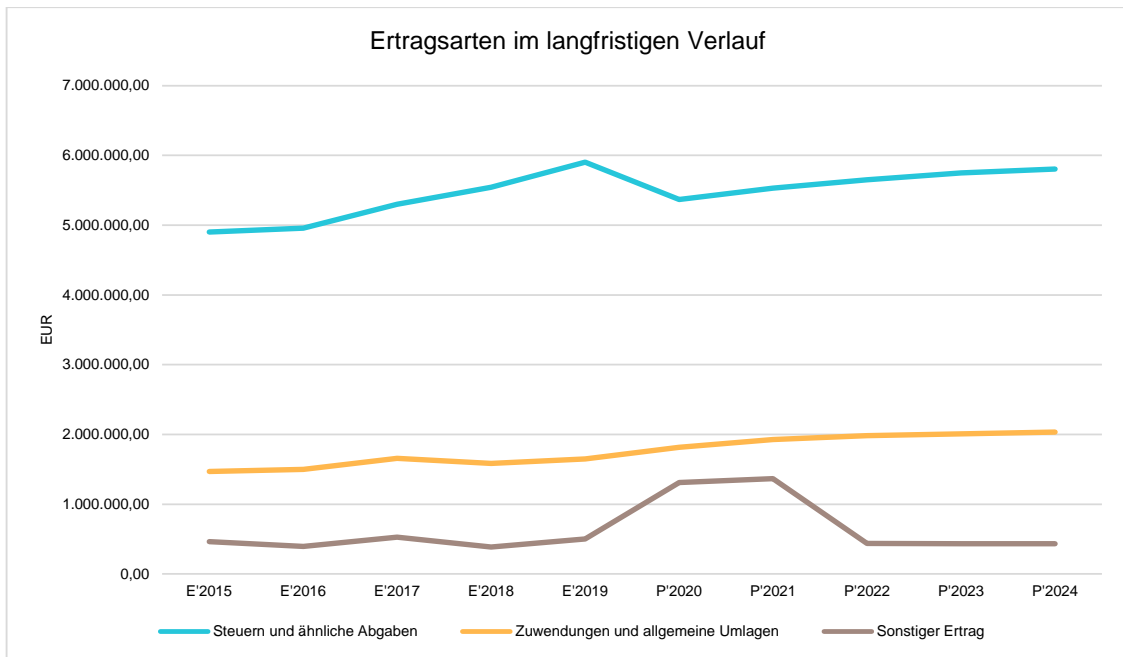
Ertragsarten in mittelfristige Planung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	5.902.923,19	5.366.500	5.530.884	5.648.300	5.750.050	5.802.300
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.648.163,30	1.815.750	1.925.544	1.983.023	2.007.047	2.033.451
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.349,42	40.150	40.150	40.150	40.650	40.650
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.018,68	147.960	155.627	156.572	156.531	151.151
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.412,12	40.650	39.250	42.150	38.650	42.450
E7 - Sonstige laufende Erträge	283.326,45	1.078.150	1.127.450	194.450	194.450	194.450
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.043.193,16	8.489.160	8.818.905	8.064.645	8.187.378	8.264.452
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.105,96	5.920	5.831	5.091	3.100	3.100
Gesamtertrag	8.053.299,12	8.495.080	8.824.736	8.069.736	8.190.478	8.267.552

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

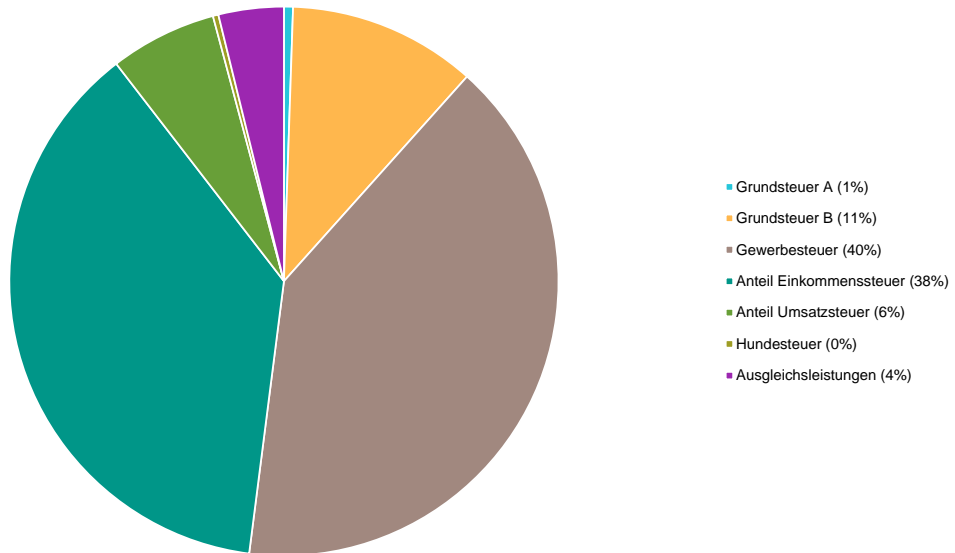
Steuerarten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundsteuer A	29.129,16	29.200	29.457	30.000	30.500	31.000
Grundsteuer B	617.065,03	624.000	613.200	638.000	663.000	688.000
Gewerbesteuer	2.565.307,55	2.200.000	2.234.732	2.300.000	2.350.000	2.350.000
Anteil Einkommens- steuer	2.158.545,97	2.017.800	2.075.170	2.100.000	2.125.000	2.150.000
Anteil Umsatzsteuer	336.526,95	268.500	348.025	350.000	351.250	353.000
Hundesteuer	16.230,00	17.000	17.800	17.800	17.800	17.800
Ausgleichsleistungen	180.118,53	210.000	212.500	212.500	212.500	212.500
Summe	5.902.923,19	5.366.500	5.530.884	5.648.300	5.750.050	5.802.300

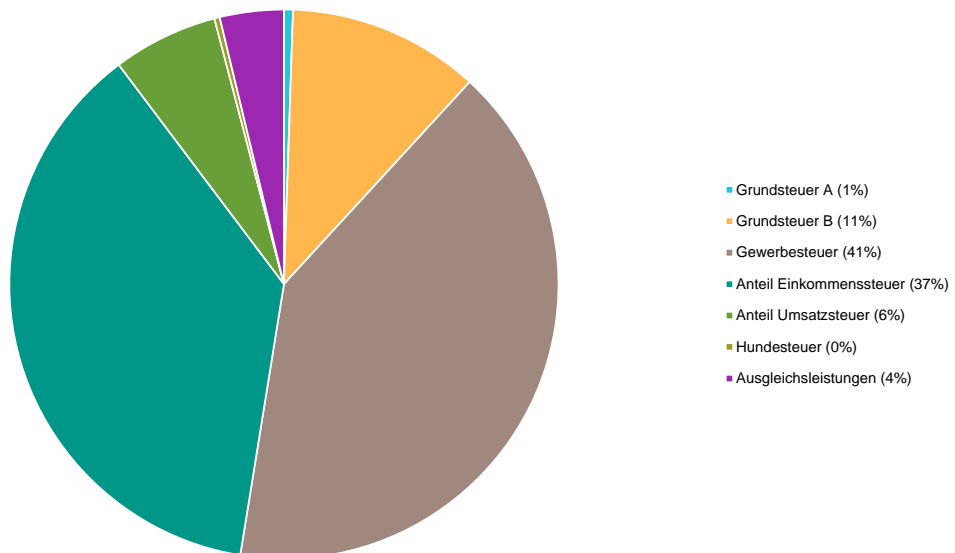
Zusammensetzung des Steueraufkommens



Zusammensetzung nach Steuerarten 2021



Zusammensetzung nach Steuerarten 2022

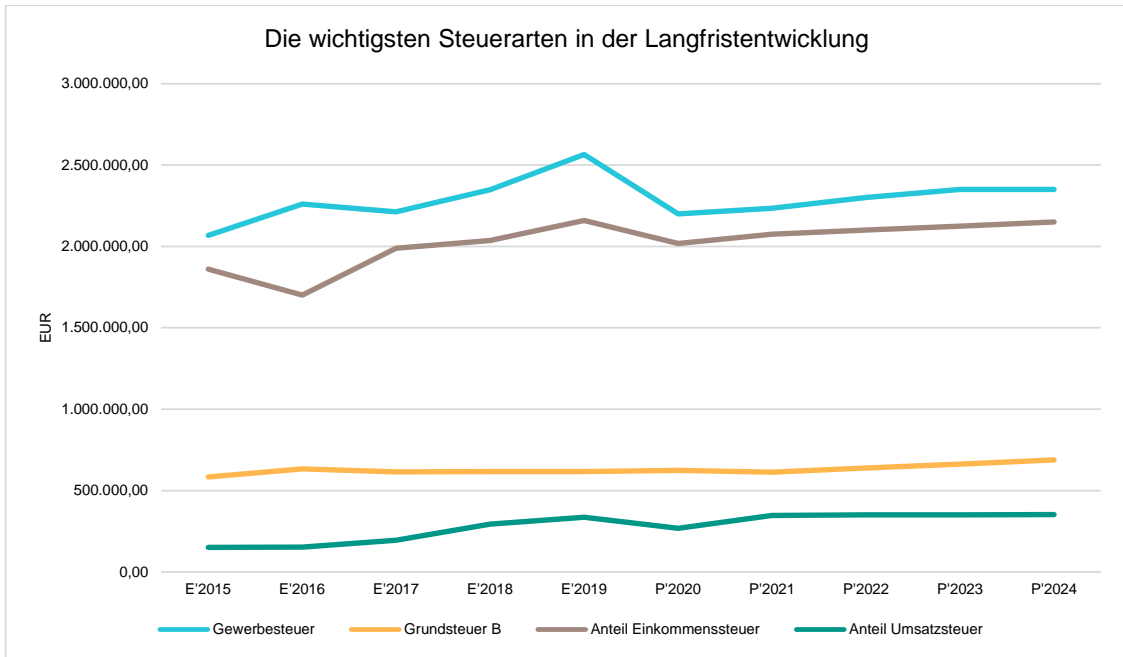


Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:

