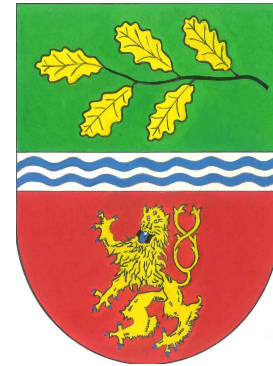


Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

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 31.12.2017 (letzter festgestellter Jahresabschluss mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach für die Haushaltsjahre 2019 und 2020
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

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	286.585 €	311.035 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	318.715 €	317.615 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-32.130 €	-6.580 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.780 €	13.470 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.000 €	2.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-15.000 €	-2.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	26.780 €	-11.470 €
Veränderung der liquiden Mittel	-26.780 €	11.470 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</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 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</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 2019	Haushaltsjahr 2020
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	365 v. H.	365 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	48 €	48 €
für den zweiten Hund	48 €	48 €
für jeden weiteren Hund	72 €	72 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 betrug	687.977 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	670.352 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	644.972 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	638.392 € .

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	2.000 €	2.000 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Hirz-Maulsbach, den
Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

.....
Dieter Zimmermann
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.

Hirz-Maulsbach, den
Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

.....

Dieter Zimmermann
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2019 und 2020:

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

.....

Annette Stinner
Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2019/2020

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 2017 (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

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 2019 / 2020 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr **2018** berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke :

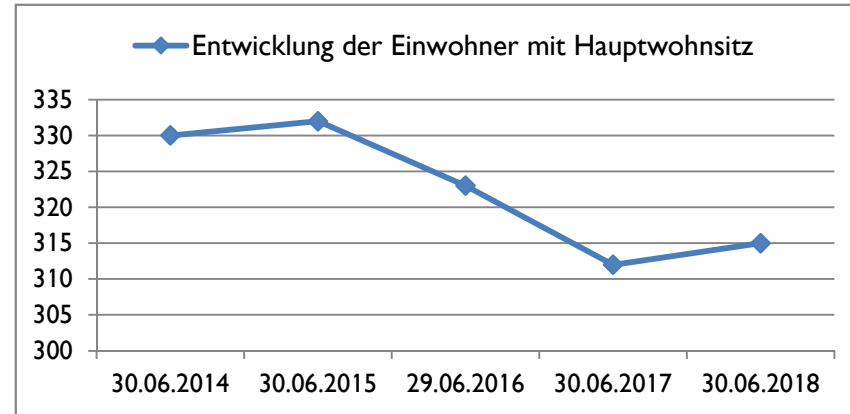
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

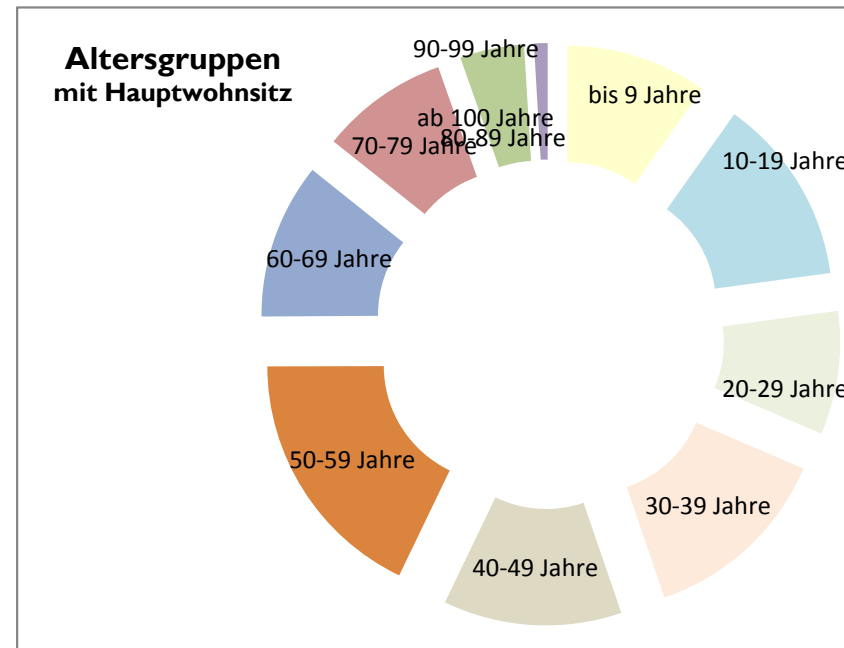
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2014	330	10	340
30.06.2015	332	10	342
29.06.2016	323	8	331
30.06.2017	312	8	320
30.06.2018	315	7	322



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2018)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	31	10%
10-19 Jahre	41	13%
20-29 Jahre	27	9%
30-39 Jahre	42	13%
40-49 Jahre	39	12%
50-59 Jahre	56	18%
60-69 Jahre	34	11%
70-79 Jahre	28	9%
80-89 Jahre	14	4%
90-99 Jahre	3	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	315	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

