Ortsgemeinde Kemmenau

Haushaltssatzung
mit
Haushaltsplan
für die
Haushaltsjahre 2019 und 2020
(Doppelhaushalt)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	7
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	29
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	36
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	38
5.2	Produktplan mit Konten	41
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	66
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	68
6.2	Produktplan mit Konten	70
7	Investitionsübersicht	74
8	Stellenplan	78
9	Budgetübersicht	80
10	Übersichten zum Haushaltsplan	92
10.1	Freie Finanzspitze	93
10.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	94
10.3	Bilanz 2017	95

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kemmenau

für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 (Doppelhaushalt)

vom XX XX XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.05.2008, (GVBl. S. 79), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX XX XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

		2019	2020
1.	im Ergebnishaushalt		
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	571.232 Euro	565.328 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	602.923 Euro	586.321 Euro
	Jahresfehlbetrag	**- 31.691 Euro**	**- 20.993 Euro**
2.	im Finanzhaushalt		
a)	die ordentlichen Einzahlungen auf	545.008 Euro	539.158 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	536.761 Euro	520.389 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**8.247 Euro**	**18.769 Euro**
b)	die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro	0 Euro
	die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro	0 Euro
	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro	0 Euro
c)	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	49.700 Euro	2.200 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	12.500 Euro	9.500 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**37.200 Euro**	**- 7.300 Euro**
d)	die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	6.488 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	45.447 Euro	17.957 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- 45.447 Euro**	**- 11.469 Euro**

e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	594.708 Euro	547.846 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	594.708 Euro	547.846 Euro
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	**0 Euro**	**0 Euro**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2019	**2020**
- zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
- verzinste langfristige Kredite auf	0 Euro	0 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) belasten, wird festgesetzt auf **0,00 Euro**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 Euro**

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

	2019	**2020**
Grundsteuer A	323 v.H.	323 v.H.
Grundsteuer B	365 v.H.	365 v.H.
Gewerbesteuer	365 v.H.	365 v. H.

Die **Hundesteuer** beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:

	2019	**2020**
• für den ersten Hund	72,00 EUR	72,00 EUR
• für den zweiten Hund	84,00 EUR	84,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	102,00 EUR	102,00 EUR
• Kampfhunde	600,00 EUR	600,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017	3.327.356,37 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018	3.273.549,37 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	3.241.858,37 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	3.220.865,37 Euro

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in den Jahren 2019 und 2020 in **0** Fällen zugelassen.

56132 Kemmenau, den
Ortsgemeinde Kemmenau
In der Verbandsgemeinde Bad Ems

Norbert Jachtenfuchs
Ortsbürgermeister Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX XX XXXXbis XX XX XXXX während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 326, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder

2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den
Verbandsgemeindeverwaltung

Rainer Lindner
Beauftragte Person
der Verbandsgemeinde Bad Ems Dienstsiegel

Haushaltsplan 2019 / 2020 (Doppelhaushalt)

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
   1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
   1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
   1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
   2.1. Rahmenbedingungen
   2.2. Ergebnishaushalt
   2.3. Finanzhaushalt
   2.4. Teilhaushalte
   2.5. Haushaltsausgleich

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite
   4.1. Entwicklung der Investitionskredite
   4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

5. Stellenplan

6. Ausblick

7. Statistische Daten

8. Haushaltsvermerke

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	- 44.286,46
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	15.549,86
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-9.639,66
4	2. Haushaltsvorjahr Ergebnis)	2017	8.983,85
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	- 53.807,00
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	- 31.691,00
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	-20.993,00
8	**Zwischensumme**		**-135.883,41**
9	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2021	-20.029,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2021	-8.299,00
11	**Summe**		**-164.211,41**

