

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2018 und 2019

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2015 (mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Bachenberg für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf

97.990 €

100.710 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

108.330 €

108.530 €

der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)

-10.340 €

-7.820 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

-5.290 €

-2.770 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

500 €

500 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

21.000 €

1.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

-20.500 €

-500 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

25.790 €

3.270 €

Veränderung der liquiden Mittel

-25.790 €

-3.270 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	320 v. H.	320 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	390 v. H.	390 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	36 €	36 €
für jeden weiteren Hund	48 €	48 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	192.304 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	180.584 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	170.244 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	162.424 € .

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	500 €	500 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Bachenberg, den
Ortsgemeinde Bachenberg

.....
Ulrich Becker
Ortsbürgermeister

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.

Bachenberg, den
Ortsgemeinde Bachenberg

.....
Ulrich Becker
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2018 und 2019:

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

.....
Anette Stinner
Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2018/2019

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2015 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

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

Die sechs Hauptproduktbereiche 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.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Da in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt sind, entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden. Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt, erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

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 sind zu sichern.

Bei der Haushaltsplanung 2018/2019 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2017 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke :

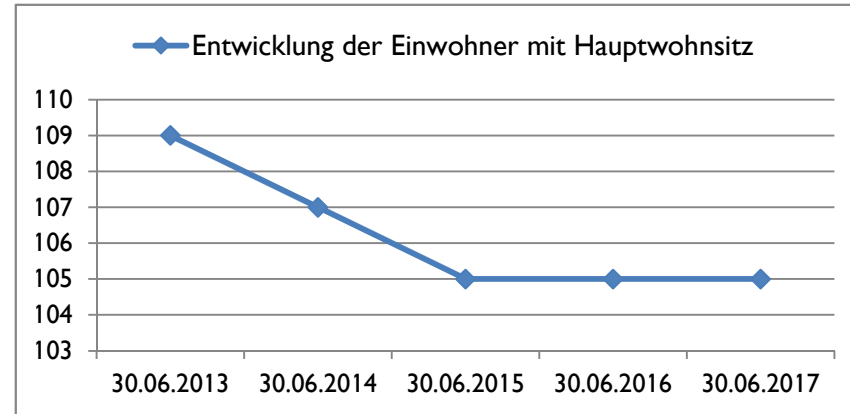
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

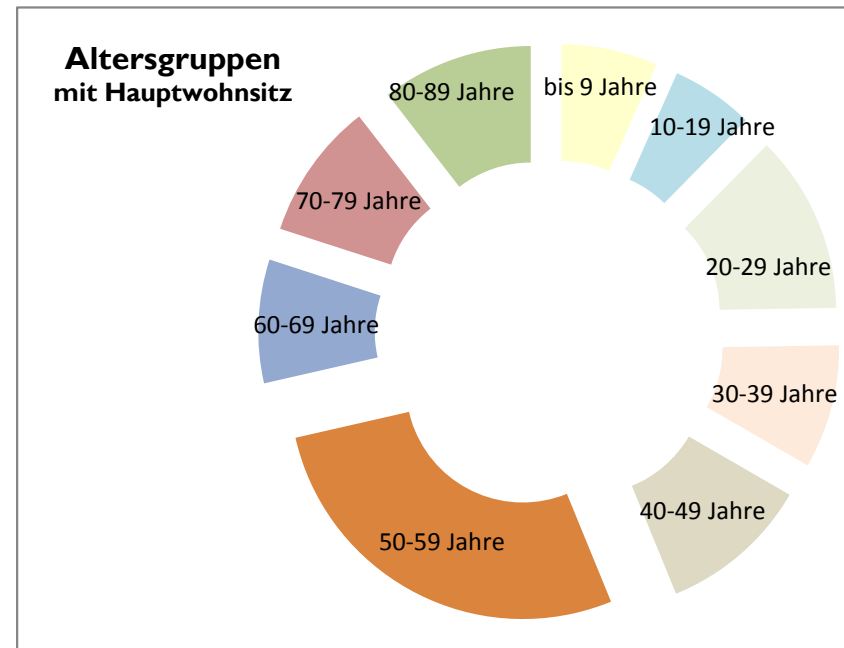
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	109	7	116
30.06.2014	107	8	115
30.06.2015	105	4	109
30.06.2016	105	5	110
30.06.2017	105	3	108



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	7	7%
10-19 Jahre	6	6%
20-29 Jahre	13	12%
30-39 Jahre	9	9%
40-49 Jahre	11	10%
50-59 Jahre	29	28%
60-69 Jahre	9	9%
70-79 Jahre	10	10%
80-89 Jahre	11	10%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	105	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	-18.463
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	6.475
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	8.016
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-670
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-11.720
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-10.340
7	Zwischensumme		-26.702
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-7.820
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-6.740
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-6.700
11	Summe		-47.962

