

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Kraam für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
vom

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO) folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	<u>Haushaltsjahr 2016</u>	<u>Haushaltsjahr 2017</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	149.970 €	147.370 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	176.420 €	165.220 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-26.450 €	-17.850 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	133.520 €	138.420 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	155.420 €	151.720 €
<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-21.900 €	-13.300 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 €	0 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 €	0 €
<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0 €	0 €

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €	1.000 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>-1.000 €</i>	<i>-1.000 €</i>
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	22.900 €	14.300 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €	0 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>22.900 €</i>	<i>14.300 €</i>
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	156.420 €	152.720 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	156.420 €	152.720 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-22.900 €	-14.300 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für verzinste Kredite auf

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden veranschlagt auf

	0 €	0 €
--	-----	-----

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, werden veranschlagt auf

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 4 Steuerhebesätze

Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden für das wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B)
2. Gewerbesteuer
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden
 - für den ersten Hund
 - für den zweiten Hund
 - für jeden weiteren Hund
 - für jeden gefährlichen Hund i.S.d. Gefahrenabwehrverordnung vom 20.06.2000

Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
300 v. H.	300 v. H.
365 v. H.	365 v. H.
365 v. H.	365 v. H.
30 €	30 €
36 €	36 €
48 €	48 €
480 €	480 €

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2008
 Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2009
 Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2010
 vorläufiger Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2011
 vorläufiger Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2012
 vorläufiger Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013
 vorläufiger Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2014
 vorläufiger Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2015

346.648 €	Eigenkapitalquote: 57,37%
336.830 €	58,36%
328.041 €	59,84%
330.745 €	noch zu ermitteln
331.552 €	noch zu ermitteln
326.515 €	noch zu ermitteln
326.646 €	noch zu ermitteln
303.386 €	noch zu ermitteln

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als überschritten sind.

1.000 €	1.000 €
---------	---------

§ 7
Wertgrenze für Investitionen

Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
0 €	0 €

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von
sind im Einzelnen im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Kraam, den
Ortsgemeinde Kraam

.....
Thomas Bay
Ortsbürgermeister

Haushaltsvermerke:

Nach § 16 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von bis
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag bis Mittwoch von 8 bis 16 Uhr, Donnerstag von 8 bis 18 Uhr und Freitag von
8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen, Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer 113, öffentlich aus.

Kraam, den
Ortsgemeinde Kraam

.....
Thomas Bay
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2016 und 2017:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom mit folgender Mehrheit beschlossen:

Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats:	
Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats:	
Für die Haushaltssatzung haben gestimmt:	Mitglieder
	Gegenstimmen
	Stimmenthaltungen

2. Die Haushaltssatzung wurde am der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.

3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am unter dem Az.:
staatsaufsichtlich genehmigt.

4. Die Haushaltssatzung wurde am im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen bekannt gemacht.

5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen, Zimmer 113, von
bis ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen
Im Auftrag

.....
Bernhard Wendel
Verbandsgemeindeverwaltungsrat

Vorbericht zum Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Kraam
für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2016/2017

Der **Haushaltsplan** teilt sich auf in einen

Ergebnishaushalt

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016/2017 enthält Plandaten (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen 2007 bis 2010 entwickelt wurden.

und den **Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen.

Er enthält im Gegensatz zum Ergebnishaushalt auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten und neuen Kreditaufnahmen und bildet die Veränderung der liquiden Mittel ab.

Bildung von Teilhaushalten

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Diese sind produktorientiert funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche

- 1 - Zentrale Verwaltung
- 2 - Schule und Kultur
- 3 - Soziales und Jugend
- 4 - Gesundheit und Sport
- 5 - Gestaltung der Umwelt
- 6 - Zentrale Finanzleistungen

wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche Beratungs- und Entscheidungsebene sein sollen:

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Den Teilhaushalten sind die Produkte und Leistungen (= weitere Unterteilung) nach dem Produktrahmenplan im Detail zugeordnet.

Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2011	2.704
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2012	807
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2013	-5.037
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2014	131
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2015	-23.260
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	-26.450
7	Zwischensumme		-51.105
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-17.850
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-3.020
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-2.090
11	Summe		-74.065

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				57.691
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2011	15.040	0	15.040
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2012	12.412	0	12.412
4	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2013	11.264	0	11.264
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2014	10.303	0	10.303
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2015	-12.710	0	-12.710
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	-21.900	0	-21.900
8	vorzutragender Betrag				72.100
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-13.300	0	-13.050
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	1.530	0	1.780
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	2.960	0	3.210
12	Summe				64.040

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Nach § 17 GemHVO ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel wären zu sichern.

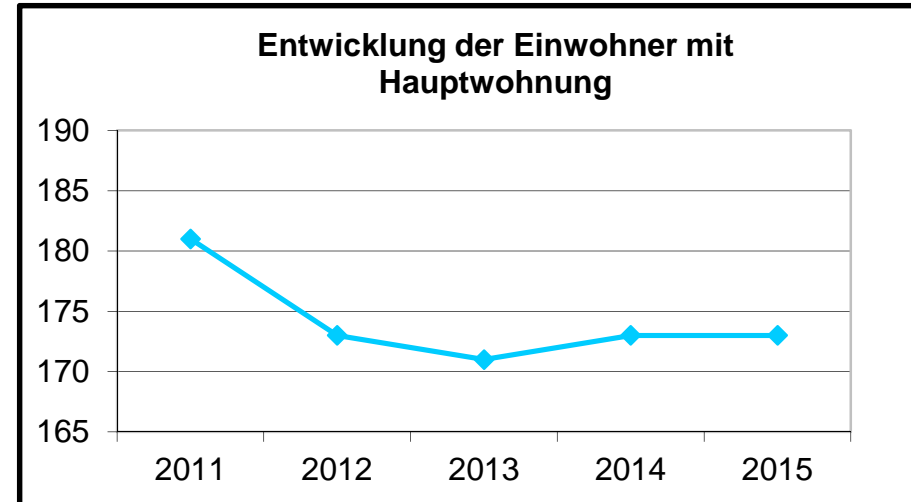
Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Bei der Haushaltsplanung 2016/2017 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2015 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt.

Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

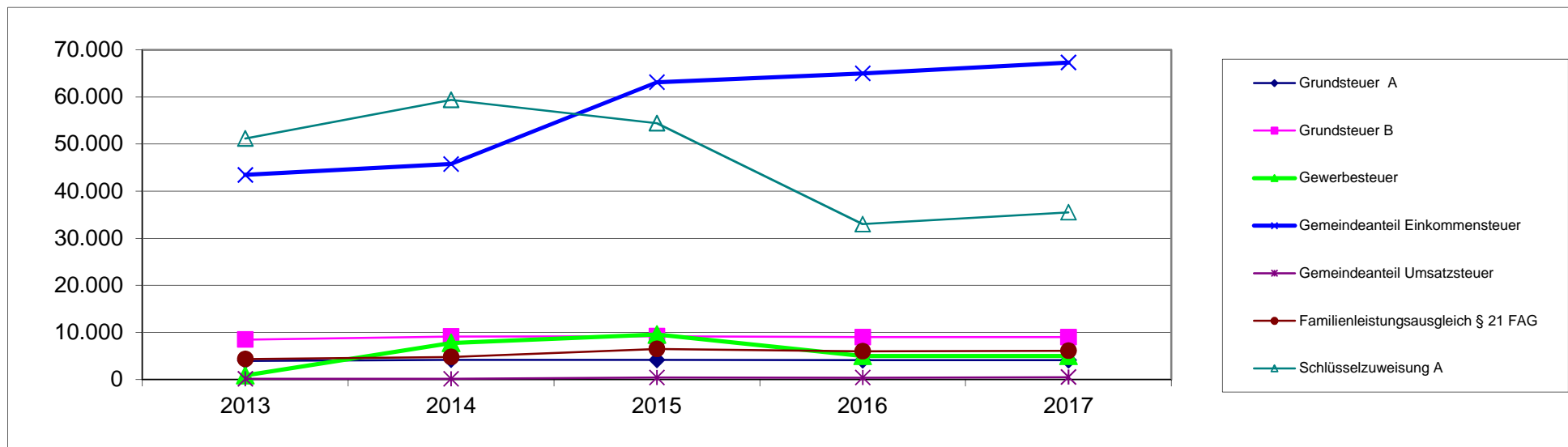
am Stichtag	Hauptwohnung	Nebenwohnung	Insgesamt
30.06.2011	181	6	187
30.06.2012	173	7	180
30.06.2013	171	7	178
30.06.2014	173	6	179
30.06.2015	173	9	182



Entwicklung wesentlicher Steuererträge

Steuererträge	Soll - Erträge 2013 €	Soll - Erträge 2014 €	Soll - Erträge 2015 €	Planung - Erträge 2016 €	Planung - Erträge 2017 €
Grundsteuer A	3.961	4.170	4.161	4.100	4.100
Grundsteuer B	8.483	9.150	9.185	9.000	9.000
Gewerbsteuer	875	7.747	9.559	5.000	5.000
Hundesteuer	802	941	885	800	800
Gemeindeanteil Einkommensteuer	43.449	45.764	63.109	65.000	67.300
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	138	141	414	400	500
Familienleistungsausgleich § 21 FAG	4.351	4.777	6.509	6.000	6.100
Summe	62.059	72.690	93.822	90.300	92.800

Schlüsselzuweisung A	51.201	59.403	54.406	33.000	35.500
Summe	113.260	132.093	148.228	123.300	128.300



Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		Schätzung 2017
	1.10.10 - 30.9.11	1.10.11 - 30.9.12	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	2015		
Ist Einnahme aus Zeitraum	€	€	€	€	€	€	%	€
Grundsteuer A	4.144	4.794	4.362	3.972	4.164	192	4,83%	4.100
Grundsteuer B	8.095	8.494	9.216	8.990	9.278	288	3,20%	9.100
Gewerbesteuer	2.638	3.668	2.200	3.833	8.140	4.307	112,37%	4.014
Einkommensteuer	38.973	41.122	43.847	44.561	60.267	15.706	35,25%	65.030
Umsatzsteuer	51	115	138	140	345	205	146,43%	411
Familienleistungsausgleich	4.276	4.391	4.343	4.643	6.126	1.483	31,94%	5.982
Steuerkraftmesszahl	58.177	62.584	64.106	66.139	88.320	22.181	33,54%	88.637

Einwohnerzahl	181	173	171	173	173	0	0,00%	173
Steuerkr. je EW im Land Rh.-P	804,21 €	876,96 €	870,22 €	904,94 €	935,76 €	31	3,41%	957,16 €
Steuerkr. je EW der Ortsgemein	321,42 €	361,76 €	374,89 €	382,31 €	510,52 €	128	33,54%	512,35 €
% des Landesdurchschnittes	39,97%	41,25%	43,08%	42,25%	54,56%		29,14%	53,53%
Schwellenwert (75%/83%/77%/75% L	603,16 €	657,72 €	722,28 €	696,80 €	701,82 €	5	0,72%	717,87 €
Schlüsselzuweisung je EW	281,74 €	295,97 €	347,40 €	34,50 €	191,30 €	-123	-39,17%	205,52 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	50.993 €	51.201 €	59.404 €	54.408 €	33.094 €	-21.314	-39,17%	35.554 €

Finanzkraft/Umlagegrundl.	109.170	113.785	123.510	120.547	121.414	867	0,72%	124.191
----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------	--------------	----------------

Umlagen	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		Schätzung 2017
						2015		
Kreisumlage Umlagesatz	42,00%	43,00%	44,00%	44,00%	44,17%		0,00%	44,23%
Umlagebetrag	45.851 €	48.928 €	54.344 €	53.041 €	53.400 €	359	0,68%	54.930 €
VG- Umlage Umlagesatz	45,50%	44,00%	43,00%	43,00%	43,00%		0,00%	43,00%
Umlagebetrag	49.672 €	50.065 €	53.109 €	51.835 €	52.208 €	373	0,72%	53.402 €
Kreis- u. VG Umlage	95.523	98.993	107.453	104.876	105.608	732	0,70%	108.332

	Soll 2012	Soll 2013	Soll 2014	Soll 2015	Planung 2016	Veränderungen gegenüber 2015		Planung 2017
Gewerbesteuerumlage	1.362	555	1.464	1.953	950	-514	0,00%	950
Anteil "Fonds Deutsche Einheit	977	888	975	731	600	-375	-38,46%	600
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0	0	0,00%	0
Umlagen an das Land	2.339	1.443	2.439	2.684	1.550	-1.134	-42,25%	1.550

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2016 wurden auf Grund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2014 bis 30.9.2015 errechnet.