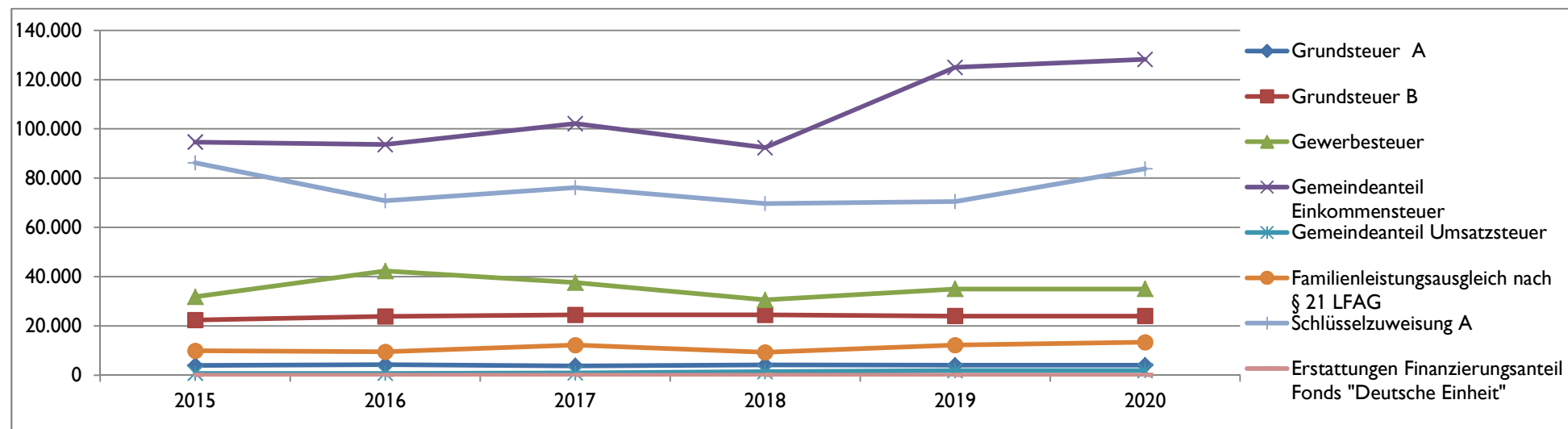
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	9.441
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	7.525
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-3.081
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2017	13.362
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	-17.625
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-32.130
7	Zwischensumme		-22.509
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-6.580
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-7.980
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-7.080
11	Summe		-44.149

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
670.172	83,1
677.697	84,4
674.615	84,9
687.977	86,4
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

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)	=
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-9.859	0	-9.859
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	18.171	0	18.171
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	12.854	0	12.854
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2017	34.246	0	34.246
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	-1.975	0	-1.975
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-20.030	0	-26.780
7	vorzutragender Betrag				26.658
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	11.470	0	11.470
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	9.970	0	9.970
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	9.570	0	9.570
11	Summe				57.668

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 01.01.2019	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	3.924	4.207	3.773	4.150	4.000	4.000
Grundsteuer B	22.391	23.869	24.499	24.499	24.000	24.000
Gewerbesteuer	31.776	42.282	37.565	30.581	35.000	35.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	94.624	93.635	102.120	92.352	125.000	128.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	724	738	931	1.414	1.800	1.800
Hundesteuer	2.325	2.288	2.389	2.772	2.300	2.300
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	9.908	9.460	12.186	9.308	12.200	13.400
Summe	165.671	176.478	183.463	165.076	204.300	208.700
Schlüsselzuweisung A	86.176	70.755	76.137	69.666	70.500	83.800
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	0	0	0	entfällt	entfällt
Summe	251.847	247.233	259.600	234.742	274.800	292.500



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber 2018		geschätzt 2020
IST-Einnahme aus dem Zeitraum (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	1.10.17 - 30.9.18	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	3.906 €	3.882 €	4.296 €	3.396 €	4.317 €	921 €	27,12%	4.150 €
Grundsteuer B	23.298 €	23.962 €	24.134 €	25.740 €	24.477 €	-1.263 €	-4,91%	24.450 €
Gewerbesteuer	21.549 €	28.839 €	24.634 €	31.359 €	31.104 €	-255 €	-0,81%	25.777 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	85.581 €	95.277 €	90.584 €	102.276 €	118.494 €	16.218 €	15,86%	125.091 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	515 €	667 €	733 €	882 €	1.655 €	773 €	87,64%	1.850 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	8.918 €	9.701 €	9.192 €	12.175 €	12.296 €	121 €	0,99%	12.200 €
Steuerkraftmesszahl	143.767 €	162.328 €	153.573 €	175.828 €	192.343 €	16.515 €	9,39%	193.518 €

Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	330	332	323	312	315	3	0,96%	315
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.002,34 €	1.063,13 €	60,79 €	6,06%	1.121,56 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	435,66 €	488,94 €	475,46 €	563,55 €	610,61 €	47,06 €	8,35%	614,34 €
Anteil am Landesdurchschnitt	48,14%	52,23%	50,14%	56,22%	57,44%		2,16%	54,78%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2015: 77%; ab 2016: 75%; ab 2018: 78,5%)	696,80 €	702,06 €	711,18 €	786,84 €	834,56 €	47,72 €	6,06%	880,42 €
Schlüsselzuweisung je EW	261,15 €	213,13 €	235,73 €	223,29 €	223,95 €	0,66 €	0,30%	266,09 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	86.179 €	70.756 €	76.139 €	69.666 €	70.543 €	877 €	1,26%	83.816 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	229.946 €	233.084 €	229.712 €	245.494 €	262.886 €	17.392 €	7,08%	277.334 €
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	--------------	------------------

Umlagen	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber 2018		geschätzt 2020
Kreisumlage (2016-2018 gewichtete Umlagesätze)	44,00%	44,17%	44,23%	44,21%	44,00%		-0,48%	44,00%
	101.176 €	102.953 €	101.602 €	108.533 €	115.670 €	7.137 €	6,58%	122.027 €
Verbandsgemeindeumlage (Altenkirchen voraus. 44,5% / Flammerfeld voraus. 48,0%)	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	98.877 €	100.226 €	102.222 €	109.245 €	116.984 €	7.739 €	7,08%	123.414 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	200.053 €	203.179 €	203.824 €	217.778 €	232.654 €	14.876 €	6,83%	245.441 €

	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Soll 2018	Planung 2019	Veränderung gegenüber 2018		geschätzt 2020
Gewerbesteuerumlage	6.124 €	6.645 €	7.713 €	4.483 €	5.000 €	517 €	11,53%	5.000 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	1.253 €	958 €	1.071 €	889 €	entfällt			entfällt
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	7.377 €	7.603 €	8.784 €	5.372 €	5.000 €	-372 €	-6,92%	5.000 €

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2019 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2017 bis 30.09.2018 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.

Ab dem Haushaltsjahr 2019 reduziert sich der Gesamtvervielfältiger (bisher 68,3 v. H. = Bundesvervielfältiger (14,5 v. H.) zzgl. Landesvervielfältiger (49,5 v. H.) zzgl. Erhöhungszahl (4,3 v. H.)) zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage um die Erhöhungszahl, die zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit herangezogen wurde.

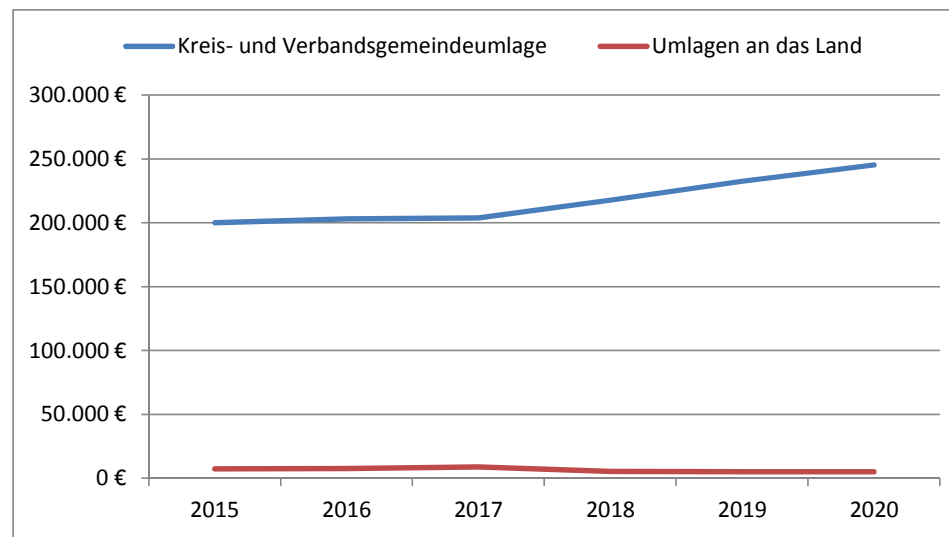
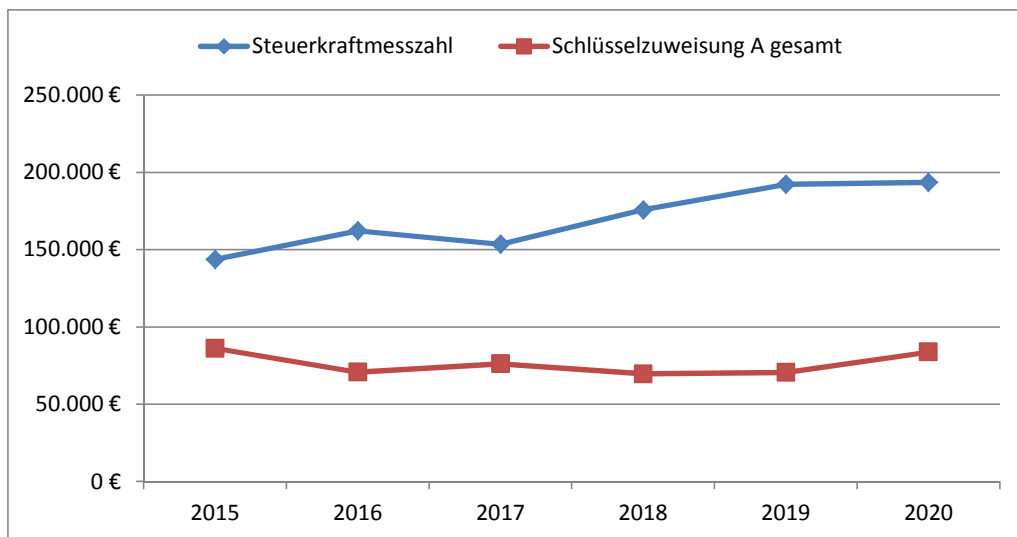
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 64 v. H. = 301 v. H.)