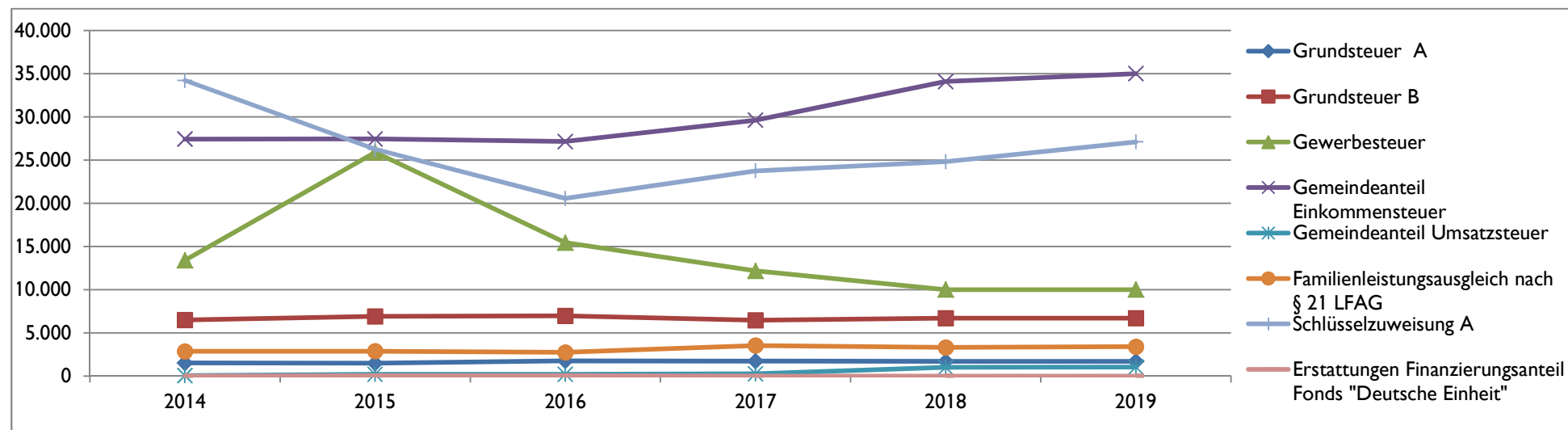
Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
178.483	53,7
184.958	55,7
192.974	58,6
192.304	-
180.584	-
170.244	-
162.424	-
155.684	-
148.984	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	=
			Betrag		
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	9.237	1.458	7.779
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	9.916	1.458	8.457
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	9.341	1.458	7.883
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	2.149	0	2.149
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-6.870	0	-6.870
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-5.290	0	-5.290
7	vorzutragender Betrag				14.108
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-2.770	0	-2.770
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-1.690	0	-1.690
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-1.650	0	-1.650
11	Summe				7.998

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2017	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.505	1.492	1.743	1.730	1.700	1.700
Grundsteuer B	6.483	6.913	6.973	6.464	6.700	6.700
Gewerbesteuer	13.388	25.895	15.437	12.164	10.000	10.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	27.428	27.441	27.154	29.615	34.100	35.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	40	195	198	250	1.010	1.030
Hundesteuer	295	438	368	847	500	500
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	2.863	2.873	2.743	3.534	3.300	3.400
Summe	52.003	65.246	54.616	54.605	57.310	58.330
Schlüsselzuweisung A	34.209	26.237	20.561	23.743	24.800	27.100
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	41	41	0	0	0
Summe	86.212	91.524	75.218	78.348	82.110	85.430

Seite 14



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	2017		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	1.410 €	1.446 €	1.362 €	1.230 €	2.091 €	861 €	70,00%	1.594 €
Grundsteuer B	6.643 €	6.362 €	6.428 €	7.271 €	6.439 €	-832 €	-11,44%	6.700 €
Gewerbesteuer	7.545 €	10.982 €	14.184 €	13.297 €	12.055 €	-1.242 €	-9,34%	8.044 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	26.279 €	26.707 €	28.158 €	26.269 €	29.660 €	3.391 €	12,91%	34.153 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	39 €	40 €	154 €	197 €	237 €	40 €	20,30%	1.014 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	2.603 €	2.783 €	2.869 €	2.666 €	3.531 €	865 €	32,45%	3.336 €
Steuerkraftmesszahl	44.519 €	48.320 €	53.155 €	50.930 €	54.013 €	3.083 €	6,05%	54.841 €