Bei der Berechnung wurden die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 % und Grundsteuer B von 365 % zugrunde gelegt. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 %; nach Abzug der Gewerbesteuerumlage sind 296 % anzusetzen.

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2016 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 935,76 € pro Einwohner mitgeteilt.

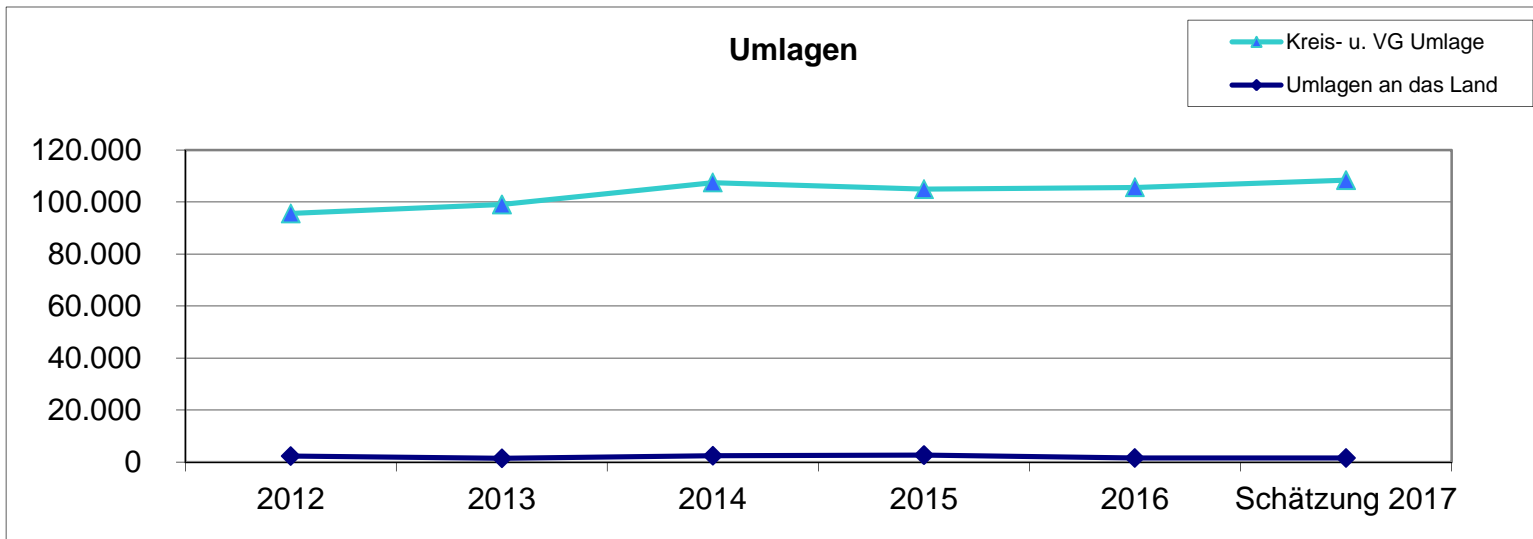
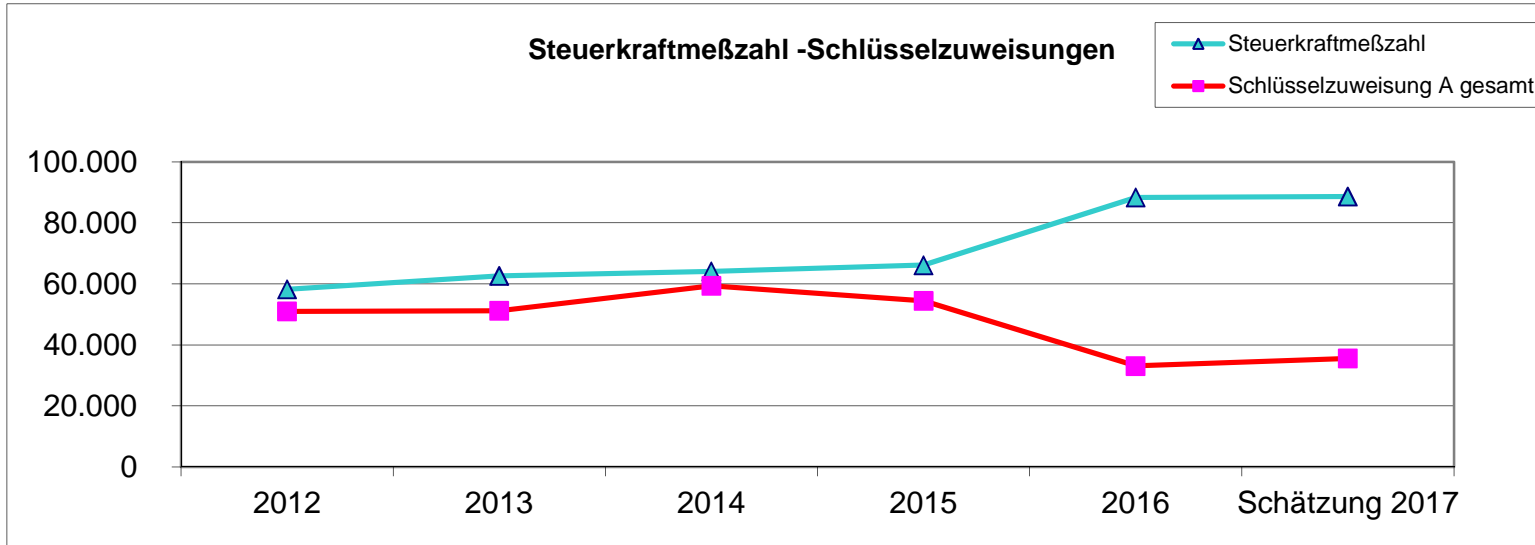
Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (701,82€/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft (935,76€/Einwohner) liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 510,52 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 54,56 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 33.094 € (191,30 €/Einwohner).