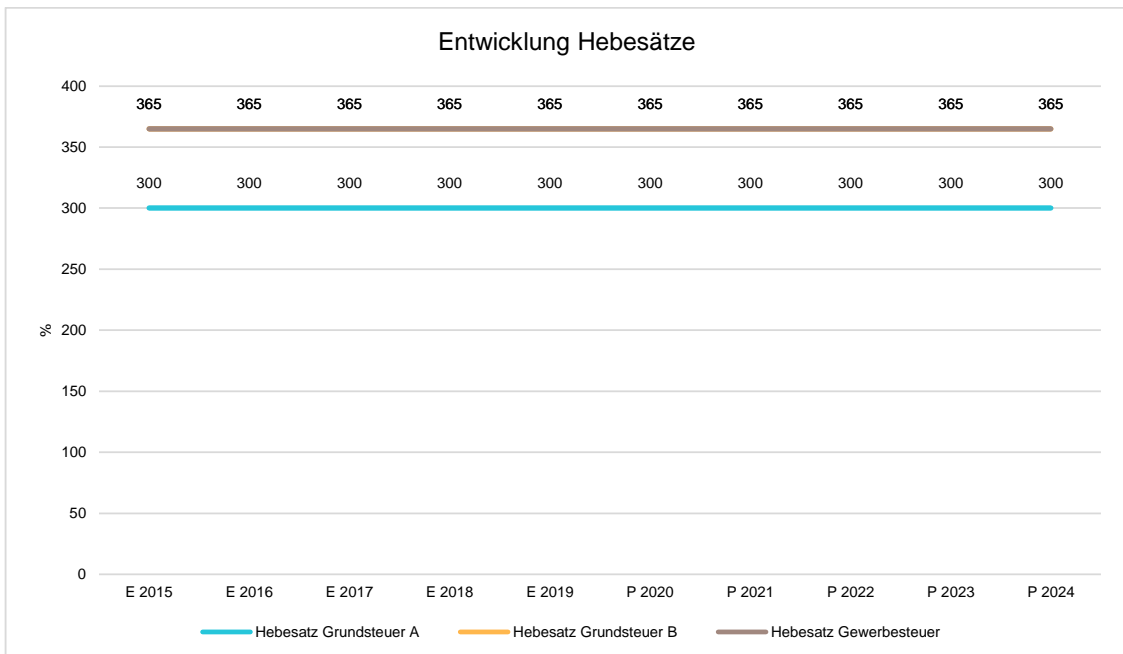


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



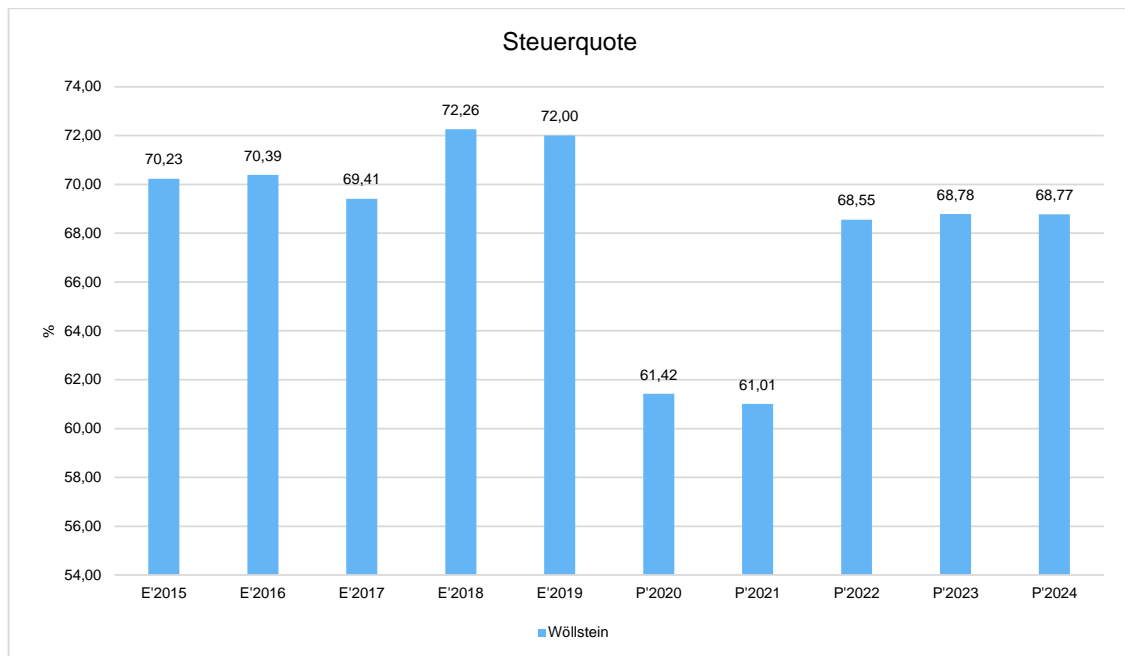


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit abgezogen werden.

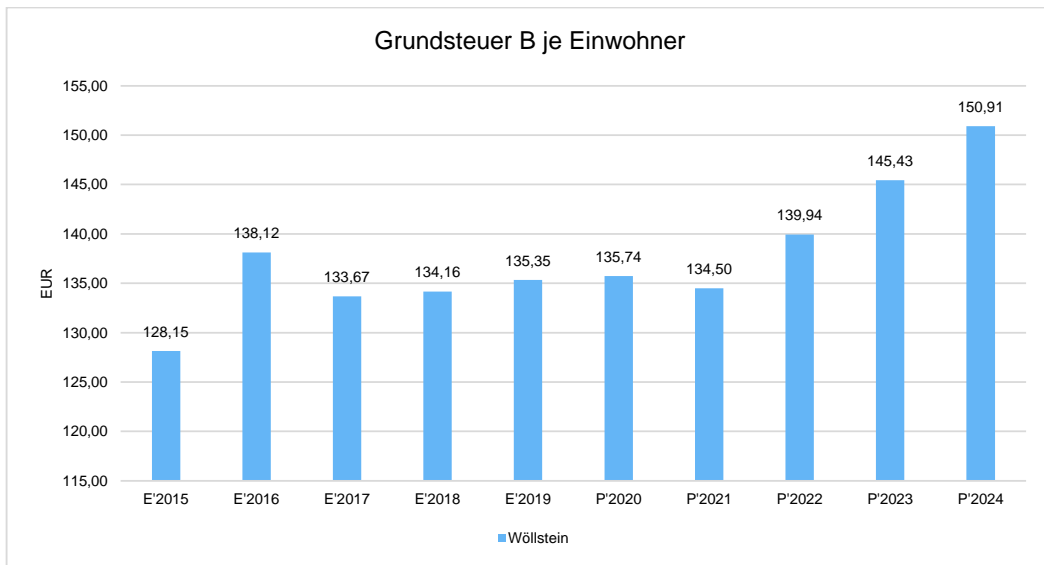
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





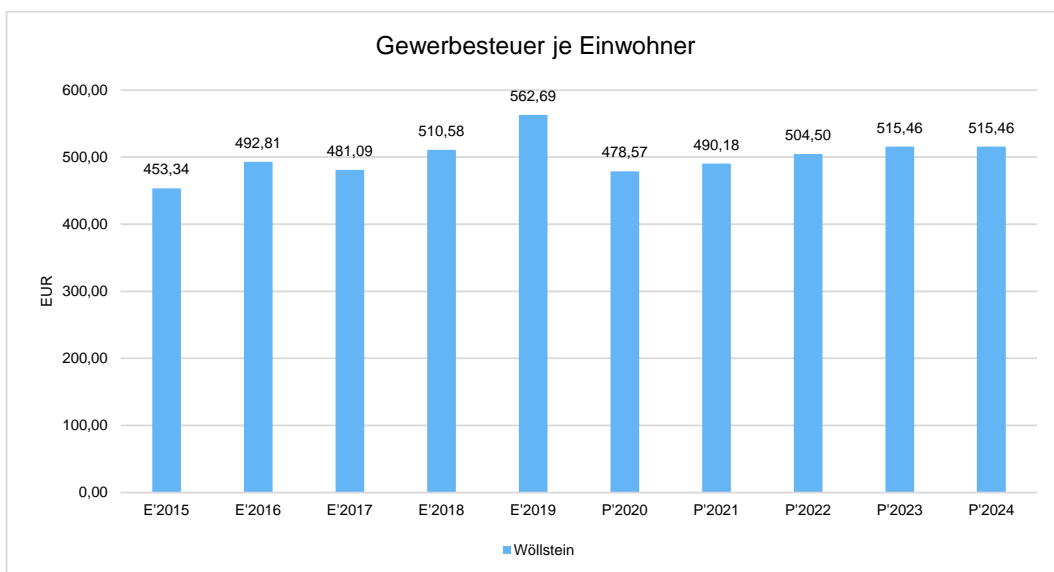
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbsteuer je Einwohner

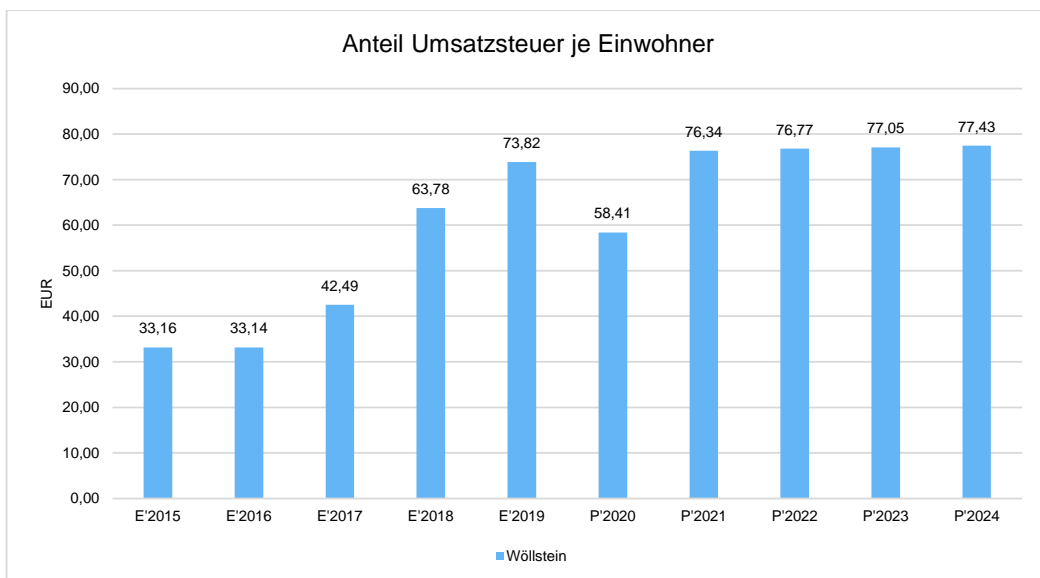
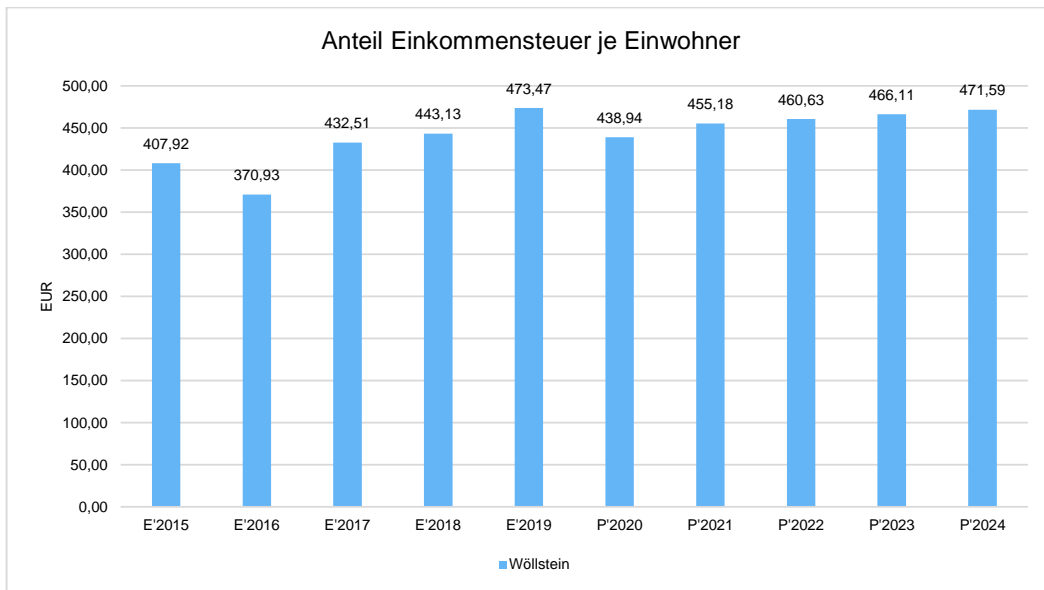
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





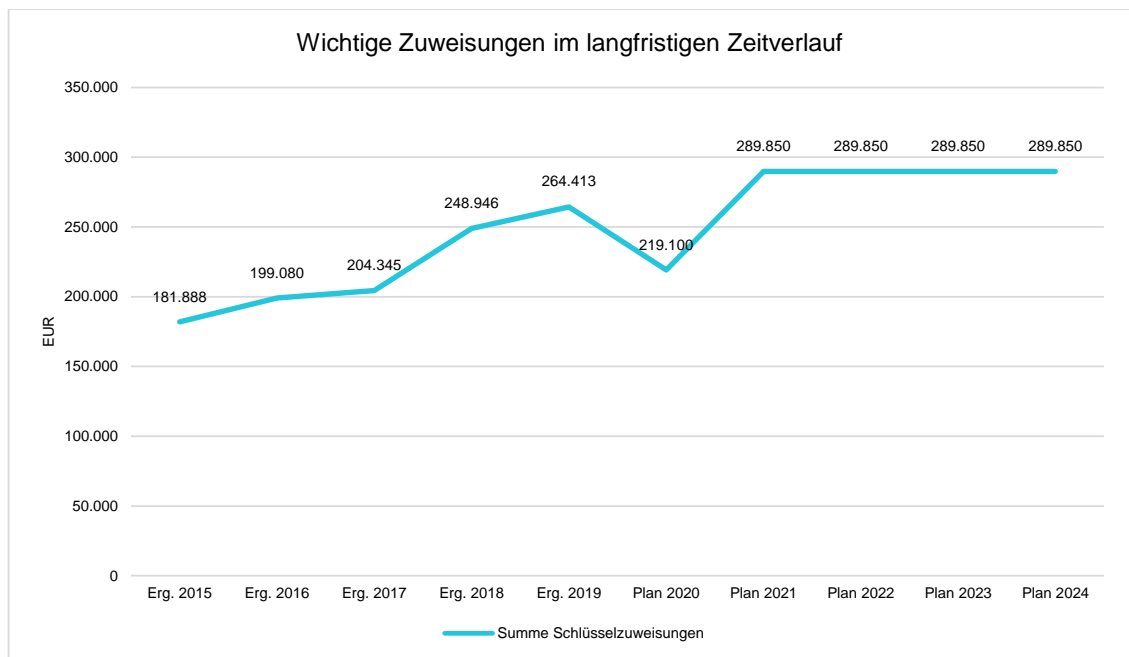
3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.950,00	3.700	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	398.953,85	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Allgemeine Umlagen	3.993.701,00	3.978.000	4.521.100	4.521.100	4.521.100	4.521.100
Transferaufwand	4.396.604,85	4.381.700	4.931.100	4.931.100	4.931.100	4.931.100