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus-zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	66.624	9.040	57.584
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	69.910	7.154	62.756
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	17.581	14.197	3.384
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-36.850	17.200	-54.050
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	-15.957	17.400	-33.357
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	8.247	17.632	-9.485
8	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	18.769	17.957	812
9	**Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)**				**27.644**
10	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2021	13.075	18.558	- 5.483
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2022	23.008	18.811	4.197
12	**Summe 9-11**				**26.358**

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2016		3.318.372,52
2	+	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2017	8.983,85	3.327.356,37
3	+	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2018	-53.807,00	3.273.549,37
4	+	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2019	-31.691,00	3.241.858,37
5	+	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2020	-20.993,00	3.220.865,37
6	+	Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)	2021	-20.029,00	3.200.836,37
7	+	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2021	-8.299,00	3.192.537,37

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Hauswirtschaft 2019

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft befindet sich weiterhin im Aufschwung und wird sich nach dem Herbstgutachten der Wirtschaftsforschungsinstitute (Projektgruppe Gemeinschaftsdiagnose) vom 27. September 2018 auch in den nächsten Jahren – allerdings etwas weniger schwungvoll – weiter fortsetzen. Die Wirtschaftsforschungsinstitute erwarten in ihrer Gemeinschaftsdiagnose eine Zunahme des Bruttoinlandsprodukts (BIP) um 1,7 v. H. für das laufende Jahr. Für die Jahre 2019 und 2020 werden Wachstumsraten von 1,9 v. H. und 1,8 v. H. prognostiziert.

Das Herbstgutachten liefert die Referenz für die Projektionen der Bundesregierung zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Die Bundesregierung hat ihre Wachstumsprognose gegenüber der Frühjahrprojektion für das Jahr 2018 gesenkt. In der am 11. Oktober 2018 veröffentlichten Herbstprojektion geht die Bundesregierung sowohl für das laufende als auch für das kommende Jahr von einem Anstieg des BIP jeweils in Höhe von 1,8 v. H. aus. Damit wurde die Prognose um 0,5 v. H. -Punkte bzw. 0,3 v. H.-Punkte gesenkt.

Ein wesentlicher Grund für die Korrektur liegt im schwächeren außenwirtschaftlichen Umfeld. Zudem führte der neue Testzyklus für PKW (WLTP) zu Verzögerungen im Zulassungsverfahren, die Produktion und Export vorübergehend negativ beeinflussen.
Schließlich ist durch die Revision der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen die Ausgangsbasis für das laufende Jahr etwas ungünstiger.

Die Prognose geht unter anderem davon aus, dass die Beschäftigung bis zum Jahr 2019 auf über 45 Millionen steigen und die Anzahl der Arbeitslosen bis zum Jahr 2019 auf 2,24 Millionen auf ein neues Rekordtief senken wird.

Die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion bilden die Grundlage für die nächste Steuerschätzung (vgl. Nr. 1.4 unten).

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Der Rechnungshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Kommunalbericht 2018 positiv festgestellt, dass erstmals seit Jahren im Haushaltsjahr 2017 die Gesamtverschuldung (Investitionskredite, Liquiditätskredite und Wertpapierschulden) der kommunalen Gebietskörperschaften um 239 Mio. Euro auf 12,3 Mrd. Euro (-1,9 v. H.) zurückgeführt werden konnte.

Trotz der positiven Entwicklung ist die Haushalts- und Finanzsituation von vielen Gemeinden und Gemeindeverbänden nach wie vor sehr angespannt. Die Gründe für die angespannte Haushalts- und Finanzsituation sind vielfältig. Im Interesse der kommunalen Selbstverwaltung muss es daher oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich zu erreichen, den bisherigen Aufwuchs der Kredite zur Liquiditätssicherung zu bremsen bzw. das Liquiditätskreditniveau zurückzuführen. Sofern sich die gute konjunkturelle Entwicklung und das niedrige Zinsniveau fortsetzen sowie die Konsolidierungsbemühungen konsequent umgesetzt werden, bestehen gute Chancen zur Verbesserung der Haushaltssituation.