Einwohnerzahl	109	107	105	105	105	0	0,00%	105
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	870,22 €	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.001,21 €	52,97 €	5,59%	1.040,61 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	408,43 €	451,59 €	506,24 €	485,05 €	514,41 €	29,36 €	6,05%	522,29 €
Anteil am Landesdurchschnitt	46,93%	49,90%	54,08%	51,15%	51,38%		0,44%	50,19%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2014: 83%; 2015: 77%; ab 2016: 75%)	722,28 €	696,80 €	702,06 €	711,18 €	750,91 €	39,73 €	5,59%	780,46 €
Schlüsselzuweisung je EW	313,86 €	245,22 €	195,83 €	226,14 €	236,50 €	10,36 €	4,58%	258,17 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	34.209 €	26.237 €	20.562 €	23.743 €	24.832 €	1.089 €	4,59%	27.108 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	78.728 €	74.557 €	73.717 €	74.673 €	78.845 €	4.172 €	5,59%	81.949 €
-----------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	--------------	-----------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,21%		-0,05%	44,21%
	34.640 €	32.805 €	32.442 €	32.686 €	34.703 €	2.017 €	6,17%	36.229 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	33.853 €	32.060 €	31.698 €	33.229 €	35.086 €	1.857 €	5,59%	36.467 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	68.493 €	64.865 €	64.140 €	65.915 €	69.789 €	3.874 €	5,88%	72.696 €

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Gewerbesteuerumlage	2.369 €	4.072 €	2.547 €	2.825 €	1.800 €	-1.025 €	-36,29%	1.800 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	489 €	367 €	245 €	251 €	280 €	29 €	11,55%	380 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	2.858 €	4.438 €	2.792 €	3.076 €	2.080 €	-996 €	-32,38%	2.180 €

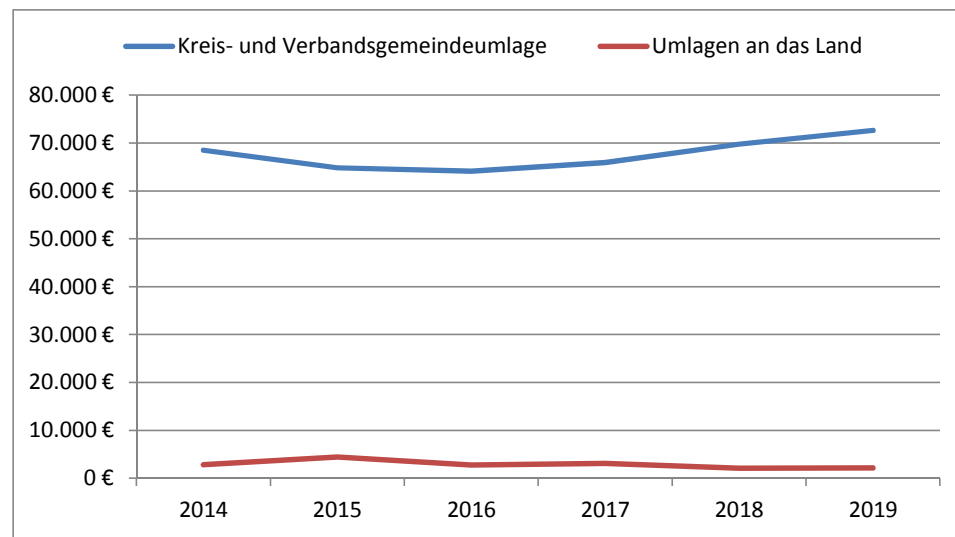
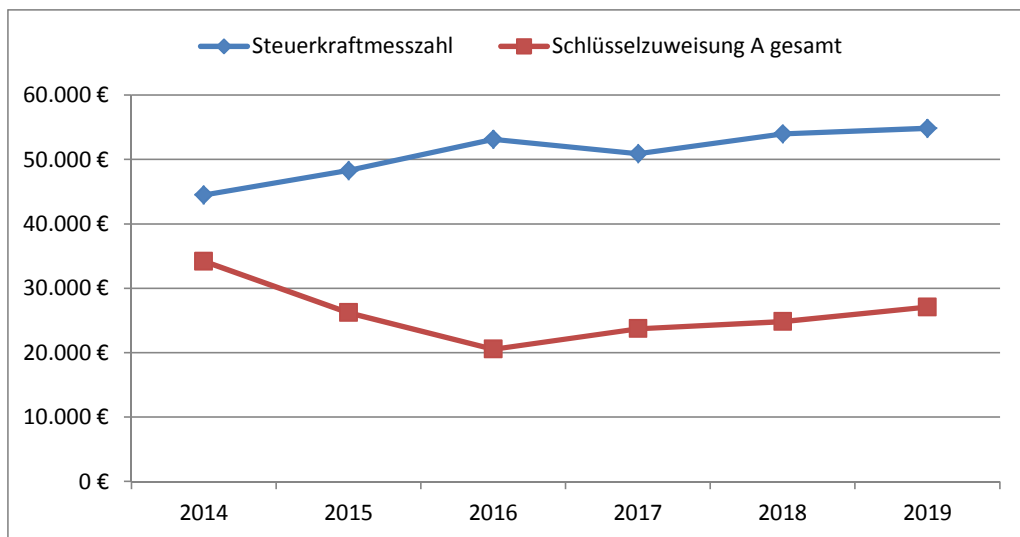
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gewerbesteuerumlage von 68,5 v. H.= 296,5 v. H.).