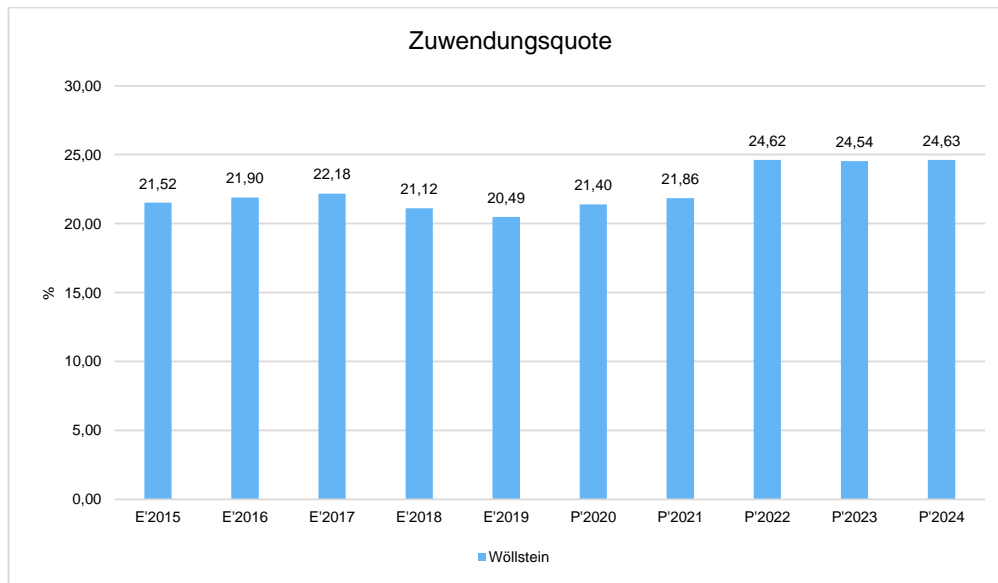


Zuwendungsquote



Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verwaltungsgebühren	1.115,00	950	950	950	950	950
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	42.234,42	39.200	39.200	39.200	39.700	39.700
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.349,42	40.150	40.150	40.150	40.650	40.650



3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.018,68	139.220	146.120	147.120	147.120	147.120
Erträge aus der Auflösung von Son- derposten für Grab- nutzungsentgelte	--	8.740	9.507	9.452	9.411	4.031
Summe Privatrecht- liche Leistungsent- gelte	120.018,68	147.960	155.627	156.572	156.531	151.151

3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	38.357,22	28.800	29.400	28.800	28.800	29.100
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	7.054,90	8.850	6.850	10.350	6.850	10.350
Summe Kostener- stattungen und - umlagen	45.412,12	40.650	39.250	42.150	38.650	42.450

3.6 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Sonstige laufende Erträge



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	142.600,80	935.500	983.000	50.000	50.000	50.000
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	140.309,77	142.650	144.450	144.450	144.450	144.450
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	415,88	--	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	283.326,45	1.078.150	1.127.450	194.450	194.450	194.450

3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinserträge für Kredite	2.896,42	2.820	2.731	1.991	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	33,75	50	50	50	50	50
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.175,79	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.105,96	5.920	5.831	5.091	3.100	3.100



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2021 beläuft sich auf 8.558.292 Euro im Haushaltsfolgejahr 2022 auf 8.525.866 Euro.

.

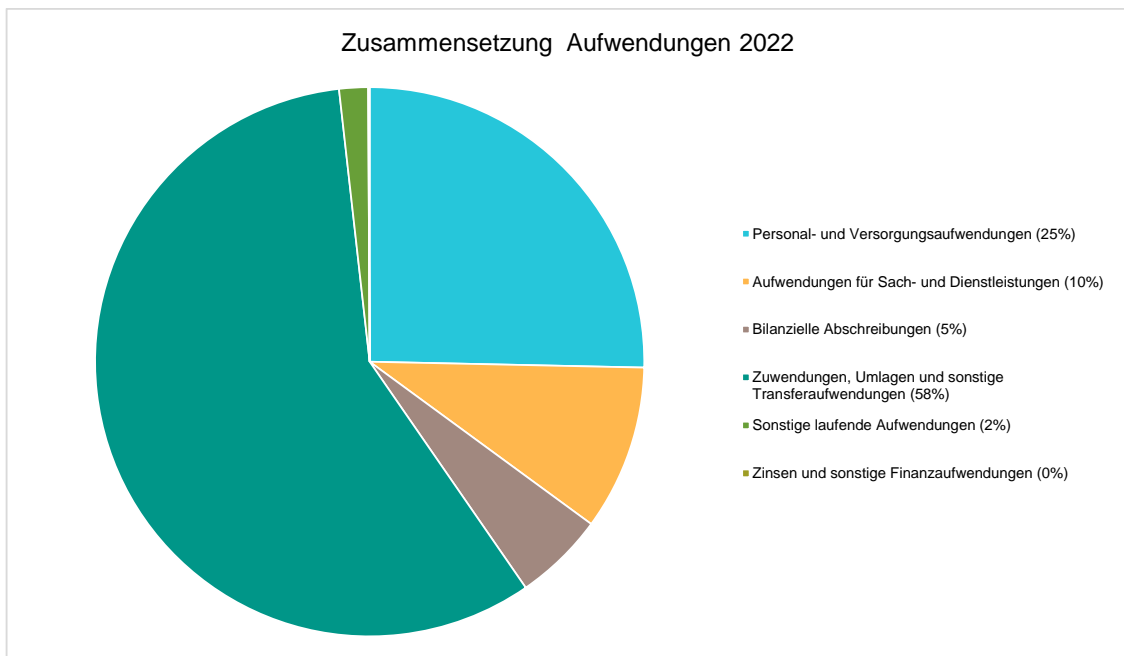
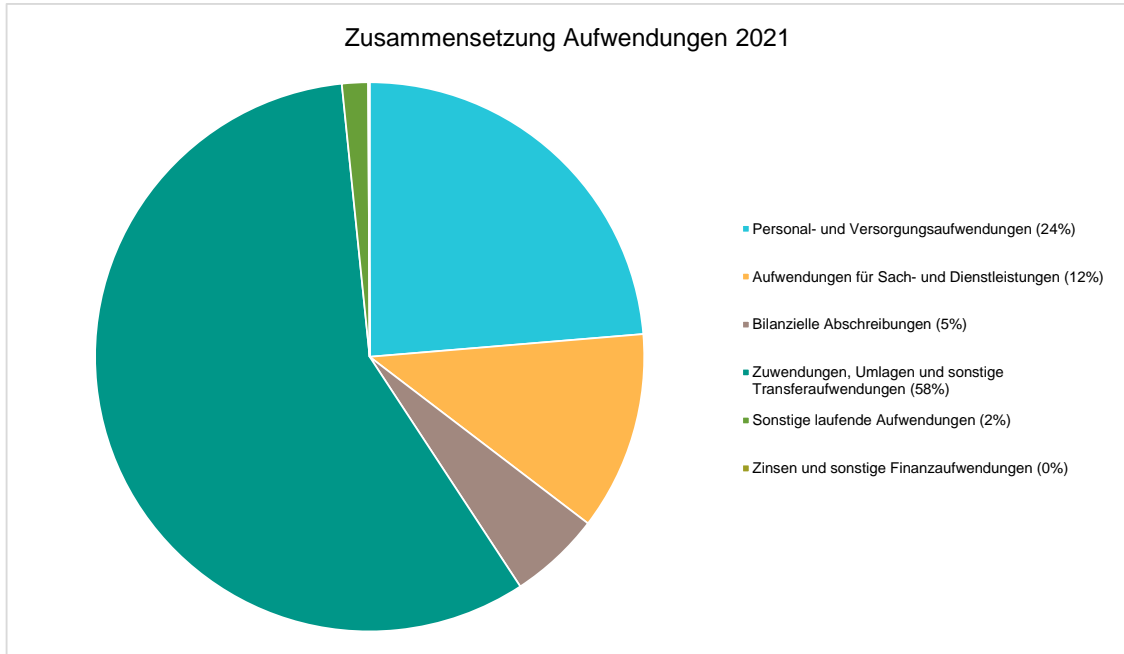
Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.879.790,05	1.972.630	2.026.632	2.160.253	2.190.081	2.233.346
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.409,71	735.670	1.000.590	828.990	698.210	690.810
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	--	460.730	461.162	453.360	443.489	438.511
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.396.604,85	4.381.700	4.931.100	4.931.100	4.931.100	4.931.100
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	223.907,37	128.090	131.315	144.715	143.680	147.880
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.078.711,98	7.678.820	8.550.799	8.518.418	8.406.560	8.441.647
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.658,57	11.590	7.493	7.448	10.900	11.500
Gesamtaufwendungen	7.109.370,55	7.690.410	8.558.292	8.525.866	8.417.460	8.453.147



Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr 2020 belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 7.690.410 Euro. Im aktuellen Planjahr 2021 verändern sich die Aufwendungen um 867.882 Euro auf 8.558.292 Euro und in 2022 um -32.426 Euro auf 8.525.866 Euro.



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2020	Plan 2021	Abweichung zu Plan 2020	Plan 2022	Abweichung zu Plan 2021
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.972.630	2.026.632	54.002 ↗	2.160.253	133.621 ↗
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	735.670	1.000.590	264.920 ↗	828.990	-171.600 ↘
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	460.730	461.162	432 →	453.360	-7.802 ↘
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.381.700	4.931.100	549.400 ↗	4.931.100	0 →
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	128.090	131.315	3.225 ↗	144.715	13.400 ↗
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.678.820	8.550.799	871.979 ↗	8.518.418	-32.381 →
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.590	7.493	-4.097 ↘	7.448	-45 →
Gesamtaufwendungen	7.690.410	8.558.292	867.882 ↗	8.525.866	-32.426 →