Das Land Rheinland-Pfalz trägt beispielsweise durch eine steigende Finanzausgleichsmasse und durch die Einführung der Schlüsselzuweisung C 3 zu einer Verbesserung der kommunalen Haushaltssituation bei.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung ist für den Landeshaushalt und für die kommunalen Haushalte zu einer der zentralen Herausforderungen sowohl der vergangenen als auch der folgenden Jahre geworden. Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent, auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus, gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen; dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunale Haushalts- und Finanzsituation führen können. Die Landesregierung hält es für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabenniveaus zu folgen. Darüber hinaus werden insbesondere die Gemeinden mit unausgeglichenen Haushalten und Krediten zur Liquiditätssicherung aufgefordert zur prüfen, inwiefern eine Anpassung der Realsteuerhebesätze – insbesondere des Hebesatzes der Grundsteuer B – zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung beitragen kann.

Der einnahmebezogene Maßnahmen in vielen Fällen noch nicht zum gewünschten Ziel des Haushaltsausgleichs führen werden, müssen selbstverständlich auch auf der Ausgabenseite Konsolidierungspotenziale genutzt werden. Risiken bestehen hier unter anderem aufgrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen kann. Dieses Risiko kann nur durch eine Verminderung des Schuldenbestandes, insbesondere der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, begrenzt werden. Da das Land Rheinland-Pfalz ihre Kommunen bei der Minimierung dieses Risikos unterstützen möchte, wurde § 17 c neu in das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) eingefügt.

1.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 23. Bis 25. Oktober 2018 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2018 bis 2023 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage beigefügt.

Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Kemmenau

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Grundsteuer A:	323 v. H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B:	365 v. H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbesteuer:	365 v. H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr

Wesentliche Säule auf der Ertrags-/Einnahmeseite des Haushaltes und damit Hauptfinanzierungsquelle sind die Gemeindesteuern, hier insbesondere die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Die Hebesätze der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer dienen der Ermittlung der Steuerkraft und werden damit zur Bemessung der Schlüsselzuweisungen und der Umlagen herangezogen. Dazu im Einzelnen:

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Auf Grund der Finanz- und Wirtschaftskrise kam es in den Jahren 2008 und 2009 zu einem Einsturz der Gewerbesteuererträge. Auf Grund der Prognosen und des guten Jahresergebnisses 2018 (Stand 18.09.2017) wurden für die Haushaltsjahre 2019 / 2020 und die Folgejahre etwas höhere Gewerbesteuererträge als im Ansatz 2018 eingeplant.

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer so wie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2018 errechnet.
Diese weisen einen leichten Anstieg aus.

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten. Die Schlüsselzuweisungen zählen zu den Allgemeinen Zuweisungen. Die Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhalten die Ortsgemeinden, verbandsfreien Gemeinden, großen kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städte, deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 13 LFAG) geringer ist als 75 Prozent der durchschnittlichen Steuerkraftmesszahl.

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	911,17	935,76	949,43	1001,21	1063,13
Schwellenwert in %	77,00	75,00	75,00	75,00	78,5
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	701,60	701,82	712,07	750,91	834,56

Die Ortsgemeinde Kemmenau hat für den maßgeblichen Zeitraum folgende Werte:

Gemeinde	**Einwohner**	**Steuerkraftmeßzahl**	
	30.6. Vorjahr	**€**	**€ je Einw.**
Kemmenau	526	395.187	751,31

Da die Ortsgemeinde Kemmenau im Jahr 2019 unter dem Schwellenwert liegt, wurden Erträge für das Haushaltsjahr sowie für die Finanzplanungsjahre 2019 geplant. In 2020 wird eine Berechnung vorgenommen.

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.

Der Kreisumlagesatz wurde im Jahr 2018 auf 44,5 % gesenkt und bleibt auch in 2019 bestehen.