Für das Haushaltsjahr 2017 wurde ebenfalls ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die weiteren Finanzplanungsdaten wurden auf Grundlage der Haushaltsdaten von 2016 geschätzt.

Die Ansätze des Ergebnishaushalts wurden im Wesentlichen unverändert ermittelt. Notwendige Anpassungen sind erfolgt.

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 48,57 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2016 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2016 ein gewichteter Hebesatz von 44,17% als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2017 wurden mit einem gewichteten



Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

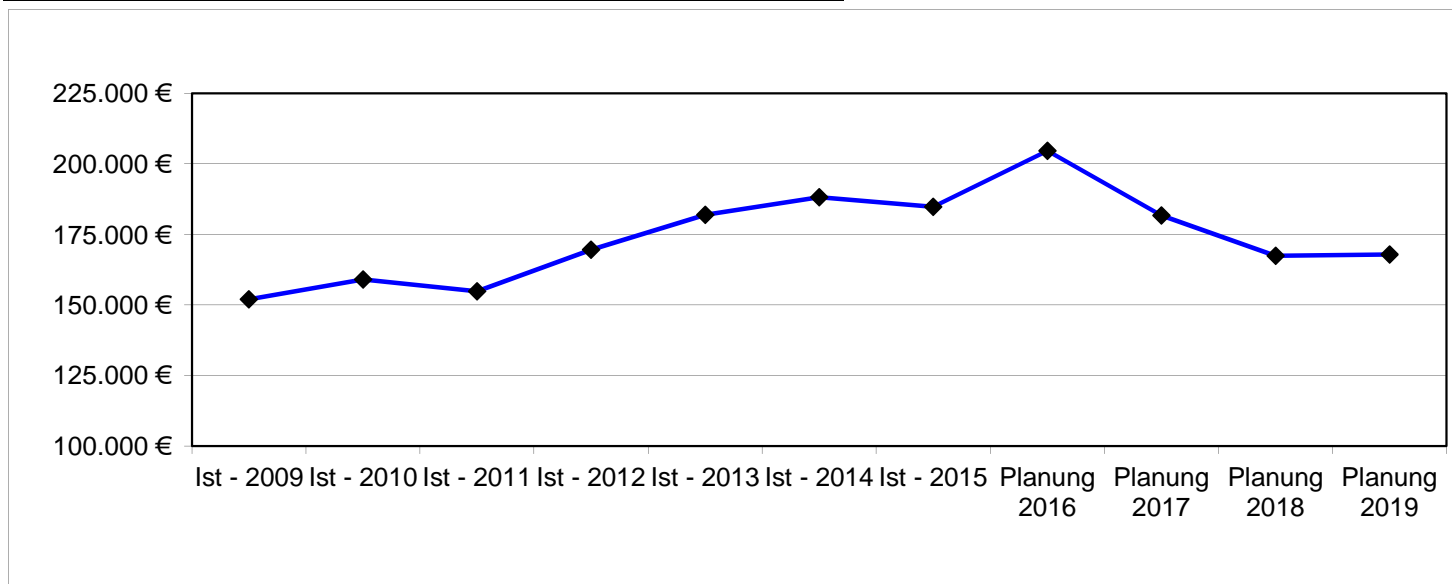
Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 ist nachstehend dargestellt. Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. In den Haushaltsansätzen 2015 sind die tatsächlich noch zu erwartenden Ein- und Auszahlungen veranschlagt.

Die wesentlichen Investitionen oberhalb der Wertgrenze gemäß § 7 der Haushaltssatzung sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	2015				2016		2017	
		Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
		Auszahlungen		Einzahlungen		Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen
		€	€	€	€	€	€	€	€
6	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	1.000	-	-	-	1.000	-	1.000	-
	Pauschalen je 500 € für öffentliches Grün und DGH								
8	Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung	13.750	13.726	-	-	-	-	-	-
9	Investitionen in und an der Grillhütte	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Umrüstung der Straßenbeleuchtung	5.000	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen 2016/2017:						1.000	-	1.000	-
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen 2016/2017:						-	1.000	-	1.000

Entwicklung der liquiden Mittel (Forderung/Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde)

Haushaltsjahr	Bestand 1.1.	Veränderung
Ist - 2009	152.053 €	6.982 €
Ist - 2010	159.035 €	-4.103 €
Ist - 2011	154.933 €	14.692 €
Ist - 2012	169.625 €	12.412 €
Ist - 2013	182.037 €	6.234 €
Ist - 2014	188.270 €	-3.423 €
Ist - 2015	184.847 €	19.800 €
Planung 2016	204.647 €	-22.900 €
Planung 2017	181.747 €	-14.300 €
Planung 2018	167.447 €	530 €
Planung 2019	167.977 €	1.960 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2016 voraussichtlich 204.647 €.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2016 einen Fehlbetrag von -21.900 € und im Jahr 2017 einen Fehlbetrag von -13.300 € aus. Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt im Jahr 2016 und 2017 je 1.000 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag im Jahr 2016 beträgt somit -22.900 € und im Jahr 2017 -13.300 €. Die Fehlbeträge werden aus den liquiden Mitteln der Ortsgemeinde zugeführt.