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

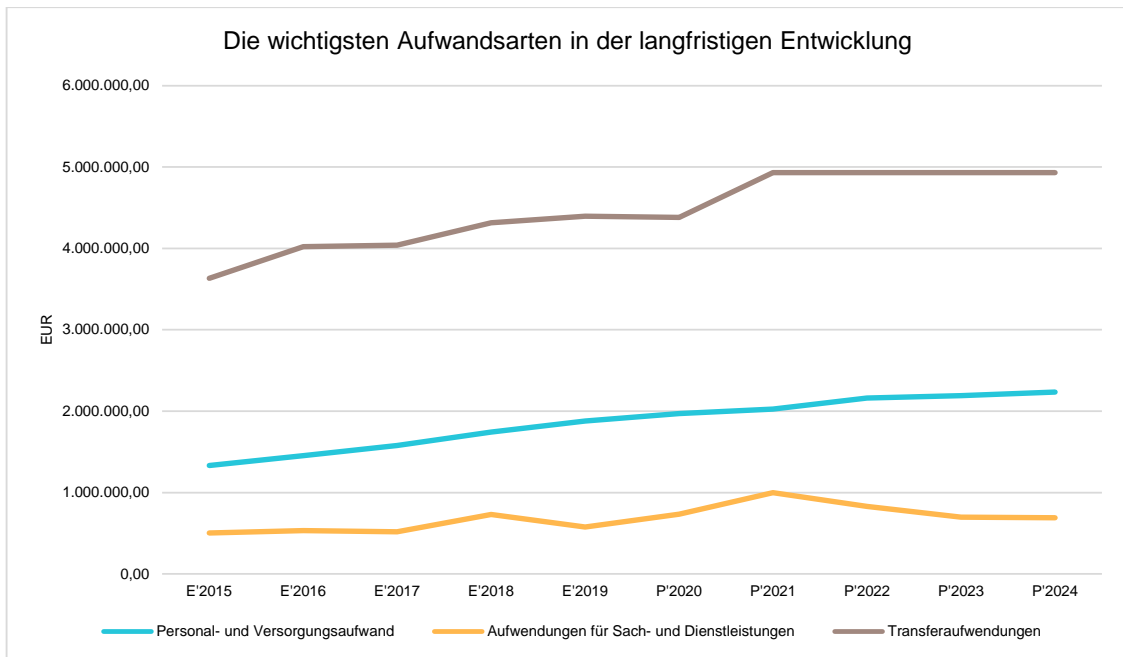
Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.879.790,05	1.972.630	2.026.632	2.160.253	2.190.081	2.233.346
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.409,71	735.670	1.000.590	828.990	698.210	690.810
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	--	460.730	461.162	453.360	443.489	438.511
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.396.604,85	4.381.700	4.931.100	4.931.100	4.931.100	4.931.100
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	223.907,37	128.090	131.315	144.715	143.680	147.880
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.078.711,98	7.678.820	8.550.799	8.518.418	8.406.560	8.441.647
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.658,57	11.590	7.493	7.448	10.900	11.500
Gesamtaufwendungen	7.109.370,55	7.690.410	8.558.292	8.525.866	8.417.460	8.453.147

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

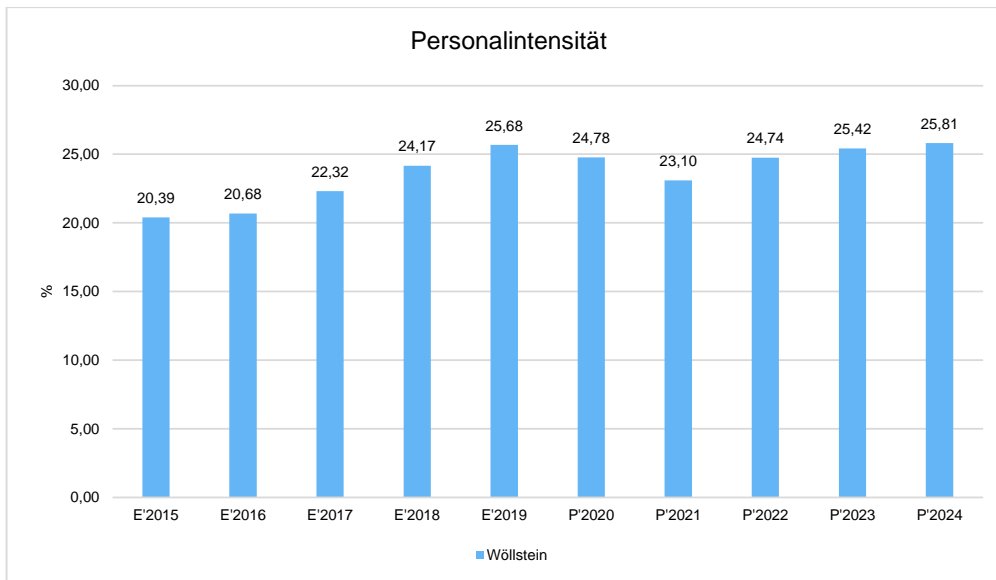
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	51.834,94	61.980	37.575	38.217	39.072	39.854
Dienstbezüge und dergleichen	1.408.823,99	1.488.870	1.534.987	1.638.650	1.660.944	1.693.629
Beiträge zu Versorgungskassen	110.007,52	114.190	116.176	126.552	126.928	129.464
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	295.232,65	297.050	317.810	336.251	342.145	348.988
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	72,20	--	50	50	50	50
Personalnebenaufwendungen	945,42	1.000	838	838	855	873
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4.029,33	2.220	3.836	4.022	4.101	4.182
Versorgungsaufwendungen	8.844,00	7.320	15.360	15.673	15.986	16.306
Summe	1.879.790,05	1.972.630	2.026.632	2.160.253	2.190.081	2.233.346

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	171.298,91	166.830	180.480	180.480	177.130	177.130
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	91.671,69	184.330	373.730	225.730	107.800	87.800
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	90,44	100	100	100	100	100
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	58.443,19	135.500	162.500	130.500	130.500	130.500
Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	1.731,45	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Fahrzeugunterhaltung	13.306,45	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	7.639,83	8.200	8.700	8.700	8.700	8.700
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.692,66	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

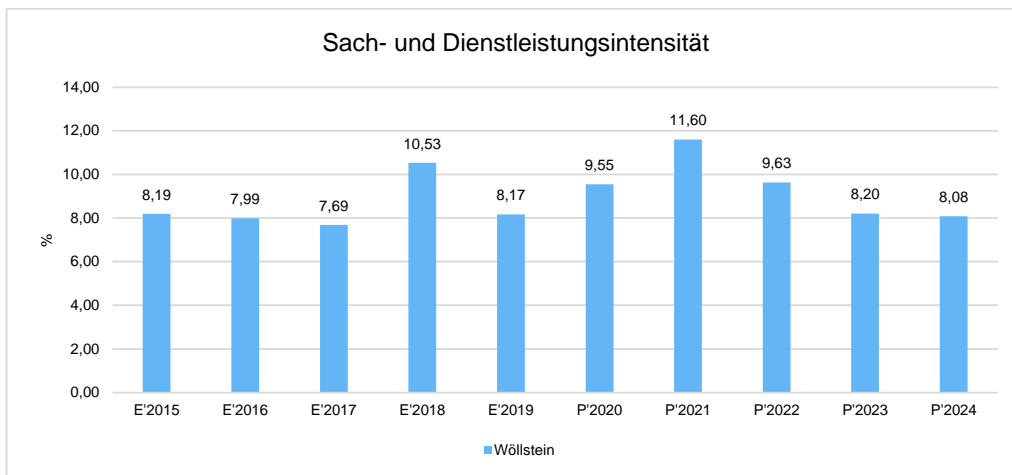


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	19.876,48	8.260	13.900	13.700	13.700	13.900
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	74.471,95	91.320	91.700	95.300	90.800	98.200
Kostenerstattungen	42.256,09	39.880	46.380	46.380	46.380	46.380
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.930,57	87.700	105.550	110.550	105.550	110.550
Summe	578.409,71	735.670	1.000.590	828.990	698.210	690.810

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

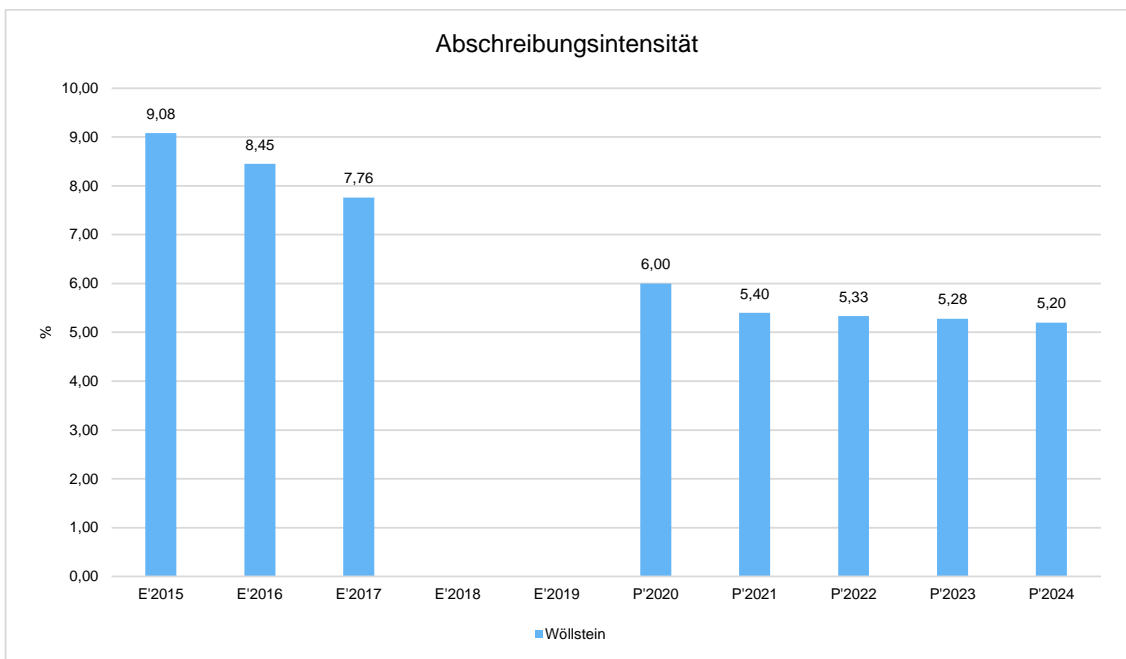
Abschreibungen (Werte 2018/2019 fehlen)

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	--	28.110	27.428	26.758	26.078	25.748



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	69.020	70.326	70.314	65.539	65.539
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	343.840	343.760	341.992	340.354	338.776
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	--	1.980	1.976	1.976	1.976	1.976
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	--	17.780	17.672	12.320	9.542	6.472
Summe	--	460.730	461.162	453.360	443.489	438.511



4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Innerhalb des Postens "Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen" stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

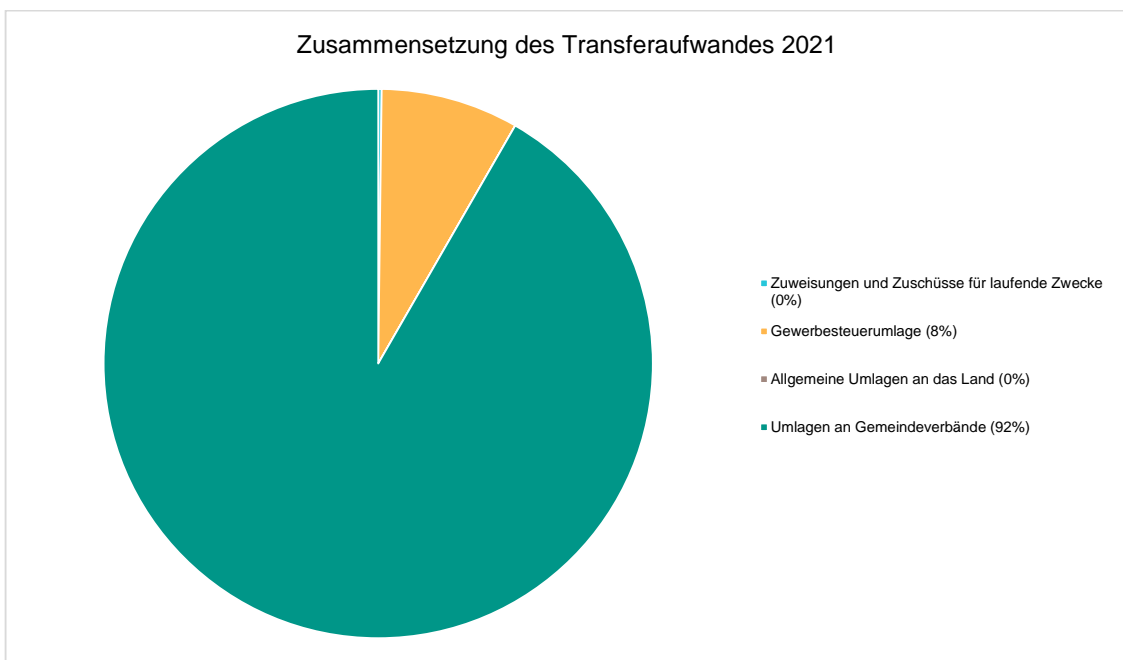
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