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage wird im Jahr 2019 von bisher 39,5 % auf 37 % gesenkt.

Nach Abzug der Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 2019 92.498,00 €, was einem Anteil von 20,83 % an den Netto-Erträgen Steuern entspricht.

2.2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B aus Zuwendungen und Beiträgen).

Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge, sowohl in 2019 als auch in 2020 und den Folgejahren, nicht aus, um die Aufwendungen zu decken.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Ergebnisse aus den beiden Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2017 Ergebnis €	Jahr 2018 Plan €	Jahr 2019 Plan €	Jahr 2020 Plan €	Jahr 2021 Plan €	Jahr 2022 Plan €
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	8	531.059	547.817	570.682	564.778	574.572	589.617
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	15	523.700	600.280	601.485	585.133	594.432	597.900
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	**16**	**7.359**	**-52.463**	**-30.803**	**-20.355**	**-19.860**	**-8.283**
Zins- u. sonst. Finanzerträge	17	3.688	350	550	550	550	550
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	18	2.064	1.694	1.438	1.188	719	566
Ordentliches Ergebnis	**24**	**8.983**	**-53.807**	**-31.691**	**-20.993**	**-20.029**	**-8.299**
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich	21/22	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag	**23**	**8.983**	**-53.807**	**-31.691**	**-20.993**	**-20.029**	**-8.299**

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn er unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

Weder im Haushaltsjahr 2019 noch in den Folgejahren gelingt ein Ausgleich in der Ergebnisplanung.

Ertrag

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2018 mit Mehreinnahmen in Höhe von rd. 14.200 € (2020 + 17.200 €) gerechnet. Dies resultiert hauptsächlich daraus, dass der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer im Jahr 2019 um 12.000,00 € und 2020 um 14.000,00 € steigt.
Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen“ wird mit einem Mehrertrag im Vergleich zum Vorjahr gerechnet. Dies liegt an der zu erwarteten Einnahme aus der Schlüsselzuweisung A in Höhe von 22.925,00 €.
Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ sind im Vergleich zum Vorjahr in 2019 und 2020 nur minimal verändert.
Die Einnahmen im Bereich der „privatrechtlichen Leistungsentgelten“ nehmen im Vergleich zum Vorjahr um 13.409 € ab. Dies liegt an dem geringen Ansatz bei Erträgen aus Verkäufen von Vorräten in Höhe von 63.662 € (2018 = 77.071 €).
Bei den „sonstigen laufenden Erträgen“ (-964,- €) ist im Vergleich zum Vorjahresniveau in 2019 sowie in 2020 ein Verlust eingeplant.

Aufwand

Der „Personal- und Versorgungsaufwand“ steigt im Jahresvergleich 2018 um 4630,- € (im Jahr 2020 um zusätzliche 40,- €).