**Darstellung der Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten,
Zuschreibungen, Auflösung von und Zuführungen zu Rückstellungen**

Ein wesentliches Element des doppelten Rechnungswesens ist die Darstellung der jährlichen periodengerechten Erträge und Aufwendungen zu einem Produkt bzw. Leistung.

Hierzu zählen die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen, die jedoch auf das Jahresergebnis und somit auf die Bilanz Auswirkungen haben:

	Planjahr 2016	Planjahr 2017
Abschreibungen (Konten 532000 bis 538500)	19.000 €	11.500 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Konto 415100)	4.500 €	1.500 €
Erträge auf der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konto 437000)	11.000 €	6.500 €
Erträge auf der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (Konto 439000)	0 €	0 €
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (Konto 466100)	500 €	500 €
Erträge aus Zuschreibungen (Konto 466200)	0 €	0 €
grundsätzlich als Ertrag zu erwirtschaften	3.000 €	3.000 €

Gesamtergebnishaushalt mit Konten

Gesamtergebnishaushalt Kraam 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	72.690	67.740	90.300	92.800	95.300	98.500
401100 Grundsteuer A	4.170	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
401200 Grundsteuer B	9.150	9.000	9.000	9.000	9.100	9.100
401300 Gewerbesteuer	7.747	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.764	48.200	65.000	67.300	69.600	72.600
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141	140	400	500	400	400
403300 Hundesteuer	941	800	800	800	800	800
405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	4.777	4.500	6.000	6.100	6.300	6.500
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	63.998	54.100	37.500	37.000	37.500	38.300
411110 Schlüsselzuweisung A	59.403	49.600	33.000	35.500	36.000	36.800
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.595	4.500	4.500	1.500	1.500	1.500
3. Erträge der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.576	13.520	13.020	8.520	8.520	7.020
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufrecht)	80	20	20	20	20	20
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	12.496	11.500	11.000	6.500	6.500	5.000
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten	105	100	100	100	100	100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.180	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	651	700	700	700	700	700
442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	529	900	900	900	900	900
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Erträge	7.216	6.550	6.550	6.550	6.550	6.550
462500 Konzessionsabgaben	5.699	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	769	500	500	500	500	500
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	747	450	450	450	450	450
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.764	143.610	149.070	146.570	149.570	152.070
11. Personalaufwendungen	8.203	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.054	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	254	300	300	300	300	300
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		400	400	400	400	400
507910 Ehrensoldrückstellungen	1.895	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Gesamtergebnishaushalt Kraam 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
12. Versorgungsaufwendungen	2.821	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
511300 ehrenamtlich Tätige	2.821	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.720	27.350	33.400	26.900	12.450	12.450
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	492	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11	10.000	10.000	10.000	500	500
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	791	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	150	200	200	200	200	200
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		50	50	50	50	50
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	689	6.000	7.000	7.000	2.000	2.000
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39					
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.421	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	1.059	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	1.381	2.000	2.000	500	500	500
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	688	650	5.700	700	750	750
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	29.334	25.500	19.000	11.500	11.500	10.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	414		500	500	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.125	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	26.295	23.500	16.500	9.000	9.000	8.000
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	500					
15. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109.992	101.050	107.300	110.100	112.720	115.340
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	100	150	150	150	150	150
543100 Gewerbesteuerumlage	1.464	200	950	950	950	950
544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	975	900	600	600	620	640
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	54.344	50.500	53.400	55.000	56.300	57.500
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	53.109	49.300	52.200	53.400	54.700	56.100
17. Aufwendungen der sozialen Sicherung						
18. sonstige laufende Aufwendungen	2.361	2.770	3.470	3.470	3.470	3.470
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	50	250	250	250	250	250
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	178					
563900 Sonstiges	115		200	200	200	200
564100 Versicherungsbeiträge	644	770	770	770	770	770
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	124	150	150	150	150	150

Gesamtergebnishaushalt Kraam 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
569200 Verfügungsmittel	125	300	300	300	300	300
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	273	300	300	300	300	300
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	853	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160.432	169.670	176.420	165.220	153.390	155.010
<u>20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 2.668</u>	<u>- 26.060</u>	<u>- 27.350</u>	<u>- 18.650</u>	<u>- 3.820</u>	<u>- 2.940</u>
21. Zins- und sonstige Finanzerträge	2.799	2.850	900	800	800	850
471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.545	2.800	900	800	800	850
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	254	50				
22. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		50				
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50				
<u>23. Finanzergebnis</u>	<u>2.799</u>	<u>2.800</u>	<u>900</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>850</u>
<u>24. ordentliches Ergebnis</u>	<u>131</u>	<u>- 23.260</u>	<u>- 26.450</u>	<u>- 17.850</u>	<u>- 3.020</u>	<u>- 2.090</u>
25. außerordentliche Erträge						
26. außerordentliche Aufwendungen						
<u>27. außerordentliches Ergebnis</u>						
<u>28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>131</u>	<u>- 23.260</u>	<u>- 26.450</u>	<u>- 17.850</u>	<u>- 3.020</u>	<u>- 2.090</u>
29. Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
30. Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
<u>31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>131</u>	<u>- 23.260</u>	<u>- 26.450</u>	<u>- 17.850</u>	<u>- 3.020</u>	<u>- 2.090</u>

Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt Kraam 2016/2017

Muster 8 (zu § 4 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	71.277	67.740	90.300	92.800	95.300	98.500
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.403	49.600	33.000	35.500	36.000	36.800
3. Einzahlungen der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	779	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.157	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Einzahlungen	5.429	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
10. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	138.150	126.660	132.620	137.620	140.620	144.620
11. Personalauszahlungen	6.335	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
12. Versorgungsauszahlungen	2.934	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.778	27.350	33.400	26.900	12.450	12.450
14. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	110.056	101.050	107.300	110.100	112.720	115.340
15. Auszahlungen der sozialen Sicherung						
16. sonstige laufende Auszahlungen	2.361	2.770	3.470	3.470	3.470	3.470
17. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	130.463	142.170	155.420	151.720	139.890	142.510
<u>18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.687</u>	<u>- 15.510</u>	<u>- 22.800</u>	<u>- 14.100</u>	<u>730</u>	<u>2.110</u>
19. Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	2.616	2.850	900	800	800	850
20. Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		50				
<u>21. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>2.616</u>	<u>2.800</u>	<u>900</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>850</u>
<u>22. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>10.303</u>	<u>- 12.710</u>	<u>- 21.900</u>	<u>- 13.300</u>	<u>1.530</u>	<u>2.960</u>
23. außerordentliche Einzahlungen						
24. außerordentliche Auszahlungen						
<u>25. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						