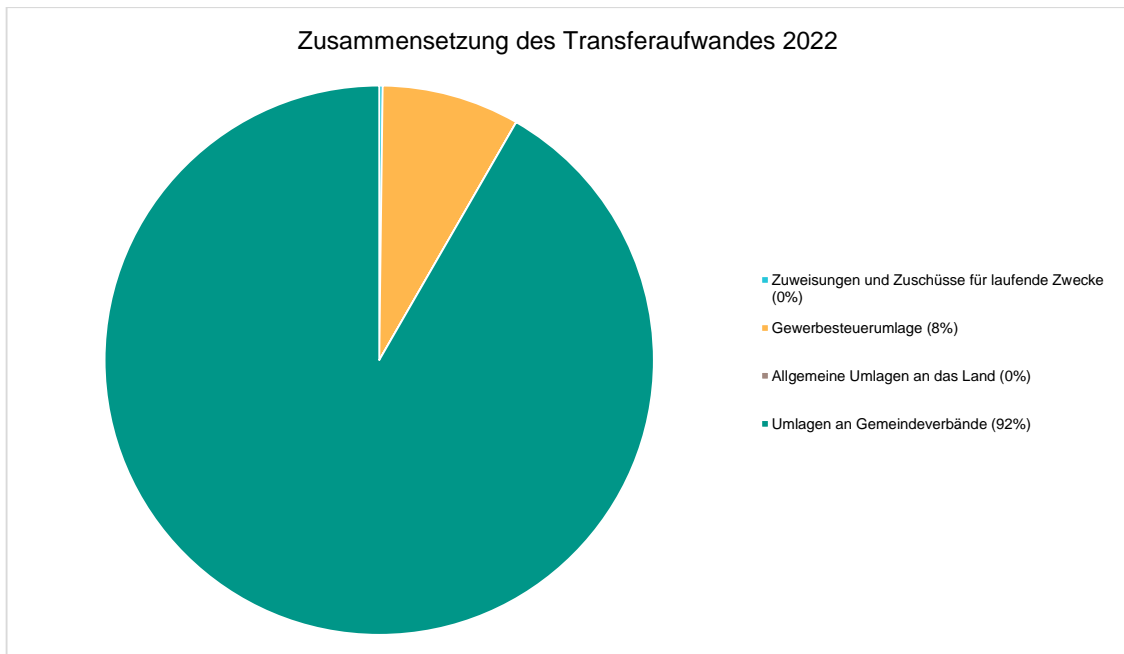


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.950,00	3.700	10.000	10.000	10.000	10.000
Gewerbesteuerumlage	398.953,85	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Allgemeine Umlagen	3.993.701,00	3.978.000	4.521.100	4.521.100	4.521.100	4.521.100
<i>davon Allgemeine Umlagen an das Land</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>2.370.824,00</i>	<i>2.355.000</i>	<i>2.606.000</i>	<i>2.606.000</i>	<i>2.606.000</i>	<i>2.606.000</i>
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	<i>1.622.877,00</i>	<i>1.622.900</i>	<i>1.915.000</i>	<i>1.915.000</i>	<i>1.915.000</i>	<i>1.915.000</i>
Summe	4.396.604,85	4.381.700	4.931.100	4.931.100	4.931.100	4.931.100

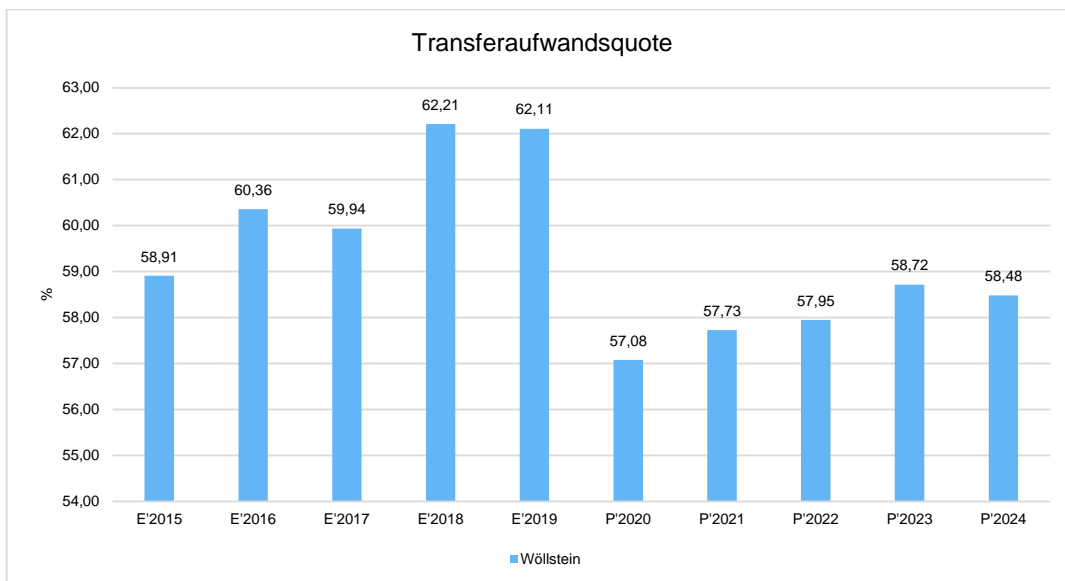
Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:





Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



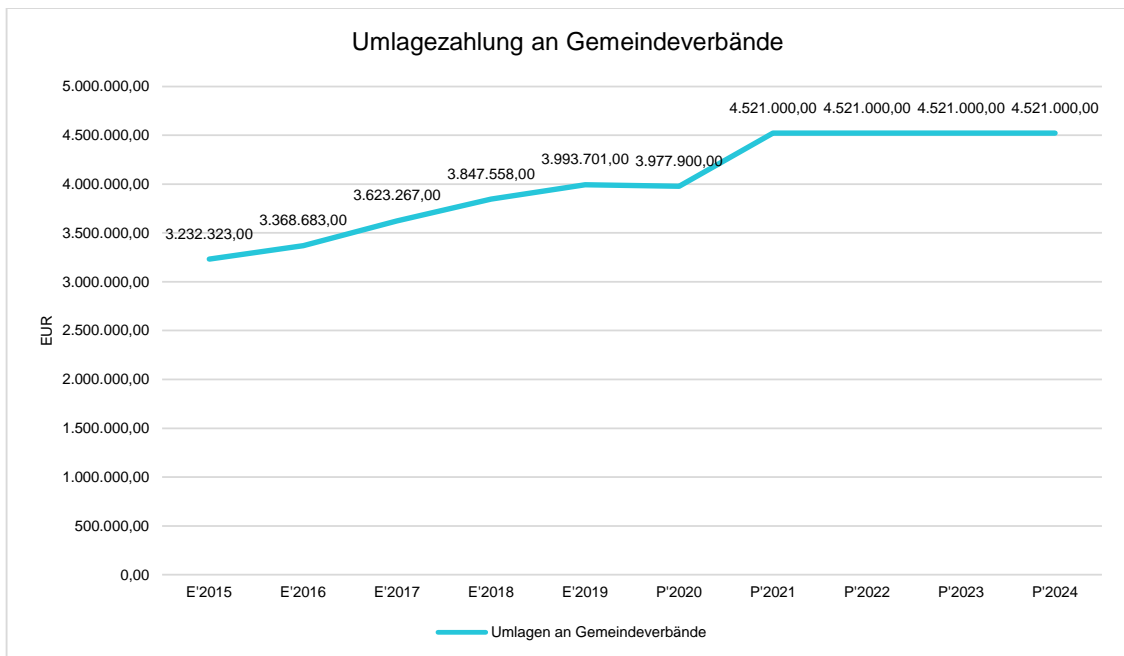


4.4.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

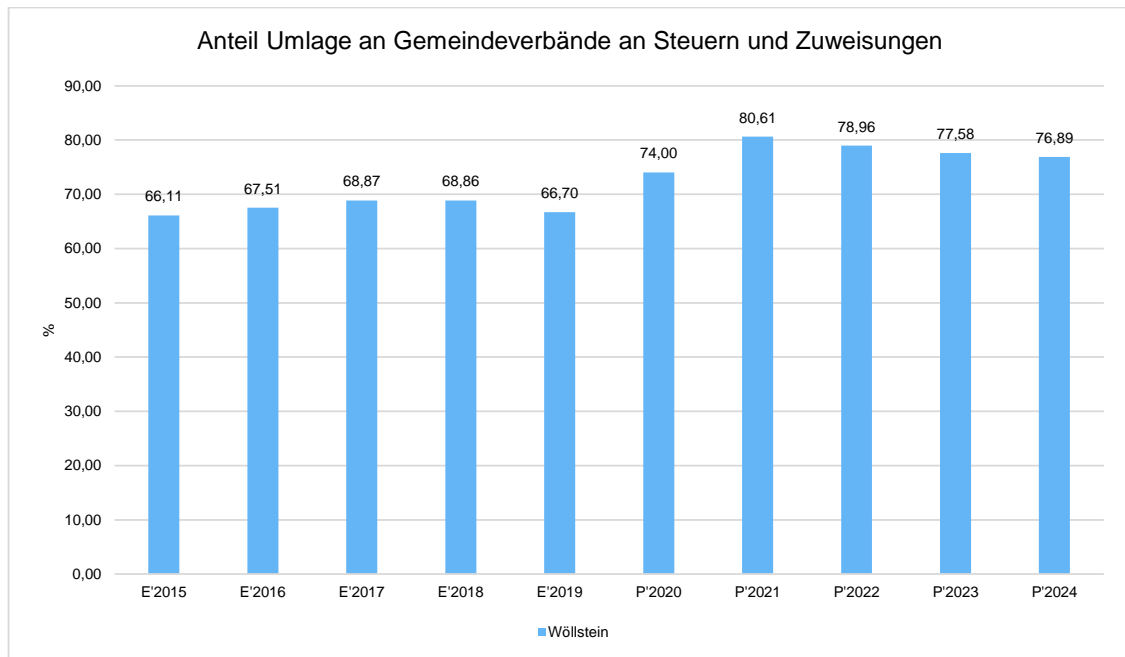
	Plan 2020	Plan 2021	Abweichung zu Plan 2020	Plan 2022	Abweichung zu Plan 2021
Umlagen an Gemeindeverbände	3.977.900	4.521.000	543.100 ↗	4.521.000	0 →



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen



Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

Sonstige laufende Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.332,26	6.670	6.680	6.680	6.680	6.680
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	146.456,40	72.160	65.730	87.230	85.730	87.230
Geschäftsaufwendungen	16.556,00	13.050	23.740	15.540	15.840	18.540
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	25.474,05	26.160	26.310	26.410	26.575	26.575
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV und des UV	10.932,51	110	110	110	110	110



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

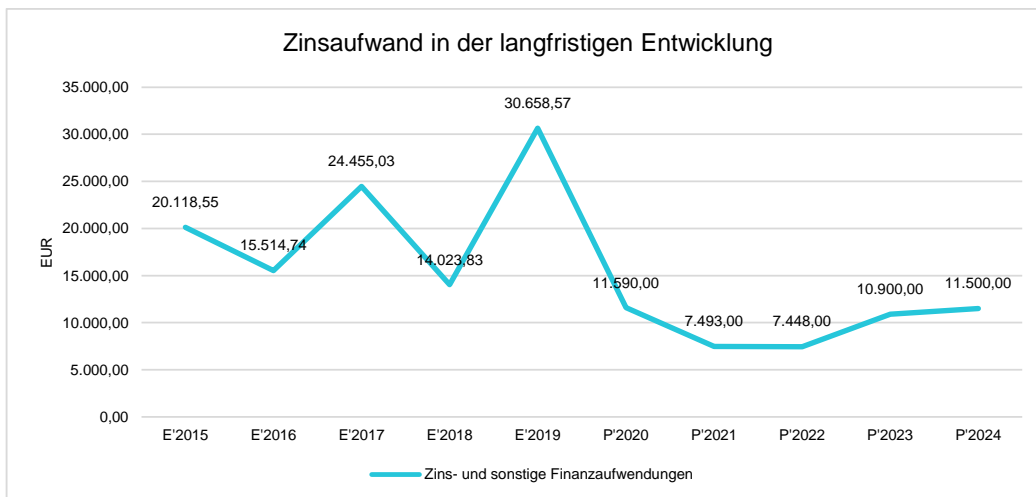
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	11.381,60	--	--	--	--	--
Sonstige Steueraufwendungen	3.037,03	5.690	4.495	4.495	4.495	4.495
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.737,52	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
Sonstige laufende Aufwendungen	223.907,37	128.090	131.315	144.715	143.680	147.880