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2019 ein "Schwellenwert" von 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.063,13 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 78,5 % (834,56 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 610,61 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 57,44 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 70.543 € (223,95 € / Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2018 mit einem gesplitteten Hebesatz. Nunmehr wird die Umlage des Kreise für alle relevanten Einnahmen einheitlich 44,0 % betragen.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 verringert sich der Landesvervielfältiger (bisher 49,5 v. H.) zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage um 29 v. H. auf nunmehr 20,5 v. H. Der reduzierte Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage beträgt nunmehr 35 v. H. Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2020 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2018 und 2019 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 2019 und 2020 ist nachstehend dargestellt.

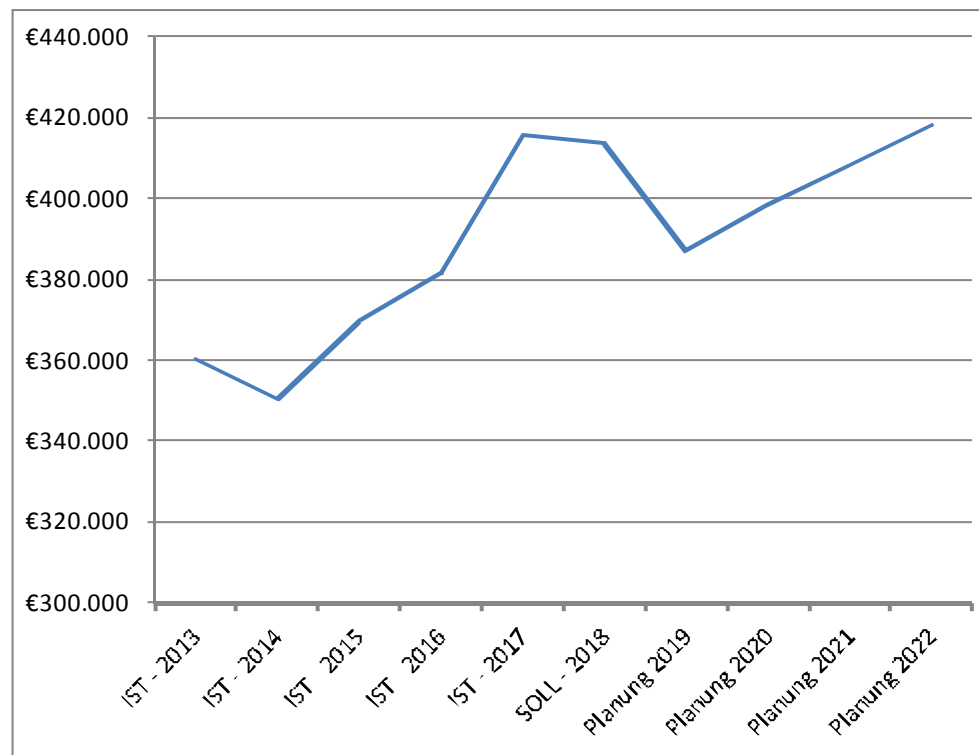
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2018 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2018		2019		2020		spätere Jahre bis: 2022	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
1	Investitionen für Kinderspielplatz		20.712		1.000		1.000		2.000
	Jährliche Pauschale								
3	Maßnahmen an Dorfplätzen - Straßen				3.000				
	Dorfplatz Hirzbach - Beleuchtung								
3	Maßnahmen an Dorfplätzen - öffentl. Grün		7.425		5.000				
	Dorfplatz Maulsbach								
9	Anschaffung von bewegl. Anlagevermögen		5.540		6.000		1.000		2.000
	2019: Kauf von Sitzgruppen; sonst Pauschale								
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten				-		-		-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				-	15.000	-	2.000	-	4.000
Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:					- 15.000		- 2.000		- 4.000