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ werden im Wesentlichen Zahlungen für den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wie z. B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen, Versicherungen etc. dargestellt. Im Jahr 2019 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von rd. 144.656,- € und in 2020 von 134.056,- € bereitgestellt. Dies sind im Jahr 2019 14.650,- € mehr als im Haushaltsjahr 2018 und 2020 10.600,- € weniger zum Planjahr 2019. Ursächlich für die Verminderung im Jahr 2019 sind vor allem geringere Aufwendungen für die Dienstleistungen (-25.506,- €). Dies liegt hauptsäche an Minderaufwendungen im Bereich Kommunale Forstwirtschaft (Unternehmereinsatz – u.a. Wegeinstandsetzung und Ernte). Die Minderung im Planjahr 2020 resultiert hauptsächlich aus einem geringeren Ansatz im Bereich Unterhaltung Infrastrukturvermögen u. a. Straßen und Wege (-10.000,- €). In 2019 Rissesanierung geplant.
Die „Abschreibungen“ sind gegenüber dem Vorjahr um 2.878 € gesunken auf 60.722 € (2020: 60.552 €).
Im Jahr 2019 betragen die „Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen“ insgesamt 351.977,- € (2020: 346.300,- €). Dies entspricht einer Steigerung um 14.143,- €. Ursächlich hierfür sind die Belastungen aus der Kreisumlage mit 186.060 (+12.825 bei 44,5% - in 2020 182.000,- €).
Die „sonstigen laufenden Aufwendungen“ verändern sich in den Jahren 2019 und 2020 nur minimal zum jeweiligen Vorjahr.
An Zinsen für Investitionsdarlehen und für Liquiditätskredite bei der Verbandsgemeindekasse werden im Jahr 2019 insgesamt 1.438,- € benötigt (2020: 1.188,- €)
Nicht im Ergebnishaushalt werden die Tilgungsleistungen für die Investitionskredite dargestellt, da der Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form von Abschreibungen im Ergebnishaushalt bereits abgebildet wird. Im Jahr 2019 sind 17.632 € und 2020 17.957,- € für die Tilgung von Investitionskrediten veranschlagt (2018: 17.400 €). Aufgrund der fortschreitenden Tilgungsstruktur der Annuitätendarlehen nimmt der Tilgungsanteil auf die Laufzeit gesehen kontinuierlich zu. Weder in 2019 noch im Jahr 2020 ist jedoch eine Investitionskreditaufnahme vorgesehen.

Eine der wesentlichen Änderungen mit der Einführung der Doppik ist die Verpflichtung, flächendeckend Abschreibungen, Rückstellungen und Sonderposten zu bilden. Die entsprechenden Regelungen finden sich in den §§ 35 – 38 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Für die Haushaltsplanung 2019 wurden die Werte aus der Anlagenbuchhaltung übernommen.

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO (Aufwand)	**60.722 €**
Sonderposten gem. § 38 GemHVO (Ertrag)	**24.886 €**
Weitere Sonderposten (Ertrag) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	**1.338 €**
Pensionsrückstellungen für Ehrensold (Aufwand und Ertrag) Rückstellungen (Aufwand) wurden in der Haushaltsplanung gem. § 36 GemHVO gebildet für Pensionsverpflichtungen (hier: Ehrensold). Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA), Bad Dürkheim, gebildet. Sie beruhen auf Schätzungen nach finanzmathematischen Methoden.	
veranschlagte Zuführung	**1.640 €**
Veranschlagte Auflösung	**0 €**
Gesamt-Netto-Belastung Ergebnishaushalt (Aufwand abzügl. Ertrag)	**36.138 €**

Jahr 2020:

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO (Aufwand)	**60.552 €**
Sonderposten gem. § 38 GemHVO (Ertrag)	**24.858 €**
Weitere Sonderposten (Ertrag)	**1.312 €**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
Pensionsrückstellungen für Ehrensold (Aufwand und Ertrag)	
Rückstellungen (Aufwand) wurden in der Haushaltsplanung gem. § 36 GemHVO gebildet für Pensionsverpflichtungen (hier: Ehrensold). Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA), Bad Dürkheim, gebildet. Sie beruhen auf Schätzungen nach finanzmathematischen Methoden.	
veranschlagte Zuführung	**1.580 €**
Veranschlagte Auflösung	**0 €**
Gesamt-Netto-Belastung Ergebnishaushalt (Aufwand abzügl. Ertrag)	**35.962 €**

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich negativen Jahresergebnisse in 2019 bzw. in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals alles andere als positiv dar (siehe Schaubild).