4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2020	Plan 2021	Abweichung zu Plan 2020	Plan 2022	Abweichung zu Plan 2021
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	9.090	7.493	-1.597 ↘	4.948	-2.545 ↘
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	2.500	0	-2.500 ↘	2.500	2.500 ↗
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.590	7.493	-4.097 ↘	7.448	-45 →





5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2020	Plan 2021	Abweichung zu Plan 2020	Plan 2022	Abweichung zu Plan 2021
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.489.160	8.818.905	329.745 ↗	8.064.645	-754.260 ↘
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.678.820	8.550.799	871.979 ↗	8.518.418	-32.381 →
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	810.340	268.106	-542.234 ↘	-453.773	-721.879 ↘
Finanzergebnis	-5.670	-1.662	4.008 ↗	-2.357	-695 ↘
Ordentliches Ergebnis	804.670	266.444	-538.226 ↘	-456.130	-722.574 ↘
Jahresergebnis	804.670	266.444	-538.226 ↘	-456.130	-722.574 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.043.193,16	8.489.160	8.818.905	8.064.645	8.187.378	8.264.452
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.078.711,98	7.678.820	8.550.799	8.518.418	8.406.560	8.441.647
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	964.481,18	810.340	268.106	-453.773	-219.182	-177.195
Finanzergebnis	-20.552,61	-5.670	-1.662	-2.357	-7.800	-8.400
Ordentliches Ergebnis	943.928,57	804.670	266.444	-456.130	-226.982	-185.595
Jahresergebnis	943.928,57	804.670	266.444	-456.130	-226.982	-185.595

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

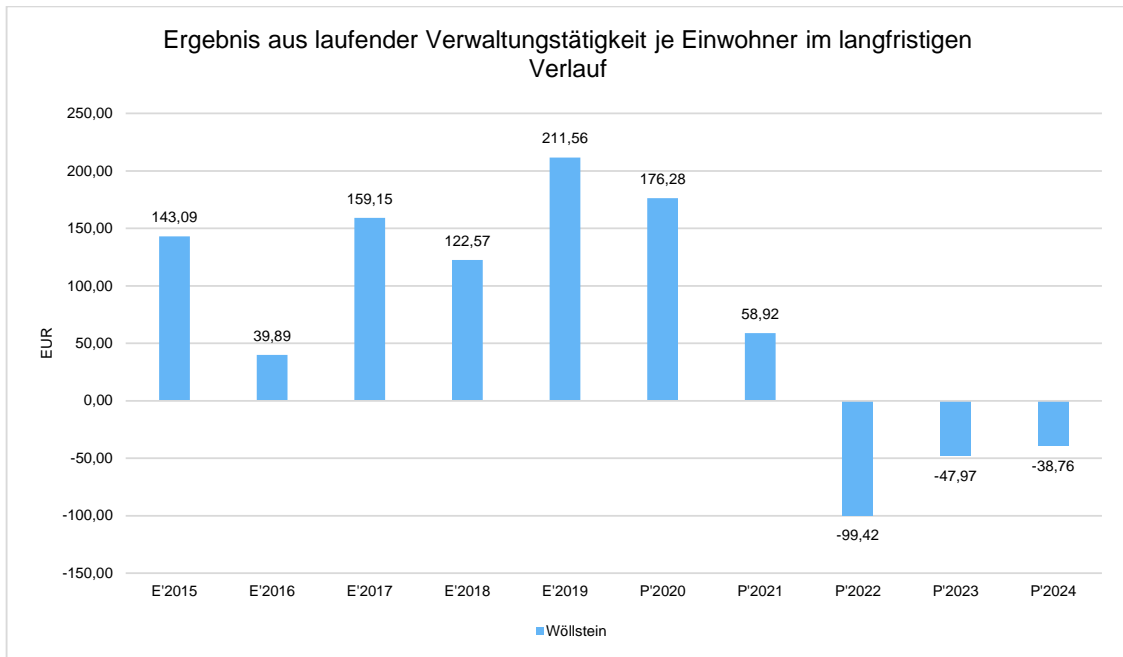
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Die Kennzahl stellt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.





6 Finanzhaushalt Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.177.977,25	8.157.200	8.486.734	7.734.050	7.859.870	7.942.920
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.078.928,44	7.217.980	8.089.527	8.064.948	7.962.961	8.003.026
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.099.048,81	939.220	397.207	-330.898	-103.091	-60.106
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.911,24	5.920	5.831	5.091	3.100	3.100
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	32.045,57	11.590	7.493	7.448	10.900	11.500
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-24.134,33	-5.670	-1.662	-2.357	-7.800	-8.400
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.074.914,48	933.550	395.545	-333.255	-110.891	-68.506
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.074.914,48	933.550	395.545	-333.255	-110.891	-68.506
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.254,63	436.600	2.785.330	2.407.050	759.000	9.500
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.584.421,75	1.925.500	1.917.500	5.455.600	4.810.000	335.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.136.167,12	-1.488.900	867.830	-3.048.550	-4.051.000	-325.500
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-61.252,64	-555.350	1.263.375	-3.381.805	-4.161.891	-394.006
F35 - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79.642,36	573.950	0	3.454.455	4.323.641	511.456
F36 - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.140,43	18.600	1.263.375	72.650	161.750	117.450
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	61.501,93	555.350	-1.263.375	3.381.805	4.161.891	394.006

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

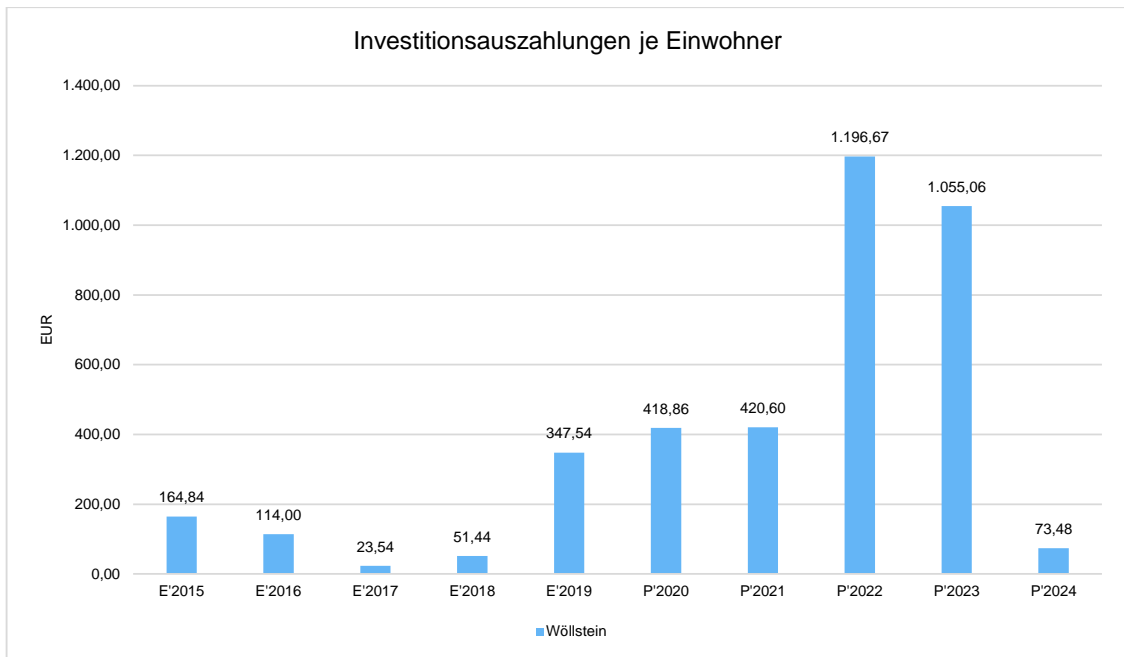
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Investitionszuwendungen	125.235,68	250.000	0	1.598.300	750.000	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	103.106,77	128.000	1.458.830	74.000	9.000	9.500
Einzahlungen für Sachanlagen	218.105,20	58.600	1.326.500	734.750	0	0
Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.806,98	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	448.254,63	436.600	2.785.330	2.407.050	759.000	9.500
Investitionszuwendungen	--	70.000	--	--	--	--
Auszahlungen für Sachanlagen	1.584.421,75	1.855.500	1.917.500	5.455.600	4.810.000	335.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	1.584.421,75	1.925.500	1.917.500	5.455.600	4.810.000	335.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.136.167,12	-1.488.900	867.830	-3.048.550	-4.051.000	-325.500

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



Investitionsübersicht

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamthaushalt	--	-1.488.900	872.830	-3.038.550	-4.051.000	-325.500
1 - Grabnutzungsentgelte	--	9.000	9.000	9.000	9.000	9.500
<i>Einzahlung</i>	--	9.000	9.000	9.000	9.000	9.500
10 - Hochbaumaßnahmen-allgemein	--	--	-65.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	65.000	0	0	0
100 - Büroausstattung (inkl. Büromaschinen + PC etc.)	--	--	-105.000	-1.212.500	-1.500.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	105.000	2.112.500	1.500.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	900.000	0	0
101 - Betriebsausstattung, Ergänzung, Erneuerung usw.	--	-1.500	-57.500	-1.500	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	1.500	57.500	1.500	0	0
11404 - Fahrzeuge	--	--	-30.000	0	-100.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	30.000	0	100.000	0
11420001 - Umgestaltung Gelände Bahnhofstr.	--	--	0	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	20.000	20.000	20.000



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
11430001 - Neubau Gebäude Bauhof	--	--	0	0	-50.000	-300.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	0	50.000	300.000
28101001 - Neugestal- tung Ortseingänge	--	--	-20.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	20.000	0	0	0
36520001 - Erweiterung Kindergarten Nach- bargebäude	--	--	-200.000	-100.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	50.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	200.000	150.000	0	0
365220 - Kindertages- stätte Am Hinkelstein	--	-800.000	-500.000	-1.900.000	-2.360.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	600.000	750.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	800.000	500.000	2.500.000	3.110.000	0
424110 - Neubau Sportplatzgebäude	--	-704.000	0	-20.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	250.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	954.000	0	20.000	0	0
424111 - Umgestaltung Außengelände incl Skaterbahn	--	--	-35.000	0	0	-15.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	35.000	0	0	15.000
51130001 - Denkmal Germania	--	--	-35.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	35.000	0	0	0
54160001 - LED- Umstellung	--	--	-5.000	-43.300	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	48.300	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	5.000	91.600	0	0
54196 - Wiederkehren- der Straßenausbau/Beiträge - Maßnahmen 2020 - 2022	--	-35.000	0	-35.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	65.000	0	65.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	100.000	0	100.000	0	0
55120001 - Märchen- weg im Tälchen	--	--	-10.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	10.000	0	0	0
55302 - Grabstellen - Urnenwand	--	--	0	-50.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	50.000	0	0
55303 - Grabstellen - Rasengrabfeld	--	--	-80.000	-300.000	-30.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	80.000	300.000	30.000	0
61016 - NBG Am Scheideweg-Am Hin-	--	-16.000	2.729.330	540.000	0	0



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
kelstein						
<i>Auszahlung</i>	--	70.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	54.000	2.729.330	540.000	0	0
61019 - Ausgleichs- maßnahme NBG Am Scheideweg - Am Hinkelstein	--	--	47.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	47.000	0	0	0
8 - Grundstückverkehr - allgemein	--	--	-770.000	-100.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	770.000	100.000	0	0
88119 - Gewerbegebiet Rohrgewann	--	58.600	0	194.750	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	58.600	0	194.750	0	0