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 16.10.2018)	Bestand zum 31.12.
IST - 2013		360.544 €
IST - 2014	-9.815 €	350.729 €
IST - 2015	19.085 €	369.814 €
IST - 2016	11.896 €	381.710 €
IST - 2017	34.246 €	415.957 €
SOLL - 2018	-1.975 €	413.982 €
Planung 2019	-26.780 €	387.202 €
Planung 2020	11.470 €	398.672 €
Planung 2021	9.970 €	408.642 €
Planung 2022	9.570 €	418.212 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2019 voraussichtlich 413.982 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 5.030 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -15.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 20.030 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2020 einen Überschuss von 13.470 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -2.000 €. Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 11.470 € und erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

L. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	89,77
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	24,46
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2017	46,77
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2017	201,80

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2017 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2019 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 nur zu 91,89 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können.

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 durch Eigenkapital selbst finanziert, sodass diese Quote 24,46 % 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 31.12.2017 eine Anlagenintensität von 46,77% aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig. 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 31.12.2017 deutlich über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten.

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	183.463	171.500	197.550	208.700	212.500	216.200
	401100 Grundsteuer A	3.773	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	401200 Grundsteuer B	24.499	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	401300 Gewerbesteuer	37.565	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	102.120	101.400	118.400	128.200	131.400	134.700
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	931	1.000	1.650	1.800	1.900	1.900
	403300 Hundesteuer	2.389	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	12.186	9.900	12.200	13.400	13.900	14.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	79.922	75.100	72.000	85.300	87.000	85.300
	411110 Schlüsselzuweisung A	76.137	71.500	70.500	83.800	85.500	84.000
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.785	3.600	1.500	1.500	1.500	1.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.018	9.550	7.150	7.150	6.350	5.750
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	200	100	100	100	100	100
	431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)	20	50	50	50	50	50
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	6.798	6.700	3.800	3.800	3.000	2.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63	35	35	35	35	35
	441100 Erträge aus Verkäufen	30					
	441200 Mieten und Pachten	33	35	35	35	35	35
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.259	650	650	650	650	650
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.259	650	650	650	650	650
E7	Sonstige laufende Erträge	10.393	8.450	8.650	8.650	8.650	8.650
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	245					
	462500 Konzessionsabgaben	9.261	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	462900 Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden)						
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	445	200	400	400	400	400
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	442	250	250	250	250	250
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	282.118	265.285	286.035	310.485	315.185	316.585
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.976	13.150	14.850	14.850	14.850	14.850
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.975	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	310	500	500	500	500	500

Ergebnishaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	1.160	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
	507910 Ehrensoldrückstellungen	2.802	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	511300 ehrenamtlich Tätige	1.728	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.442	20.100	35.000	21.600	21.700	21.600
	522002 Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)			700	700	700	700
	522003 Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung			200	200	200	200
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	1.911	2.000	500	500	500	500
	523110 Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen			1.500	1.500	1.500	1.500
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	125	700				
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	508	200				
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	238	1.500	2.000	1.500	1.500	1.500
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.569	4.600	4.700	4.600	4.700	4.600
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	2.836	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	780	1.000	15.000	2.200	2.200	2.200
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	475	900	900	900	900	900
E11	Abschreibungen	27.989	26.900	23.300	23.000	22.100	20.000
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.761	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	374	400	400	400	400	
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	21.799	21.700	16.700	16.400	15.500	15.000
	536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	1.845	1.300	1.800	1.800	1.800	1.200
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.210	1.700	2.600	2.600	2.600	2.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	213.044	217.300	239.000	251.600	258.500	261.200
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	924	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Gewerbesteuerumlage	7.713	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.071	1.100				
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	101.115	104.300	116.000	122.100	125.500	127.000
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	102.221	104.900	117.000	123.500	127.000	128.200
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.513	6.460	6.465	6.465	6.465	6.465
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	166	170	170	170	170	170

Ergebnishaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	250	250	250	250	250
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten						
	563900 Sonstiges	623	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	564100 Versicherungsbeiträge	958	1.120	1.125	1.125	1.125	1.125
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	195	200	200	200	200	200
	565510 Einzelwertberichtigung	1.566					
	568100 Grundsteuer	7	20	20	20	20	20
	569200 Verfügungsmittel	200	200	200	200	200	200
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	444	500	500	500	500	500
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	3.308	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	269.964	283.910	318.615	317.515	323.615	324.115
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.154	- 18.625	- 32.580	- 7.030	- 8.430	- 7.530
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.208	1.200	550	550	550	550
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.192	1.000	500	500	500	500
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11	200	50	50	50	50
	479900 Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	5					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	100	100	100	100
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.208	1.000	450	450	450	450
E20	Ordentliches Ergebnis	13.362	- 17.625	- 32.130	- 6.580	- 7.980	- 7.080
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.362	- 17.625	- 32.130	- 6.580	- 7.980	- 7.080