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2018 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.001,21 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (750,91 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 514,41 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 51,38 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 24.800 € (236,50 €/Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 48,85 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2018 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2018 ein gewichteter Hebesatz von 44,21 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2019 wurde ebenfalls mit einem gewichteten Hebesatz von 44,21 % gerechnet.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2019 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2017 und 2018 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2018 und 2019 ist nachstehend dargestellt.

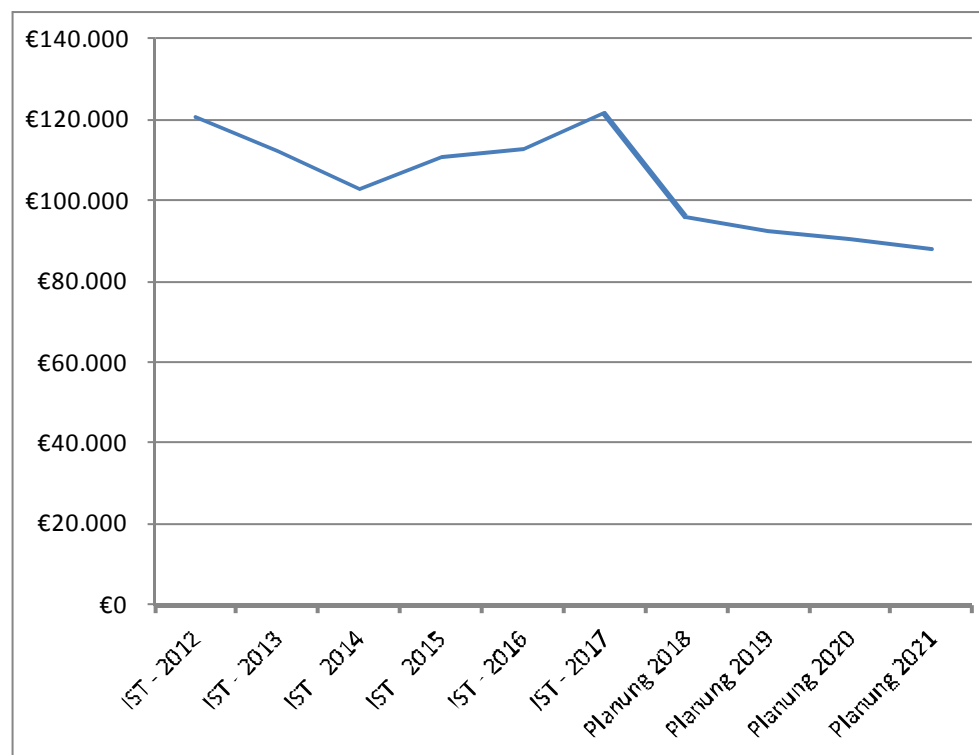
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2017 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maß- nahme	Teilhaushalt 1:	2017		2018		2019		spätere Jahre bis: 2021	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
2	Anschaffung Spielgeräte	-	-	-	20.000	-	-	-	-
9	Anschaffung bewegliches Anlagevermögen	-	-	-	1.000	-	1.000	-	2.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			500	-	500	-	1.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				500	21.000	500	1.000	1.000	2.000
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>				- 20.500		- 500		- 1.000	

H. Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde)

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 31.12.2017)	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		120.714 €
IST - 2013	-8.102 €	112.612 €
IST - 2014	-9.672 €	102.941 €
IST - 2015	8.033 €	110.974 €
IST - 2016	2.149 €	113.123 €
IST - 2017	8.573 €	121.695 €
Planung 2018	-25.790 €	95.905 €
Planung 2019	-3.270 €	92.635 €
Planung 2020	-2.190 €	90.445 €
Planung 2021	-2.150 €	88.295 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 121.695 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 5.290 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -20.500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 25.790 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 2.770 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 3.270 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

I. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	90,26
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	70,29
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2015	64,88
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2015	138,37

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2015 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2018 herangezogen.

1. Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (E 15 + E 18) durch ordentliche Erträge (E 8 + E 17) gedeckt werden können. Sie dient der Beurteilung der Haushaltsgesamtsituation und insbesondere der Einhaltung generationengerechten Handelns. Durch eine vollständige Deckung, also mind. 100 %, wird das finanzielle Gleichgewicht innerhalb der Ergebnisrechnung erreicht und eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben.

Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Dies ist insbesondere den Transferaufwendungen (66,78 %) sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (12,06 %) zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 415 aus E 2, 437-439 aus E 4 und 443-445 aus E 5) die Belastungen durch Abschreibungen (E 11) auffangen. Hierdurch wird ein Teil der Vermögenslage der Gemeinde veranschaulicht.

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Beiträgen und Zuwendungen finanziert, sodass diese Quote 70,29 % ausweist.

3. Anlagenintensität

Eine weitere Kennzahl zur Darstellung und Interpretation der Vermögenslage bildet die Anlagenintensität. Sie stellt den Anteil des Anlagevermögens (A 1) am Gesamtvermögen (Bilanzsumme) auf der Aktivseite der Bilanz dar. Ein hoher Anteil des Anlagevermögens schränkt die Flexibilität und Anpassungsfähigkeit an Veränderungen des Verwaltungsumfeldes ein, da es sich dabei um langfristig gebundenes Vermögen handelt. Bei kommunalen Einrichtungen liegen naturgemäß hohe Anlagepositionen vor. Aufgrund des hohen Infrastrukturvermögens gibt es kaum Möglichkeiten dies zu ändern. Als Richtwert kann man annehmen, dass die Anlagenintensität in der Regel bei über 80 % liegt.

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2015 eine Anlagenintensität von 64,88 % aus. Sie ist damit vergleichsweise gering. Daher kann man hier durchaus von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

4. Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II ist eine Bilanzkennzahl zur Interpretation der Finanzlage und bietet die Möglichkeit zur Darstellung finanzieller Stabilität. Man nennt sie auch "Goldene Bilanzregel" im weiteren Sinne, da durch das Einbeziehen des langfristigen Fremdkapitals (Investitionskredite) auch Verbindlichkeiten zur Deckung des Vermögens herangezogen werden. Danach soll Vermögen, welches einer längeren Nutzungsdauer unterliegt möglichst langfristig finanziert werden. Deshalb sollte der Deckungsgrad deutlich über 100 % liegen (Ziel 110 % bis 150 %).

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2015 deutlich über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.616	45.600	57.310	58.330	59.450	60.450
	401100 Grundsteuer A	1.743	1.450	1.700	1.700	1.700	1.700
	401200 Grundsteuer B	6.973	6.650	6.700	6.700	6.700	6.700
	401300 Gewerbesteuer	15.437	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	27.154	29.100	34.100	35.000	35.800	36.700
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	198	200	1.010	1.030	1.050	1.050
	403300 Hundesteuer	368	300	500	500	500	500
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	2.743	2.900	3.300	3.400	3.700	3.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.151	31.750	29.050	31.350	34.550	35.050
	411110 Schlüsselzuweisung A	20.561	27.500	24.800	27.100	30.300	30.800
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	391					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.158	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
	416100 Allgemeine Umlagen vom Land	41					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.240	7.570	7.620	7.020	7.020	6.020
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	110	20	20	20	20	20
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen		400	500	500	500	500
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	3.840	3.850	3.850	3.250	3.250	2.250
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	290	300	250	250	250	250
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61	10	10	10	10	10
	441100 Erträge aus Verkäufen	50					
	441200 Mieten und Pachten	11	10	10	10	10	10
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	750	750	750	750	750
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	643	650	650	650	650	650
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich		100	100	100	100	100
E7	Sonstige laufende Erträge	5.966	2.650	2.950	2.950	2.950	2.950
	462500 Konzessionsabgaben	3.065	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	187	100	50	50	50	50
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.714	250	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	91.677	88.330	97.690	100.410	104.730	105.230
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.605	8.700	9.300	9.300	9.300	9.300