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

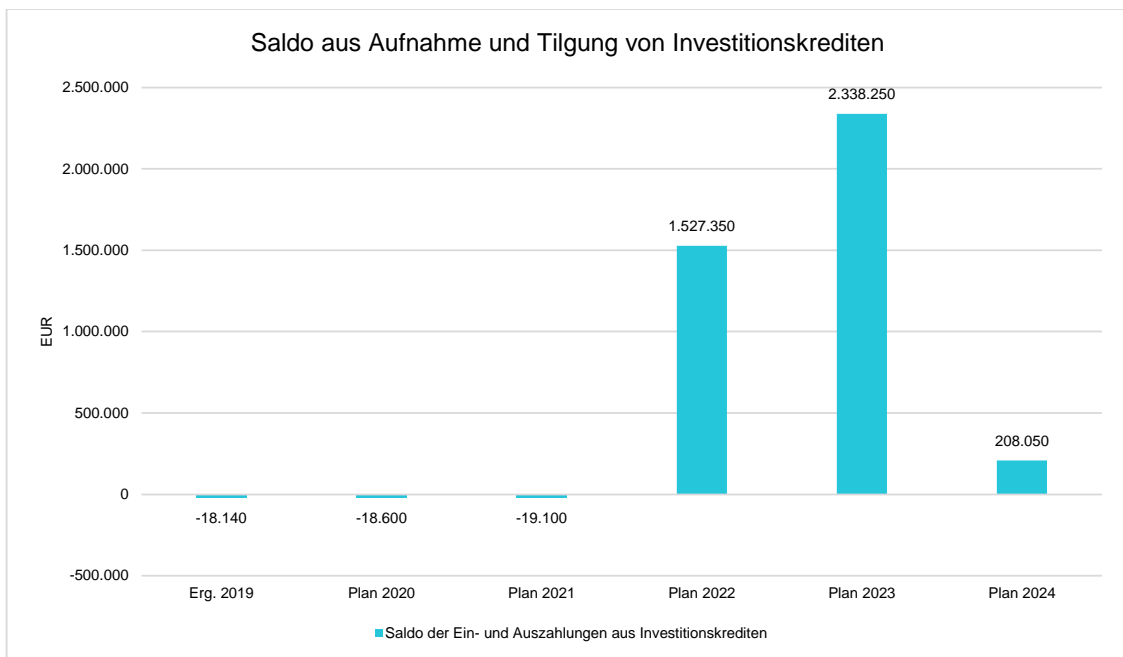
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-61.252,64	-555.350	1.263.375	-3.381.805	-4.161.891	-394.006
F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten	--	--	0	1.600.000	2.500.000	325.500
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	18.140,43	18.600	19.100	72.650	161.750	117.450
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.140,43	-18.600	-19.100	1.527.350	2.338.250	208.050
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	79.642,36	573.950	-1.244.275	1.854.455	1.823.641	185.956
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	61.501,93	555.350	-1.263.375	3.381.805	4.161.891	394.006
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	-249,29	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel- fehlbetrag	61.252,64	555.350	-1.263.375	3.381.805	4.161.891	394.006
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	79.393,07	573.950	-1.244.275	1.854.455	1.823.641	185.956
F44 - nachrichtlich:	1.056.774,05	914.950	376.445	-405.905	-272.641	-185.956



Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ausgleich Finanzhaus- halt						

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



2021

Die Ortsgemeinde Wöllstein kann den Finanzierungsbedarf für Investitionsauszahlungen in Höhe von 1.917.500,00 Euro zzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen durch den Saldo der ordentlichen und außer ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 395.545,00 Euro nicht decken. Nach Aufrechnung mit Investitionseinzahlungen i. H. v. 2.785.330,00 Euro ergibt sich bei den ordentlichen Ein- und Auszahlungen und Investitionen ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.263.375,00 Euro.

Dieser Überschuss, abzzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen von 19.100,00 Euro, führt zu einer Zunahme des Zahlungsmittelbestandes gegenüber Einheitskasse i. H. v. 1.244.275,00 Euro.

2022

Die Ortsgemeinde Wöllstein kann den Finanzierungsbedarf für Investitionsauszahlungen in Höhe von 5.455.600,00 Euro zzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen durch den Saldo der ordentlichen und außer ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -333.255,00 Euro nicht decken. Nach Aufrechnung mit Investitionseinzahlungen i. H. v. 2.407.050,00 Euro ergibt sich bei den ordentlichen Ein- und Auszahlungen und Investitionen ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -3.381.805,00 Euro.



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

Dieser Fehlbetrag, zzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen von 72.650,00 Euro, muss somit durch die Entnahme Zahlungsmittelbestandes gegenüber Einheitskasse i. H. v. 1.854.455,00 Euro, sowie durch einen Investitionskredit über 1.600.000,00 Euro finanziert werden.

Die Entwicklung der Investitionskredite 2021 ergäbe sich dann wie folgt:

voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2020	305.626,00 €
abzüglich Tilgung 2021 (lt. Plan)	19.100,00 €
<u>zuzüglich Kreditaufnahme 2021 und Ermächtigung aus Vorjahren 0,00 €)</u>	<u>0,00 €</u>
voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2021	286.526,00 €

Bei einer voraussichtlichen Gesamtverschuldung von 286.526,00 € beläuft sich die Pro- Kopf- Verschuldung auf 64,74 € je Einwohner (zum 30.06.2019: 4.426)

Die Entwicklung der Investitionskredite 2022 ergäbe sich dann wie folgt:

voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2021	286.526,00 €
abzüglich Tilgung 2022 (lt. Plan)	72.650,00 €
<u>zuzüglich Kreditaufnahme 2022 (lt. Plan)</u>	<u>1.600.000,00 €</u>
voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2022	1.813.876,00 €

Bei einer voraussichtlichen Gesamtverschuldung von 1.813.876,00 € beläuft sich die Pro- Kopf- Verschuldung auf 409,82 € je Einwohner (zum 30.06.2019: 4.426).



7 Teilhaushalte

Die Gemeinde Wöllstein organisiert den Haushalt nach Teilhaushalten, diese setzen sich wie folgt zusammen:

Teilhaushalt 10 : **Allgemeiner Haushalt**

Teilhaushalt 20: **Finanzhaushalt**

8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Die dargestellten Bilanzwerte 2018 und 2019 entsprechen nicht den endgültigen Werten, da hier noch keine Jahresabschlüsse vorliegen. Festgestellte Bilanzwerte betreffen die Jahre 2016 und 2017

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2016	2017	2018	2019
1 - Anlagevermögen	22.958.663	22.515.494	22.761.767	24.836.372
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	467.274	437.387	437.387	437.387
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4	4	4	4
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	0	0	0	0
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	467.270	437.383	437.383	437.383
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	22.420.494	22.008.870	22.256.872	24.333.284
1.2.1 - Wald, Forsten	713.933	713.933	713.933	713.933
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.534.300	1.533.340	1.553.570	1.722.427
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.789.307	4.819.569	4.938.492	5.863.737
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	13.529.630	13.145.566	13.145.807	13.144.390
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0	0
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	78.990	77.014	77.014	77.014
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	63.658	64.286	64.286	64.286
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	118.032	116.243	132.196	147.007



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

Bilanzpositionen / Euro	2016	2017	2018	2019
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0	0	0	0
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.592.644	1.538.919	1.631.574	2.600.491
1.3 - Finanzanlagen	70.894	69.237	67.507	65.700
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
1.3.2 - Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
1.3.3 - Beteiligungen	1.010	1.010	1.010	1.010
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	69.884	68.227	66.497	64.690
2 - Umlaufvermögen	5.560.144	5.184.087	5.991.635	5.564.275
2.1 - Vorräte	570.304	395.754	337.140	120.643
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0	0	0
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	570.304	395.754	337.140	120.643
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0	0	0	0
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.989.840	4.788.333	5.654.495	5.443.632
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	295.620	288.271	873.277	742.206
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	111.646	63.008	59.189	57.756
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.581.630	4.436.106	4.721.999	4.643.601
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	944	948	30	69
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0	0	0	0



Haushaltsvorbericht 2021/2022
Ortsgemeinde Wöllstein

Bilanzpositionen / Euro	2016	2017	2018	2019
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	--	--	--	--
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	21.686	3.301	6.389	9.009
4.1 - Disagio	0	0	0	0
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	21.686	3.301	6.389	9.009
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Summe Aktiva	28.540.492	27.702.882	28.759.791	30.409.656
1 - Eigenkapital	19.308.930	19.894.196	20.459.225	21.403.154
1.1 - Kapitalrücklage	16.459.487	16.321.763	16.321.763	16.321.763
1.2 - Sonstige Rücklagen	0	0	0	0
1.3 - Ergebnisvortrag	2.677.095	2.849.443	3.572.432	4.137.462
1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	172.348	722.990	565.030	943.929
1.5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
2 - Sonderposten	7.236.644	6.964.781	7.066.916	7.296.246
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	6.309.576	6.061.896	6.155.383	6.375.061
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	2.180.234	2.105.351	2.105.351	2.164.053
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.246.405	2.980.698	2.980.698	2.980.698
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	882.937	975.847	1.069.334	1.230.309
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	109.535	108.079	116.727	126.379
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0
2.7 - Sonstige Sonderposten	817.533	794.806	794.806	794.806
3 - Rückstellungen	334.748	376.200	376.200	376.181
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	191.739	195.193	195.193	195.193
3.2 - Steuerrückstellungen	0	0	0	0
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0	0	0	0
3.4 - Sonstige Rückstellungen	143.009	181.007	181.007	180.988
4 - Verbindlichkeiten	1.618.270	450.422	460.658	926.013
4.1 - Anleihen	0	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.487.315	360.060	342.367	324.227
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.487.315	360.060	342.367	324.227
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	123.807	76.684	80.642	589.850

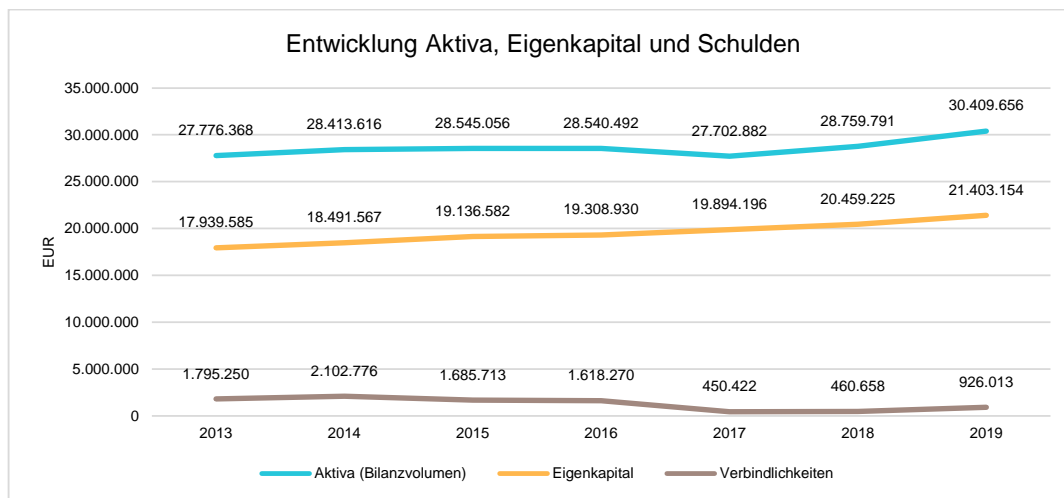


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein

Bilanzpositionen / Euro	2016	2017	2018	2019
Leistungen, erhaltene Anzahlungen				
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	100	300
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0	0	0	0
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.011	12.102	34.819	8.769
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	2.136	1.577	2.729	2.867
5 - Rechnungsabgrenzung	41.901	17.284	8.013	8.767
Summe Passiva	28.540.492	27.702.882	28.371.012	30.010.361

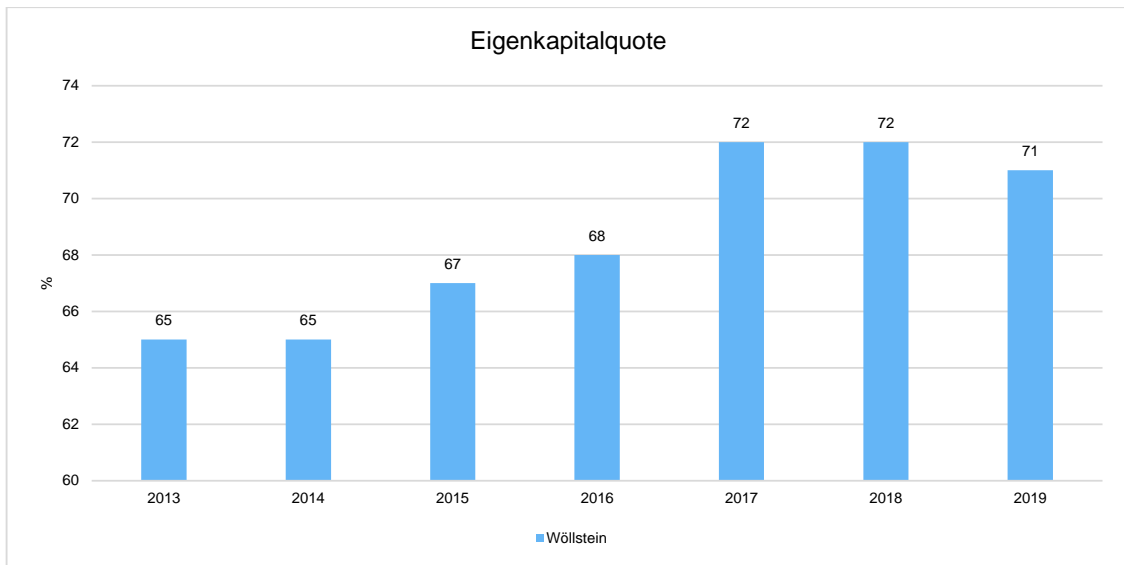
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