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	190.607	171.500	197.550	208.700	212.500	216.200
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	77.340	71.500	70.500	83.800	85.500	84.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.084	2.850	3.350	3.350	3.350	3.350
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63	35	35	35	35	35
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	650	650	650	650	650
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.997	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	279.691	254.535	280.085	304.535	310.035	312.235
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.174	11.650	11.850	11.850	11.850	11.850
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.865	20.100	35.000	21.600	21.700	21.600
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	212.232	217.300	239.000	251.600	258.500	261.200
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.980	6.460	6.465	6.465	6.465	6.465
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	240.251	255.510	292.315	291.515	298.515	301.115
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.440	- 975	- 12.230	13.020	11.520	11.120
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.232	1.200	550	550	550	550
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		200	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.232	1.000	450	450	450	450
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.672	25	- 11.780	13.470	11.970	11.570
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	40.672	25	- 11.780	13.470	11.970	11.570
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	79					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	479					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.904	2.000	15.000	2.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.904	2.000	15.000	2.000	2.000	2.000

Finanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.425	- 2.000	- 15.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>34.246</u>	<u>- 1.975</u>	<u>- 26.780</u>	<u>11.470</u>	<u>9.970</u>	<u>9.570</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	- 34.246	1.975	20.030	- 11.470	- 9.970	- 9.570
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 34.246</u>	<u>1.975</u>	<u>20.030</u>	<u>- 11.470</u>	<u>- 9.970</u>	<u>- 9.570</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 34.246</u>	<u>1.975</u>	<u>20.030</u>	<u>- 11.470</u>	<u>- 9.970</u>	<u>- 9.570</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	<u>34.246</u>	<u>- 1.975</u>	<u>- 20.030</u>	<u>11.470</u>	<u>9.970</u>	<u>9.570</u>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	40.672	25	- 11.780	13.470	11.970	11.570

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.785	3.600	1.500	1.500	1.500	1.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.018	9.550	7.150	7.150	6.350	5.750
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63	35	35	35	35	35
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.259	650	650	650	650	650
E7	Sonstige laufende Erträge	10.393	8.450	8.650	8.650	8.650	8.650
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.518	22.285	17.985	17.985	17.185	16.385
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.976	13.150	14.850	14.850	14.850	14.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.442	20.100	35.000	21.600	21.700	21.600
E11	Abschreibungen	27.989	26.900	23.300	23.000	22.100	20.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	924	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.947	6.460	6.465	6.465	6.465	6.465
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.278	67.610	80.615	66.915	66.115	63.915
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.760	- 45.325	- 62.630	- 48.930	- 48.930	- 47.530
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 33.760	- 45.325	- 62.630	- 48.930	- 48.930	- 47.530
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 33.760	- 45.325	- 62.630	- 48.930	- 48.930	- 47.530
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.031	- 27.675	- 42.280	- 28.880	- 28.980	- 28.880
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	79					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	479					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.904	2.000	15.000	2.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.904	2.000	15.000	2.000	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.425	- 2.000	- 15.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.456	- 29.675	- 57.280	- 30.880	- 30.980	- 30.880

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	183.463	171.500	197.550	208.700	212.500	216.200
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	76.137	71.500	70.500	83.800	85.500	84.000
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	259.600	243.000	268.050	292.500	298.000	300.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	212.120	216.300	238.000	250.600	257.500	260.200
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.566					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	213.686	216.300	238.000	250.600	257.500	260.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.914	26.700	30.050	41.900	40.500	40.000
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.208	1.200	550	550	550	550
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.208	1.000	450	450	450	450
E20	Ordentliches Ergebnis	47.122	27.700	30.500	42.350	40.950	40.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	47.122	27.700	30.500	42.350	40.950	40.450
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	57.703	27.700	30.500	42.350	40.950	40.450
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						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Hirz-Maulsbach

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	57.703	27.700	30.500	42.350	40.950	40.450

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2017 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

53 Hirz-Maulsbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	372.411,80	393.575,51	1. Eigenkapital	687.976,96	674.615,19
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	29.045,00	30.806,00	1.1. Kapitalrücklage	674.615,19	623.727,91
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		53.968,77
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	29.045,00	30.806,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.361,77	- 3.081,49
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	73.784,18	84.412,47
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	343.216,80	362.619,51	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	63.534,18	73.717,47
1.2.1. Wald, Forsten	2.809,00	2.809,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	23.636,41	27.021,26
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.441,01	7.441,01	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	39.897,77	46.696,21
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.601,06	3.975,28	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	291.421,70	313.299,34	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.500,30	21.345,56	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.443,73	13.749,32	2.7. sonstige Sonderposten	10.250,00	10.695,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	31.472,00	29.112,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.472,00	29.112,00
1.3. Finanzanlagen	150,00	150,00	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		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	3.071,16	5.621,27
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		