Gesamtfinanzhaushalt Kraam 2016/2017

Muster 8 (zu § 4 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.303	- 12.710	- 21.900	- 13.300	1.530	2.960
27. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
28. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
29. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
30. Einzahlungen für Sachanlagen						
31. Einzahlungen für Finanzanlagen						
32. Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen						
33. Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten						
34. sonstige Investitionseinzahlungen						
35. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
36. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	13.726	5.000				
37. Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
38. Auszahlungen für Finanzanlagen						
39. Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen						
40. Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten						
41. sonstige Investitionsauszahlungen						
42. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.726	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43. Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.726	- 6.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
44. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	- 3.423	- 18.710	- 22.900	- 14.300	530	1.960
45. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten						
46. Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten						
47. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
48. Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
49. Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						

Gesamtfinanzhaushalt Kraam 2016/2017

Muster 8 (zu § 4 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
50. Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
51. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	3.423	18.710	22.900	14.300		
52. Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand					530	1.960
53. Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	3.423	18.710	22.900	14.300	- 530	- 1.960
54. <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.423</u>	<u>18.710</u>	<u>22.900</u>	<u>14.300</u>	<u>- 530</u>	<u>- 1.960</u>
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1					
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1					
57. <u>Saldo durchlaufende Gelder</u>	<u>- 1</u>					
58. Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	3.423	18.710	22.900	14.300	- 530	- 1.960

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze

Investitionsübersicht 2016/2017

Muster 9 (zu § 4 Abs. 12 GemHVO)

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahre nach 2019
Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Bewegliches Anlagevermögen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Summe Auszahlungen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	
Erläuterungen: 551001-082900-6-4: 500,- € Pauschale 573101-082900-6-4: 500,- € Pauschale							
Maßnahme: 8 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung							
Investitionszuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.726,00						
Summe Auszahlungen:	13.726,00						
Saldo der Aus- und Einzahlungen:	- 13.726,00						
Erläuterungen: 541001-013001-8-17: Breitbandversorgung (DSL); Tilgung des durch die VG vorfinanzierten Darlehens							
Maßnahme: 10 Umrüstung der Straßenbeleuchtung							
Immaterielle Vermögensgegenstände		5.000,00					
Summe Auszahlungen:		5.000,00					
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 5.000,00					

Berechnungsgrundlagen:

Gesamtsumme aller geplanten Kredite über alle Jahre:	0,00
Gesamtsumme Aus- und Einzahlungen aller Maßnahmen:	- 30.750,00
Gesamtsumme VE aller Maßnahmen:	0,00

Produkthaushaltsbuch 2016/2017

Ortsgemeinde Kraam

Wesentliche Produkte:

1110	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeiten, Gremien
2810	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
5410	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5559	Gemeindliche Wirtschaftswege
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
1110	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80	20	20	20	20	20
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	80	20	20	20	20	20
9. sonstige laufende Erträge	747	450	450	450	450	450
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	747	450	450	450	450	450
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	827	470	470	470	470	470
11. Personalaufwendungen	8.203	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.054	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
** Aufwandsentschädigung OB						
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	254	300	300	300	300	300
** Sitzungsgelder						
507910 Ehrensoldrückstellungen	1.895	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12. Versorgungsaufwendungen	2.821	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
511300 ehrenamtlich Tätige	2.821	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
** Ehrensold Alt-OB's						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171	250	250	250	250	250
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	171	250	250	250	250	250
** Mitteilungsblatt						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich		50	50	50	50	50
** Förderung der Wohlfahrtspflege (statt Sammlungen; z. B. Kriegsgräberfürsorge)						
18. sonstige laufende Aufwendungen	686	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	50	250	250	250	250	250
563900 Sonstiges	115		200	200	200	200
** Ratssitzungen, Verabschiedungen						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	124	150	150	150	150	150
** Beitrag GStB						
569200 Verfügungsmittel	125	300	300	300	300	300
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	273	300	300	300	300	300
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.882	13.900	14.350	14.350	14.350	14.350
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.055	- 13.430	- 13.880	- 13.880	- 13.880	- 13.880
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 11.055	- 13.430	- 13.880	- 13.880	- 13.880	- 13.880
27. außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>- 11.055</u>	<u>- 13.430</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 11.055</u>	<u>- 13.430</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 13.880</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
2810	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Ergebnishaushalt 2810 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich ** Jugendblasorchester Mehrbachtal, MGV Forstmehren, Gemischter Chor Mehren, SSV Weyerbusch (je 25,- €)	100	100	100	100	100	100
18. sonstige laufende Aufwendungen	853	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) ** u.a. Seniorenfeier	853	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	953	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 953	- 1.100	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 953	- 1.100	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 953	- 1.100	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 953	- 1.100	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebnishaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	700	700	700	700	700
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen</i>	65	500	500	500	500	500
523600 <i>Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)</i>		200	200	200	200	200
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	216					
538500 <i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	216					
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	282	700	700	700	700	700
20. <u>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 282	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
23. <u>Finanzergebnis</u>						
24. <u>ordentliches Ergebnis</u>	- 282	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
27. <u>außerordentliches Ergebnis</u>						
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	- 282	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	- 282	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5410	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	327	500	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	327	500	500	500	500	500
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374	500	500	500	500	500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	374	500	500	500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651	700	700	700	700	700
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung AWB für Containerstellplatz	651	700	700	700	700	700
9. sonstige laufende Erträge	5.699	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
462500 Konzessionsabgaben	5.699	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.052	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.988	9.000	14.050	9.050	5.600	5.600
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen		200	200	200	200	200
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) ** Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	467	900	900	900	900	900
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** lfd. Unterhaltung 1.500 €, 2016/2017 erhöhter Ansatz wegen evtl. Instandsetzungsarbeiten an Straßen	389	5.000	5.000	5.000	1.500	1.500
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		150	150	150	150	150
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Bauhof VG	1.386	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	1.059	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen ** Wartung Straßenbeleuchtung; 2016 evtl. Umrüstung Leuchtmittel Straßenbeleuchtung auf LED	688	650	5.700	700	750	750
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	10.325	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	344		500	500	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	423	500	500	500	500	500
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	9.558	8.500	2.000	2.000	2.000	2.000
18. sonstige laufende Aufwendungen	179	20	20	20	20	20
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	178					
564100 Versicherungsbeiträge ** Buswartehalle(n)	1	20	20	20	20	20