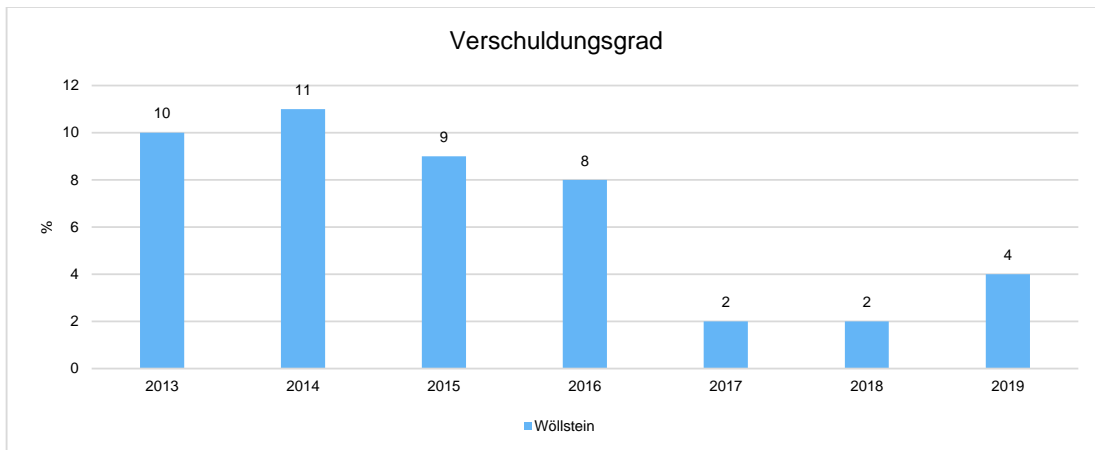
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Planbilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und



Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

9.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

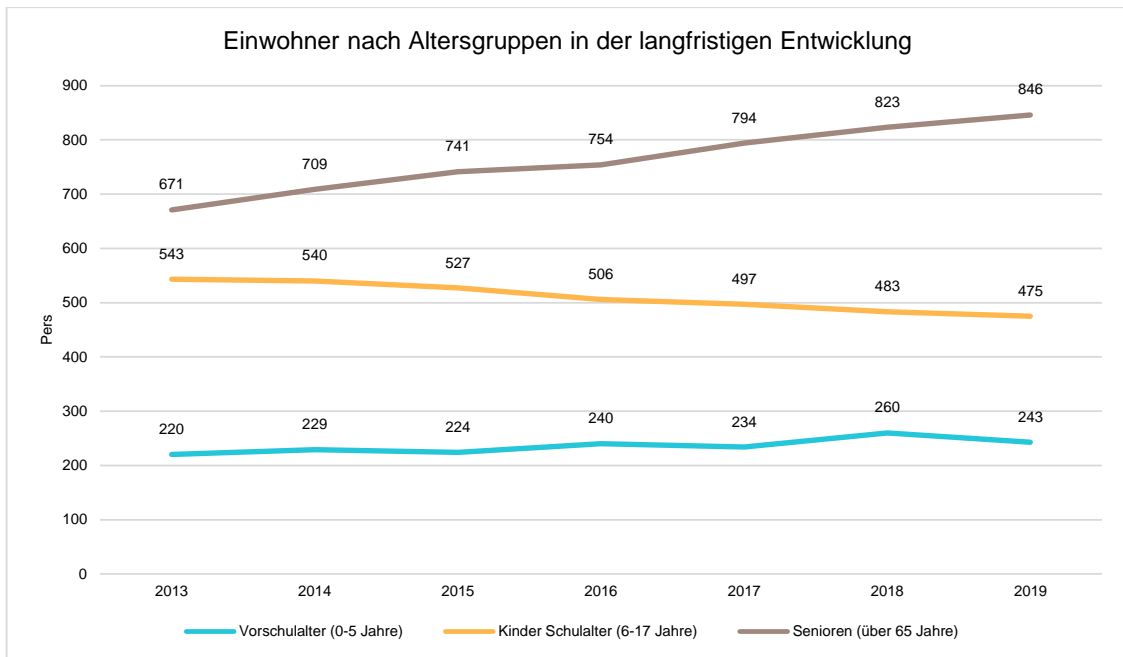
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Einwohner zum 31.12.	4.560	4.587	4.599	4.597	4.559
Senioren	741	754	794	823	846
Einwohner 46 - 65	1.490	1.507	1.478	1.457	1.448
Einwohner 18 - 45	1.578	1.580	1.596	1.574	1.547
Kinder und Jugendliche 11 - 17	321	314	299	286	281
Kinder 7 - 10	165	161	148	161	152
Kinder 3 - 6	151	149	159	160	153
Kinder 0 - 2	114	122	125	136	132

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen

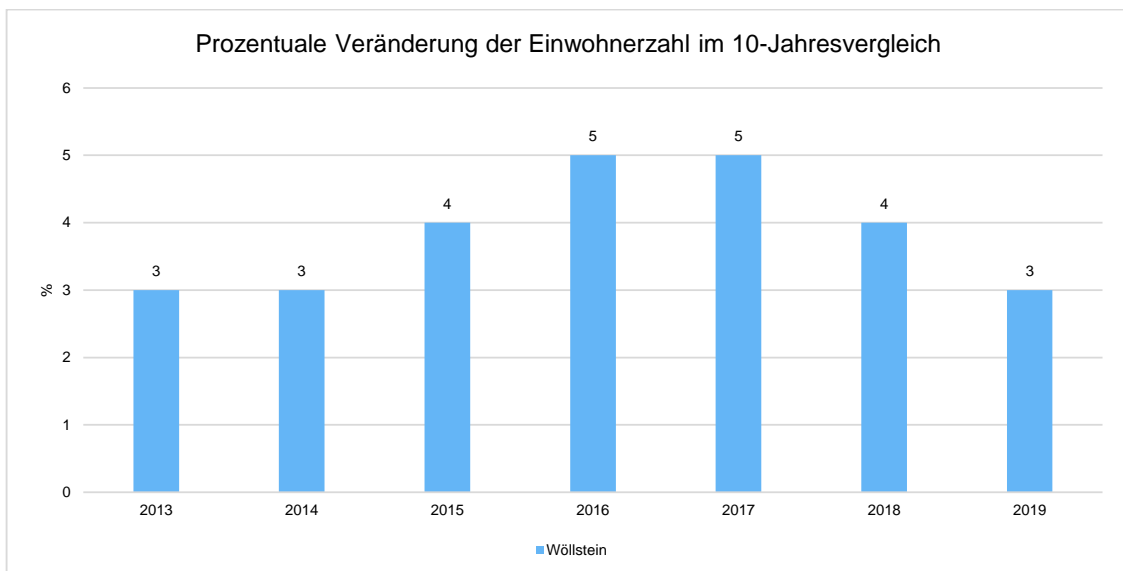


Haushaltsvorbericht 2021/2022 Ortsgemeinde Wöllstein



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).





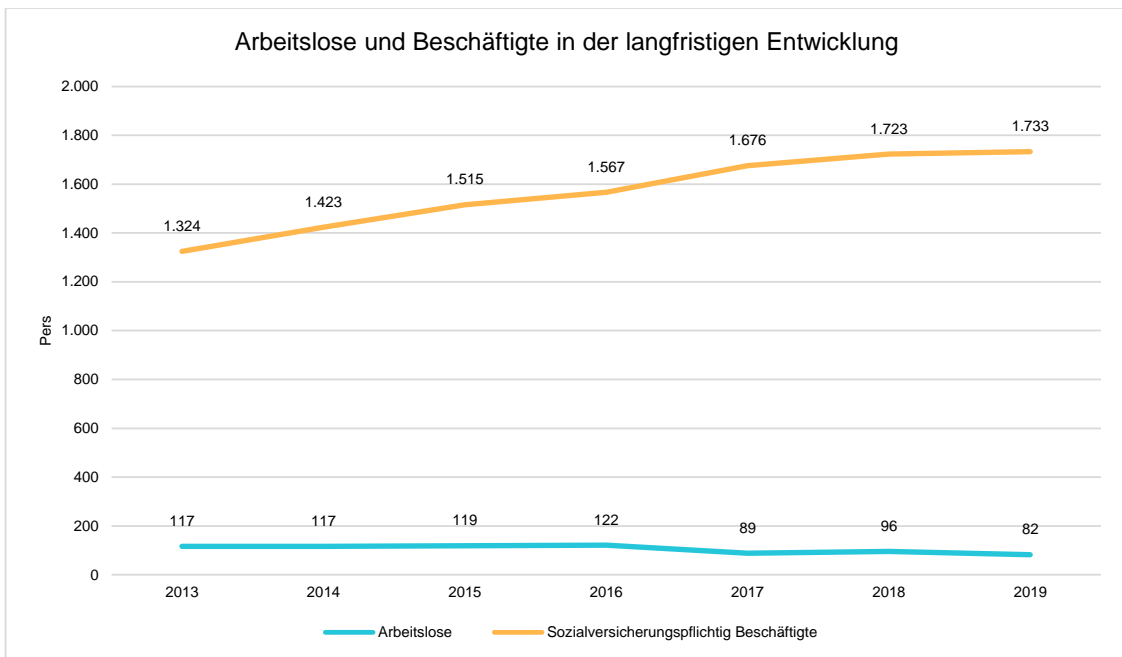
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Arbeitslose zum 30.12.	119	122	89	96	82
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	10	11	6	8	5
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	31	30	20	26	19
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.515	1.567	1.676	1.723	1.733

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung

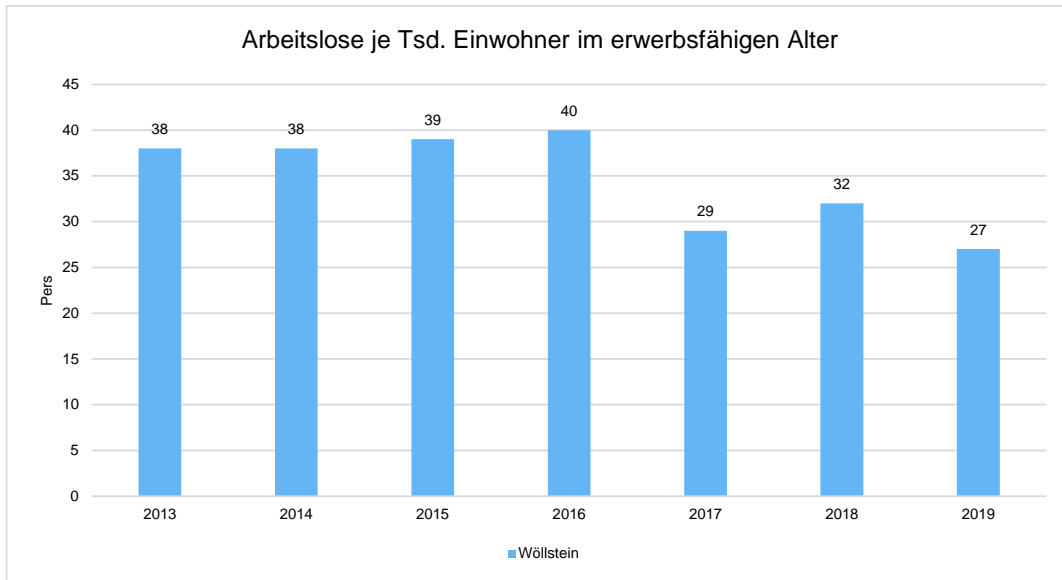


Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da



sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.