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

53 Hirz-Maulsbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	150,00	150,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	423.174,69	399.861,29	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	75,00	978,63
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	423.174,69	399.861,29	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.213,87	4.394,97
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.676,99	16.235,03	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	782,29	247,67
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	529,88	843,34	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,09	393,99
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	415.956,52	381.710,08			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	1.011,30	1.072,84			
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	717,90	718,12			

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

53 Hirz-Maulsbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	717,90	718,12			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	796.304,39	794.154,92	Summe Passiv	796.304,39	794.154,92

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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)
		2019	2020	2021	2022		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 1 Investitionen für Kinderspielplatz/Bolzplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.922						2.922
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.634	1.000	1.000	1.000	1.000		27.634
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.712	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 24.712
Erläuterungen: 366101-082900-1-4: Pauschale 1.000 €							
Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 3 Maßnahmen an Dorfplätzen Sanierung Ortseinfahrt Niedermalsbach geändert am 18.03.2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000					3.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000					- 3.000
Erläuterungen: 541001-048420-3-1: 2019: Beleuchtung am Dorfplatz Hirzbach							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 3 Maßnahmen an Dorfplätzen Sanierung Ortseinfahrt Niedermalsbach geändert am 18.03.2015							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.425	5.000					12.425
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.425	- 5.000					- 12.425
Erläuterungen: 551001-048420-3-1: 2019: Dorfplatz Maulsbach							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 9 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.540	6.000	1.000	1.000	1.000		14.540
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.540	- 6.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 14.540

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

53 Hirz-Maulsbach

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)
		2019	2020	2021	2022		

Erläuterungen: 551001-082900-9-4: 2019:Sitzgruppen; sonst: jährliche Pauschale von 1.000 €

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	2.922						2.922
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	36.599	15.000	2.000	2.000	2.000		57.599
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	- 33.677	- 15.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		- 54.677

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.922						2.922
Summe Auszahlungen Gesamt:	36.599	15.000	2.000	2.000	2.000		57.599
Saldo Gesamt:	- 33.677	- 15.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		- 54.677

Ortsgemeinde Hirz-Maulsbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
114201	Unbebaute Grundstücke
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	100	100	100	100	100
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	50	50	50	50	50
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	442	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: für ehem. OB</i>							
		Summe Ertrag:	662	400	400	400	400	400
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.975	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	310	500	500	500	500	500
	<i>Bem.: u.a. Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.802	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>							
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.728	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
	<i>Bem.: Ehrensold Alt-OB</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323	350	350	350	350	350
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	12					
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75	75	75	75	75	75
	<i>Bem.: u.a. Wohlfahrtsverbände</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	250	250	250	250	250
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	623	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: u.a. Getränke und Verpflegung, Ratssitzung</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	195	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Gemeinde- und Städtebund</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	200	200	200	200	200	200
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	444	500	500	500	500	500
<i>Bem.: u.a. Ehejubiläen, Altersgeburtstage</i>								
		Summe Aufwand:	13.734	13.825	15.325	15.325	15.325	15.325
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 13.072	- 13.425	- 14.925	- 14.925	- 14.925	- 14.925
		Ertrag Gesamt:	662	400	400	400	400	400
		Aufwand Gesamt:	13.734	13.825	15.325	15.325	15.325	15.325
		Gesamt:	- 13.072	- 13.425	- 14.925	- 14.925	- 14.925	- 14.925

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 114201 Unbebaute Grundstücke

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
114201	Unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33	35	35	35	35	35
		Summe Ertrag:	33	35	35	35	35	35
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	10	10	10	10	10
		Summe Aufwand:	6	10	10	10	10	10
		Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:	26	25	25	25	25	25
		Ertrag Gesamt:	33	35	35	35	35	35
		Aufwand Gesamt:	6	10	10	10	10	10
		Gesamt:	26	25	25	25	25	25

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30					
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
Summe Ertrag:			30					
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	249	125	125	125	125	125
<i>Bem.: Gemischter Chor Mehren (Kinder und Jugendgruppe) 50 €, Jugendblasorchester Mehrbachtal 25 €, Heimatgeschichte u. Brauchtumpflege 50 €</i>								
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.308	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<i>Bem.: Ausflug, Sommerferienaktion, Seniorenfeier und Martinsfeier</i>								
Summe Aufwand:			3.557	3.125	3.125	3.125	3.125	3.125
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:			- 3.527	- 3.125	- 3.125	- 3.125	- 3.125	- 3.125
Ertrag Gesamt:			30					
Aufwand Gesamt:			3.557	3.125	3.125	3.125	3.125	3.125
Gesamt:			- 3.527	- 3.125	- 3.125	- 3.125	- 3.125	- 3.125