Seite 22

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.901	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	140	250	250	250	250	250
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	1.587	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
	507910 Ehrensoldrückstellungen	2.053	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
	511300 ehrenamtlich Tätige	924	950	950	950	950	950
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.419	10.500	13.050	10.850	10.850	10.850
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	190	850	1.350	850	850	850
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)		100	100	100	100	100
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	69	900	900	900	900	900
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	120	350	350	350	350	350
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		50				
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	128	450	2.150	450	450	450
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	505	3.000	3.350	3.350	3.350	3.350
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	880	950	1.000	1.000	1.000	1.000
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	527	350	350	350	350	350
E11	Abschreibungen	13.367	12.000	11.950	11.350	11.350	10.350
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.157	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.197	900	900	900	900	900
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	9.949	9.100	9.100	8.500	8.500	7.500
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.064	850	800	800	800	800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	67.248	67.550	72.280	75.280	78.720	80.080
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	316	350	350	350	350	350
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.547	900	1.800	1.800	1.800	1.800
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	245	450	280	380	420	430
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	32.442	33.400	34.750	36.250	37.950	38.550
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	31.698	32.450	35.100	36.500	38.200	38.950
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.096	1.700	1.650	1.650	1.450	1.550
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	200	200	200	200	200
	563900 Sonstiges		100	100	100	100	200
	564100 Versicherungsbeiträge	329	550	500	500	500	500

Seite 23

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	204	250	250	250	250	250
	569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	193	200	200	200	200	200
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	323	300	300	300	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.734	100.450	108.230	108.430	111.670	112.130
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.057	- 12.120	- 10.540	- 8.020	- 6.940	- 6.900
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	387	500	300	300	300	300
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	387	400	200	200	200	200
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	387	400	200	200	200	200
E20	Ordentliches Ergebnis	- 670	- 11.720	- 10.340	- 7.820	- 6.740	- 6.700
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 670	- 11.720	- 10.340	- 7.820	- 6.740	- 6.700

Seite 24

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.356	45.600	57.310	58.330	59.450	60.450
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.602	27.500	24.800	27.100	30.300	30.800
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.246	3.420	3.520	3.520	3.520	3.520
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61	10	10	10	10	10
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.283	750	750	750	750	750
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.018	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.564	79.580	88.790	92.110	96.430	97.930
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.575	7.100	7.300	7.300	7.300	7.300
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.366	10.500	13.050	10.850	10.850	10.850
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	67.944	67.550	72.280	75.280	78.720	80.080
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	984	1.700	1.650	1.650	1.450	1.550
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	77.868	86.850	94.280	95.080	98.320	99.780
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.696	- 7.270	- 5.490	- 2.970	- 1.890	- 1.850
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	453	500	300	300	300	300
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	453	400	200	200	200	200
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.149	- 6.870	- 5.290	- 2.770	- 1.690	- 1.650
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.149	- 6.870	- 5.290	- 2.770	- 1.690	- 1.650
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	21.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	21.000	1.000	1.000	1.000

Seite 26

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 500	- 20.500	- 500	- 500	- 500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>2.149</u>	<u>- 7.370</u>	<u>- 25.790</u>	<u>- 3.270</u>	<u>- 2.190</u>	<u>- 2.150</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 2.149	- 7.370	25.790	3.270	2.190	2.150
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 2.149</u>	<u>- 7.370</u>	<u>25.790</u>	<u>3.270</u>	<u>2.190</u>	<u>2.150</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 2.149</u>	<u>- 7.370</u>	<u>25.790</u>	<u>3.270</u>	<u>2.190</u>	<u>2.150</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	<u>2.149</u>	<u>7.370</u>	<u>- 25.790</u>	<u>- 3.270</u>	<u>- 2.190</u>	<u>- 2.150</u>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.149	- 6.870	- 5.290	- 2.770	- 1.690	- 1.650

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte **nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO**

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.158	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.240	7.570	7.620	7.020	7.020	6.020
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61	10	10	10	10	10
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	750	750	750	750	750
E7	Sonstige laufende Erträge	5.966	2.650	2.950	2.950	2.950	2.950
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.068	15.230	15.580	14.980	14.980	13.980
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.605	8.700	9.300	9.300	9.300	9.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.419	10.500	13.050	10.850	10.850	10.850
E11	Abschreibungen	13.367	12.000	11.950	11.350	11.350	10.350
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	316	350	350	350	350	350
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.096	1.700	1.650	1.650	1.450	1.550
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.802	33.250	36.300	33.500	33.300	32.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.734	- 18.020	- 20.720	- 18.520	- 18.320	- 18.420
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.734	- 18.020	- 20.720	- 18.520	- 18.320	- 18.420
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.734	- 18.020	- 20.720	- 18.520	- 18.320	- 18.420
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.633	- 13.170	- 15.670	- 13.470	- 13.270	- 13.370
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 30