2.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

Finanzhaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2017 Ergebnis €	2018 Plan €	**2019 Plan €**	2020 Plan €	2021 Plan €	2022 Plan €
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	23	40.872	- 15.957	**8.147**	18.669	12.875	23.474
Saldo Investitionstätigkeit	33	1.853	41.200	**37.200**	-7.300	-2.800	-2.800
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	34	42.725	25.243	**45.347**	11.369	10.075	20.674
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	37	- 27.024	- 17.400	**- 17.632**	- 17.957	- 18.558	-18.811
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	38	-15.700	-7.843	**-27.715**	6.588	8.483	-1.863
Veränderung liquide Mittel	39	0	0	**0**	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	40	- 42.725	-25.243	**-45.347**	-11.369	-10.075	-20.674

Ergebnisvortrag Pos. 23		40.872	- 15.957	**8.147**	18.669	12.875	23.474

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Nach derzeitiger Planung wird der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit einem Überschuss von 37.200,- € abschließen, der hauptsächlich auf die geplanten Verkaufserlöse von Baugrundstücken zurückzuführen ist. Folglich reicht dieser positive Saldo aus um die Tilgung der Investitionskredite (17.632,- €) zu decken.

2.4. Teilhaushalte

Jahresergebnisse Teilergebnishaushalte und Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge der jeweiligen Teilhaushalte

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt						
Teilhaushalte	**Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
1 Organisation und Finanzen	- 105.990	- 121.729	- 123.051	- 112.555	- 106.260	- 104.883
2 Allgemeine Finanzwirtschaft	114.974	67.922	91.360	91.562	86.231	96.584
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	**8.984**	**- 53.807**	**- 31.691**	**- 20.993**	**- 20.029**	**- 8.299**

Finanzhaushalt: Teilfinanzhaushalt						
Teilhaushalte	**Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
1 Organisation und Finanzen	- 83.440	- 42.679	- 45.913	- 80.093	- 75.956	- 76.376
2 Allgemeine Finanzwirtschaft	126.166	67.922	91.360	91.562	86.231	96.584
Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt:	**42.725**	**25.243**	**45.447**	**11.469**	**10.275**	**20.208**

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die nachfolgenden Übersichten zeigen alle veranschlagten Investitionen der Jahre 2019 und 2020. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

Produkt		2019		
Maßnahme	**Bezeichnung**	**Einzahlungen**	**Auszahlungen**	**Bemerkungen**
114200	**Liegenschaften**	**47.500,00**	**4.000,00**	
3	**Erwerb von Grundstücken**		**4.000,00**	
	114200.096100.3.591 Anlagen im Bau		4.000,00	vorsorglicher Ansatz
5	**Verkaufserlöse Baugebiet "Über dem Nutzenörr"**	**47.500,00**		
	114200.029600.5.510 Bauland	40.000,00		Veräußerungserlöse aus Baugrundstücksverkauf
	114200.233200.5.265 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.500,00		
114300	**Bauhof**			
8	**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**		**1.500,00**	
	114300.091100.8.571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		1.500,00	2.500 € vorsorglich für die Beschaffung von Geräten und Maschinen für den Bauhof.
366100	**Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)**			
1	**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kinderspielplatz**	**1.000,00**	**2.000,00**	
	366100.091100.1.571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		2.000,00	
	366100.233100.1.1662 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.000,00		
57310	**Allg. Einrichtungen und Unternehmen (DGH)**		**5.000,00**	
	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens DGH 57310-091100-8-571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		5.000,00	Ausstattung DGH – u. a. Tische, Austausch Fenster
	Gesamt:	**48.500,00**	**12.500,00**	

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen beträgt:	12.500 €
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt (incl. Grabnutzungsentgelte von 1.200 EUR):	49.700 €
Saldo	37.200 €

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2020 Einzahlungen	Auszahlungen	Bemerkungen
114200	**Liegenschaften**		**4.000,00**	
3	**Erwerb von Grundstücken**		**4.000,00**	
	114200.096100.3.591 Anlagen im Bau		4.000,00	vorsorglicher Ansatz
114300	**Bauhof**			
8	**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**		**1.500,00**	
	114300.091100.8.571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		1.500,00	2.500 € vorsorglich für die Beschaffung von Geräten und Maschinen für den Bauhof.
366100	**Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)**			
1	**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kinderspielplatz**	**1.000,00**	**2.000,00**	
	366100.091100.1.571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		2.000,00	
	366100.233100.1.1662 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.000,00		
57310	**Allg. Einrichtungen und Unternehmen (DGH)**		**2.000,00**	
	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens DGH 57310-091100-8-571 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		2.000,00	Ausstattung DGH
	Gesamt:	**1.000,00**	**9.500,00**	