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 366101 Spielplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
366101	Spielplätze							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	219	100	200	200	200	200
462900	Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge						
		Summe Ertrag:	219	100	200	200	200	200
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	402	700	700	700	700	700
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77	500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61	500	1.000	500	500	500
	<i>Bem.: 2019: Neuanschaffung Schaukel; Danach wieder Pauschale</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.739	1.300	1.800	1.800	1.800	1.300
		Summe Aufwand:	2.279	3.250	4.250	3.750	3.750	3.250
		Gesamt 366101 Spielplätze:	- 2.060	- 3.150	- 4.050	- 3.550	- 3.550	- 3.050
		Ertrag Gesamt:	219	100	200	200	200	200
		Aufwand Gesamt:	2.279	3.250	4.250	3.750	3.750	3.250
		Gesamt:	- 2.060	- 3.150	- 4.050	- 3.550	- 3.550	- 3.050

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	629	600	600	600	600	400
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Glascontainer</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659	650	650	650	650	650
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	9.261	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe Ertrag:			10.548	9.250	9.250	9.250	9.250	9.050
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K) <i>Bem.: Gemeindearbeiter</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	101	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			700	700	700	700
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K) <i>Bem.: Fiersbacher Straße 32 B; Buswarte Halle</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			50	50	50	50
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) <i>Bem.: Pauschale (u.a. Buswarte Hallen, etc.)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125	700				
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K) <i>Bem.: Fiersbacher Str. 32 b, Buswarte Halle</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112	50				
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: Pauschale für Instandhaltung Straßen</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475	900	900	900	900	900
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	1.761	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	374	400	400	400	400	
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	11.757	11.700	11.800	11.500	11.500	11.500
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	E11 Abschreibungen	1.308	1.300	1.300	1.300	1.300	700
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	67		400	400	400	300
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K) <i>Bem.: Buswartehallen</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	46	50	50	50	50	50
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14	20	20	20	20	20
Summe Aufwand:			18.977	28.120	28.920	28.620	28.620	27.520
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 8.429	- 18.870	- 19.670	- 19.370	- 19.370	- 18.470
Ertrag Gesamt:			10.548	9.250	9.250	9.250	9.250	9.050
Aufwand Gesamt:			18.977	28.120	28.920	28.620	28.620	27.520
Gesamt:			- 8.429	- 18.870	- 19.670	- 19.370	- 19.370	- 18.470

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600					
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	445	200	400	400	400	400
Summe Ertrag:			1.045	200	400	400	400	400
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	448	200	200	200	200	200
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			150	150	150	150
	<i>Bem.: Hauptstraße 2a, Dorfplatz</i>							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.834	1.500				
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: Pauschale: 1.500 €</i>							
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395	150				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: Pauschale</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	363	400	400	400	400	400
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	E11 Abschreibungen	537		500	500	500	500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	391	400	400	400	400	400
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	120	120	120	120	120	120
	<i>Bem.: Pacht Bolzplatz Waldinteressentenschaft Hirz Maulsbach</i>							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2		5	5	5	5
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1	10	10	10	10	10
Summe Aufwand:			4.269	3.780	4.285	4.285	4.285	4.285

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 3.224	- 3.580	- 3.885	- 3.885	- 3.885	- 3.885
		Ertrag Gesamt:	1.045	200	400	400	400	400
		Aufwand Gesamt:	4.269	3.780	4.285	4.285	4.285	4.285
		Gesamt:	- 3.224	- 3.580	- 3.885	- 3.885	- 3.885	- 3.885

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246					
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	780	1.000	15.000	2.200	2.200	2.200
<i>Bem.: ab 2019: Friedhofszweckverband Mehren</i>								
		Summe Aufwand:	2.026	1.000	15.000	2.200	2.200	2.200
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 2.026	- 1.000	- 15.000	- 2.200	- 2.200	- 2.200
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	2.026	1.000	15.000	2.200	2.200	2.200
		Gesamt:	- 2.026	- 1.000	- 15.000	- 2.200	- 2.200	- 2.200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.937	2.900	700	700	700	700
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) <i>Bem.: 10 % OG Anteil</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.798	6.700	3.800	3.800	3.000	2.400
461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	245					
		Summe Ertrag:	9.981	12.300	7.700	7.700	6.900	6.300
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	209		200	200	200	200
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	9.679	9.600	4.500	4.500	3.600	3.100
		Summe Aufwand:	9.888	12.600	7.700	7.700	6.800	6.300
		Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:	93	- 300			100	
		Ertrag Gesamt:	9.981	12.300	7.700	7.700	6.900	6.300
		Aufwand Gesamt:	9.888	12.600	7.700	7.700	6.800	6.300
		Gesamt:	93	- 300			100	