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.492	18.020	17.070	12.070	8.620	8.620
<u>20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 7.440</u>	<u>- 10.720</u>	<u>- 9.770</u>	<u>- 4.770</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.320</u>
<u>23. Finanzergebnis</u>						
<u>24. ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 7.440</u>	<u>- 10.720</u>	<u>- 9.770</u>	<u>- 4.770</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.320</u>
<u>27. außerordentliches Ergebnis</u>						
<u>28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>- 7.440</u>	<u>- 10.720</u>	<u>- 9.770</u>	<u>- 4.770</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.320</u>
<u>31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 7.440</u>	<u>- 10.720</u>	<u>- 9.770</u>	<u>- 4.770</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.320</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
8 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Investitionszuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.726					
Summe Auszahlungsarten	13.726					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 13.726					
10 Umrüstung der Straßenbeleuchtung						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Immaterielle Vermögensgegenstände		5.000				
Summe Auszahlungsarten		5.000				
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 5.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ergebnishaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24					
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24					
11. Personalaufwendungen		400	400	400	400	400
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen ** Gemeindearbeiter		400	400	400	400	400
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	427	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		200	200	200	200	200
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	463					
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	248					
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	215					
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	890	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 866	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 866	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 866	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 866	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bewegliches Anlagevermögen		500	500	500	500	500
Summe Auszahlungsarten		500	500	500	500	500

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381	2.000	2.000	500	500	500
525490 <i>Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	1.381	2.000	2.000	500	500	500
<i>** Pauschale 2,50 € je Einwohner; für Mängelbeseitigung auf dem Ev. Friedhof Mehren zusätzl. 1.500,- € von 2014-2016</i>						
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.381	2.000	2.000	500	500	500
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.381	- 2.000	- 2.000	- 500	- 500	- 500
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.381	- 2.000	- 2.000	- 500	- 500	- 500
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.381	- 2.000	- 2.000	- 500	- 500	- 500
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.381	- 2.000	- 2.000	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5559	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt 5559 Gemeindliche Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.061	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.061	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.122	13.000	12.500	8.000	8.000	6.500	
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftsweegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	12.122	11.000	10.500	6.000	6.000	4.500	
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.183	17.000	16.500	9.000	9.000	7.500	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164	2.000	3.000	3.000	1.500	1.500	
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	300	1.000	2.000	2.000	500	500	
** Unterhaltungsmaßnahmen 2016/2017 an den Wirtschaftsweegen							
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	864	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	16.489	15.000	14.500	7.000	7.000	6.000	
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	16.489	15.000	14.500	7.000	7.000	6.000	
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.653	17.000	17.500	10.000	8.500	7.500	
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.470		- 1.000	- 1.000	500		
23. Finanzergebnis							
24. ordentliches Ergebnis	- 1.470		- 1.000	- 1.000	500		
27. außerordentliches Ergebnis							
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.470		- 1.000	- 1.000	500		
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.470		- 1.000	- 1.000	500		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	182					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529	900	900	900	900	900
442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	529	900	900	900	900	900
** Erstattung der Bewirtschaftungskosten durch den Förderkreis (523210, 523220, 523230, 564100)						
9. sonstige laufende Erträge	769	500	500	500	500	500
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	769	500	500	500	500	500
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.480	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485	11.500	11.500	11.500	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen		150	150	150	150	150
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11	10.000	10.000	10.000	500	500
** 2015/2016: je 10.000,- € für evtl. Dachisolierung und energetische Optimierung der Grillhütte, ab 2018: lfd. Unterhaltung 500,- €						
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	324	600	600	600	600	600
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	150	200	200	200	200	200
** Schmutzw, Hauptstr. 26 a Grillhütte						
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		50	50	50	50	50
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		500	500	500	500	500
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	1.840	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	70					
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.702	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	68					
18. sonstige laufende Aufwendungen	41	50	50	50	50	50
564100 Versicherungsbeiträge	41	50	50	50	50	50
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.366	13.050	13.050	13.050	3.550	3.550
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 887	- 11.650	- 11.650	- 11.650	- 2.150	- 2.150
23. Finanzergebnis						

**Ergebnishaushalt
nach Leistungen
und Konten**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80	20	20	20	20	20
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	9. sonstige laufende Erträge	747	450	450	450	450	450
		Summe Ertrag:	827	470	470	470	470	470
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	11. Personalaufwendungen	6.054	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	11. Personalaufwendungen	254	300	300	300	300	300
	<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	11. Personalaufwendungen	1.895	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	12. Versorgungsaufwendungen	2.821	3.700	3.950	3.950	3.950	3.950
	<i>Bem.: Ehrensold Alt-OB's</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Förderung der Wohlfahrtspflege (statt Sammlungen; z. B. Kriegsgräberfürsorge)</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	50	250	250	250	250	250
563900	Sonstiges (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	115		200	200	200	200
	<i>Bem.: Ratssitzungen, Verabschiedungen</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	124	150	150	150	150	150
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>							
569200	Verfügungsmittel (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	125	300	300	300	300	300
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	273	300	300	300	300	300
		Summe Aufwand:	11.882	13.900	14.350	14.350	14.350	14.350