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	21.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	21.000	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 500	- 20.500	- 500	- 500	- 500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.633	- 13.670	- 36.170	- 13.970	- 13.770	- 13.870

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.616	45.600	57.310	58.330	59.450	60.450
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.993	27.500	24.800	27.100	30.300	30.800
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.609	73.100	82.110	85.430	89.750	91.250
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	66.932	67.200	71.930	74.930	78.370	79.730
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.932	67.200	71.930	74.930	78.370	79.730
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.677	5.900	10.180	10.500	11.380	11.520
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	387	500	300	300	300	300
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	387	400	200	200	200	200
E20	Ordentliches Ergebnis	9.064	6.300	10.380	10.700	11.580	11.720
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	9.064	6.300	10.380	10.700	11.580	11.720
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.782	6.300	10.380	10.700	11.580	11.720
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 32

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Bachenberg

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.782	6.300	10.380	10.700	11.580	11.720

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2015 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

4 Bachenberg

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	213.554,85	227.101,98	1. Eigenkapital	192.974,31	184.958,47
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.564,00	20.721,00	1.1. Kapitalrücklage	185.423,97	185.423,97
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 465,50	- 6.940,81
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	19.564,00	20.721,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.015,84	6.475,31
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	108.552,44	117.878,78
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	193.990,85	206.380,98	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	102.521,96	111.521,40
1.2.1. Wald, Forsten	1.901,03	1.901,03	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	64.012,16	69.171,60
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.307,92	4.307,92	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	38.509,80	42.349,80
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.252,75	12.452,07	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	167.176,65	177.127,58	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.560,48	4.700,38
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.352,50	10.592,38	2.7. sonstige Sonderposten	1.470,00	1.657,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	26.106,00	25.835,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.816,00	23.085,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	3.290,00	2.750,00
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	1.494,16	3.281,44
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.458,48

Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

4 Bachenberg

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		1.458,48
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	115.235,95	104.547,37	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,75	162,32
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	115.235,95	104.547,37	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	956,29	
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.262,21	1.606,50	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	537,12	1.660,64
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5. Rechnungsabgrenzungsposten	42,43	74,38
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	110.973,74	102.940,87			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	378,54	378,72			

Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

4 Bachenberg

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	378,54	378,72			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	329.169,34	332.028,07	Summe Passiv	329.169,34	332.028,07

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 2 Anschaffung Spielgeräte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	948	20.000					20.948
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 948	- 20.000					- 20.948
Erläuterungen: 366101-082900-2-4: 2018: Anschaffung Spielgeräte							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 9 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*						*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 9 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000		4.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 4.000
Erläuterungen: 551001-082900-9-4: Investitionspauschale Gesamthaushalt							
Produkt: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 9 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2						2
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2						2
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	2						2
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	948	21.000	1.000	1.000	1.000		24.948

Seite 40

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

4 Bachenberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2018	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2019	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2020	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2021	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	- 946	- 21.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 24.946

Summe Einzahlungen Gesamt:	2						2
Summe Auszahlungen Gesamt:	948	21.000	1.000	1.000	1.000		24.948
Saldo Gesamt:	- 946	- 21.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 24.946

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Ortsgemeinde Bachenberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
523001	Denkmalschutz
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110	20	20	20	20	20
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	116	50				
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.714	250	500	500	500	500
<i>Bem.: für ehem. Ortsbürgermeister</i>								
Summe Ertrag:			2.940	320	520	520	520	520
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.901	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	140	250	250	250	250	250
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>								
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.053	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>								
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	924	950	950	950	950	950
<i>Bem.: Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105	150	150	150	150	150
<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>								
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	115	50				
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	200	200	200	200	200
<i>Bem.: Abo GStB-Zeitschrift</i>								
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
<i>Bem.: Ratssitzungen, Verabschiedung Ratsmitglieder, Öffentlichkeitsarbeit u.a.</i>								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104	150	150	150	150	150
<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GStB</i>								
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	193	200	200	200	200	200
<i>Bem.: Ehe- und Altersjubiläen u.a.</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Summe Aufwand:	7.582	7.750	8.100	8.100	8.100	8.100
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 4.642	- 7.430	- 7.580	- 7.580	- 7.580	- 7.580
		Ertrag Gesamt:	2.940	320	520	520	520	520
		Aufwand Gesamt:	7.582	7.750	8.100	8.100	8.100	8.100
		Gesamt:	- 4.642	- 7.430	- 7.580	- 7.580	- 7.580	- 7.580