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition						
	Bemerkung							
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 11.055	- 13.430	- 13.880	- 13.880	- 13.880	- 13.880
114201	Unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	5. privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Verpachtete Grundstücke der OG</i>							
Summe Ertrag:			105	100	100	100	100	100
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
Summe Aufwand:				200	200	200	200	200
Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:			105	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
114501	Zentrale Dienste, Versicherungen							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	602	700	700	700	700	700
	<i>Bem.: Gemeindeunfallversicherung, Haftpflichtversicherung und Eigenschadenversicherung</i>							
Summe Aufwand:			602	700	700	700	700	700
Gesamt 114501 Zentrale Dienste, Versicherungen:			- 602	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
Summe Aufwand:			39					
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:			- 39					
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Jugendblasorchester Mehrbachtal, MGV Forstmehren, Gemischter Chor Mehren, SSV Weyerbusch (je 25,- €)</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	853	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: u.a. Seniorenfeier</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
Summe Aufwand:			953	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:			- 953	- 1.100	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
366101	Spielplätze							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	216					
Summe Aufwand:			282	700	700	700	700	700
Gesamt 366101 Spielplätze:			- 282	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	327	500	500	500	500	500
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374	500	500	500	500	500
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651	700	700	700	700	700
462500	<i>Bem.: Erstattung AWB für Containerstellplatz</i> Konzessionsabgaben (K)	9. sonstige laufende Erträge	5.699	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Summe Ertrag:			7.052	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467	900	900	900	900	900
<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389	5.000	5.000	5.000	1.500	1.500
	<i>Bem.: lfd. Unterhaltung 1.500 €, 2016/2017 erhöhter Ansatz wegen evtl. Instandsetzungsarbeiten an Straßen</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150	150	150	150	150
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.059	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688	650	5.700	700	750	750
	<i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung; 2016 evtl. Umrüstung Leuchtmittel Straßenbeleuchtung auf LED</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	344		500	500	500	500
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	423	500	500	500	500	500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	9.558	8.500	2.000	2.000	2.000	2.000
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	178					
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	1	20	20	20	20	20
	<i>Bem.: Buswartehalle(n)</i>							
		Summe Aufwand:	14.492	18.020	17.070	12.070	8.620	8.620

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition						
	Bemerkung							
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 7.440	- 10.720	- 9.770	- 4.770	- 1.320	- 1.320
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24					
Summe Ertrag:			24					
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen		400	400	400	400	400
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter</i>							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	248					
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	215					
Summe Aufwand:			890	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 866	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381	2.000	2.000	500	500	500
	<i>Bem.: Pauschale 2,50 € je Einwohner; für Mängelbeseitigung auf dem Ev. Friedhof Mehren zusätzl. 1.500,- € von 2014-2016</i>							
Summe Aufwand:			1.381	2.000	2.000	500	500	500
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 1.381	- 2.000	- 2.000	- 500	- 500	- 500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.061	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.122	11.000	10.500	6.000	6.000	4.500
		Summe Ertrag:	16.183	17.000	16.500	9.000	9.000	7.500
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	1.000	2.000	2.000	500	500
	<i>Bem.: Unterhaltungsmaßnahmen 2016/2017 an den Wirtschaftswegen</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	16.489	15.000	14.500	7.000	7.000	6.000
		Summe Aufwand:	17.653	17.000	17.500	10.000	8.500	7.500
	Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:		- 1.470		- 1.000	- 1.000	500	
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	182					
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529	900	900	900	900	900
	<i>Bem.: Erstattung der Bewirtschaftungskosten durch den Förderkreis (523210, 523220, 523230, 564100)</i>							
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	9. sonstige laufende Erträge	769	500	500	500	500	500
		Summe Ertrag:	1.480	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150	150	150	150	150
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11	10.000	10.000	10.000	500	500
<i>Bem.: 2015/2016: je 10.000,- € für evtl. Dachisolierung und energetische Optimierung der Grillhütte, ab 2018: lfd. Unterhaltung 500,- €</i>								
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324	600	600	600	600	600
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	200	200	200	200	200
<i>Bem.: Schmutzw. Hauptstr. 26 a Grillhütte</i>								
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	70					
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	1.702	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	68					
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	41	50	50	50	50	50
Summe Aufwand:			2.366	13.050	13.050	13.050	3.550	3.550

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		- 887	- 11.650	- 11.650	- 11.650	- 2.150	- 2.150
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.170	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
401200	Grundsteuer B (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	9.150	9.000	9.000	9.000	9.100	9.100
401300	Gewerbesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.747	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	45.764	48.200	65.000	67.300	69.600	72.600
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	141	140	400	500	400	400
403300	Hundesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	941	800	800	800	800	800
405210	Familienleistungsausgleich (vom Land) (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.777	4.500	6.000	6.100	6.300	6.500
411110	Schlüsselzuweisung A (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.403	49.600	33.000	35.500	36.000	36.800
		Summe Ertrag:	132.093	117.340	123.300	128.300	131.300	135.300
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.464	200	950	950	950	950
544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	975	900	600	600	620	640
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.344	50.500	53.400	55.000	56.300	57.500
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	53.109	49.300	52.200	53.400	54.700	56.100
		Summe Aufwand:	109.892	100.900	107.150	109.950	112.570	115.190
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		22.201	16.440	16.150	18.350	18.730	20.110

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	2.545	2.800	900	800	800	850
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	254	50				
		Summe Ertrag:	2.799	2.850	900	800	800	850
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	22. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		50				
		Summe Aufwand:		50				
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	2.799	2.800	900	800	800	850
		Ertrag Gesamt:	160.563	146.460	149.970	147.370	150.370	152.920
		Aufwand Gesamt:	160.432	169.720	176.420	165.220	153.390	155.010
		Gesamt:	131	- 23.260	- 26.450	- 17.850	- 3.020	- 2.090