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500			
	<i>Bem.: 2018: Zelt</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	216	100	100	100	100	100
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	323	300	300	300	100	100
	<i>Bem.: Seniorenfeier, Dorffeste u.a.</i>							
		Summe Aufwand:	539	400	1.900	400	200	200
		Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:	- 539	- 400	- 1.900	- 400	- 200	- 200
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	539	400	1.900	400	200	200
		Gesamt:	- 539	- 400	- 1.900	- 400	- 200	- 200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 366101 Spielplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
	Bemerkung							
366101	Spielplätze							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100	300	300	300	300
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	250	250	250	250	250
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37	50	50	50	50	50
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	94					
		Summe Aufwand:	197	750	850	850	850	850
		Gesamt 366101 Spielplätze:	- 197	- 750	- 850	- 850	- 850	- 850
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	197	750	850	850	850	850
		Gesamt:	- 197	- 750	- 850	- 850	- 850	- 850

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 523001 Denkmalschutz und Pflege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
523001	Denkmalschutz und Pflege							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131		100	100	100	100
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						100
<i>Bem.: 2021: Kranzniederlegung Volkstrauertag (alle 5 Jahre)</i>								
		Summe Aufwand:	131		100	100	100	200
		Gesamt 523001 Denkmalschutz und Pflege:	- 131		- 100	- 100	- 100	- 200
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	131		100	100	100	200
		Gesamt:	- 131		- 100	- 100	- 100	- 200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.639	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Glascontainer</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	650	650	650	650	650
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.065	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
Summe Ertrag:			5.347	4.450	4.550	4.550	4.550	4.550
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	125	300	300	300	300	300
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800	800	800	800	800
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K) <i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	880	950	1.000	1.000	1.000	1.000
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Instandhaltung / Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527	350	350	350	350	350
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	1.157	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	326	50	50	50	50	50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	841	850	850	850	850	850

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Summe Aufwand:	3.856	7.050	7.100	7.100	7.100	7.100
		Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:	1.491	- 2.600	- 2.550	- 2.550	- 2.550	- 2.550
		Ertrag Gesamt:	5.347	4.450	4.550	4.550	4.550	4.550
		Aufwand Gesamt:	3.856	7.050	7.100	7.100	7.100	7.100
		Gesamt:	1.491	- 2.600	- 2.550	- 2.550	- 2.550	- 2.550

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.220	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	71	50	50	50	50	50
		Summe Ertrag:	1.291	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	710	500	500	500	500	500
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30	100	100	100	100	100
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69	100	100	100	100	100
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Abfallentsorgung</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128	100	300	100	100	100
	<i>Bem.: 2018: Instandhaltung div. Ruhebänke 200 €; Pauschale 100 €</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	3.025	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	818	800	800	800	800	800
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Förderung Bepflanzungen</i>							
		Summe Aufwand:	4.960	5.150	5.350	5.150	5.150	5.150
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 3.669	- 3.900	- 4.100	- 3.900	- 3.900	- 3.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	1.291	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		Aufwand Gesamt:	4.960	5.150	5.350	5.150	5.150	5.150
		Gesamt:	- 3.669	- 3.900	- 4.100	- 3.900	- 3.900	- 3.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	161	150	150	150	150	150
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		400	500	500	500	500
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290	300	250	250	250	250
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50					
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K) <i>Bem.: Einebnungen</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
		Summe Ertrag:	501	950	1.000	1.000	1.000	1.000
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	752	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K) <i>Bem.: 2018: Kompostsilo</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95	500	1.000	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1	100	100	100	100	100
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	1.000	1.000	1.000	1.000
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	871	850	850	850	850	850
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	37					
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K) <i>Bem.: Berufsgenossenschaft</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
		Summe Aufwand:	1.857	3.350	4.150	3.650	3.650	3.650

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
	Bemerkung							
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 1.356	- 2.400	- 3.150	- 2.650	- 2.650	- 2.650
	Ertrag Gesamt:		501	950	1.000	1.000	1.000	1.000
	Aufwand Gesamt:		1.857	3.350	4.150	3.650	3.650	3.650
	Gesamt:		- 1.356	- 2.400	- 3.150	- 2.650	- 2.650	- 2.650

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.138	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.840	3.850	3.850	3.250	3.250	2.250
		Summe Ertrag:	5.978	8.250	8.250	7.650	7.650	6.650
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	6.083	5.250	5.250	4.650	4.650	3.650
		Summe Aufwand:	6.351	8.250	8.250	7.650	7.650	6.650
		Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:	- 373					
		Ertrag Gesamt:	5.978	8.250	8.250	7.650	7.650	6.650
		Aufwand Gesamt:	6.351	8.250	8.250	7.650	7.650	6.650
		Gesamt:	- 373					