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen beträgt: 9.500 €
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt (incl. Grabnutzungsentgelte von 1.200 EUR): 2.200 €

Saldo -7.300 €

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2019 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:

4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	140.542,29	105.510,29
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**140.542,29**	**105.510,29**

Da im Haushaltsjahr 2019 die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten nicht notwendig wird, entstehen hierfür auch keine zusätzlichen Zinsaufwendungen für 2019.

4.1. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2017 (€)	2018 (€)	**2019 (€)**	2020 (€)	2021 (€)	2022 (€)
Aufnahme Investitionskredite (mit Umschuldung)	0	0	**0**	0	0	0
Tilgung	27.024	17.400	**17.632**	17.957	18.558	18.811
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	-27.024	-17.400	**-17.632**	-17.957	-18.558	-18.811
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	2.113	1.694	**1.538**	1.288	919	100

Nach der Haushaltsplanung ist keine Aufnahme eines Investitionskredites im Jahr 2018 notwendig.

Auch in dem Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2021 sind aus heutiger Sicht keine Aufnahmen von Investitionskrediten notwendig.

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die zum 31.12.2015 bestehenden Forderungen gegenüber der Einheitskasse der VG Bad Ems (63.633,36 €) haben sich zum 31.12.2016 um die Differenz von 63.386,18 € auf 127.019,54 € erhöht.

5. Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Kemmenau beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Wesentliche Veränderungen
Die Stellenzahl sinkt von 0,370 auf 0,340 (gilt auch für 2020).

Veränderungen im Stellenplan drücken sich aber auch in den Personalaufwendungen aus. So bleiben diese im Vergleich ungefähr auf Vorjahresniveau.

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personalaufwendungen und bei den Versorgungsaufwendungen ein Anstieg der Aufwendungen.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z. B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.

6. Ausblick

Im Hinblick auf die bevorstehende Fusion mit der Verbandsgemeinde Nassau, dem daraus resultierenden Mehraufwand (bei dann 28 Gemeinden) und der geringen geplanten Investitionen beim Ansatz der Ortsgemeinde, wird für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 gem. § 95 Abs. 5 GemO u. § 7 GemHVO ein Doppelhaushalt eingeführt.

Auch beim Doppelhaushalt gilt der Grundsatz der Jährlichkeit: Alle Ansätze sind für jedes Jahr getrennt zu veranschlagen. Es gibt also weiterhin Bewilligungen für jedes einzelne Haushaltsjahr, die mit Ablauf des Jahres zu wirken aufhören. Nur allgemeine Bestimmungen in der Haushaltssatzung wie die Hebesätze der Realsteuern gelten für zwei Jahre. Nachträgliche Veränderungen werden dann über einen Nachtragshaushalt geregelt.

Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist. Zudem reicht die Steuerkraft der Gemeinde aufgrund der hohen Umlagebelastungen nicht aus, um den tatsächlichen Finanzbedarf zu decken.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen wird die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Kemmenau ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2022 weiterhin rückläufig. Entscheidend für die weitere Eigenkapitalentwicklung wird daher das zukünftige Investitionsverhalten der Gemeinde und deren Finanzierung sein.

Die Belastungen des Ergebnishaushaltes, nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern durch die weiter zurückbleibenden Steuereinnahmen und der hohen Umlagebelastungen machen den geforderten Haushaltsausgleich unmöglich (erwartetes Defizit: 2019 -31.691 € / 2020 -20.993,- €). Im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2019 scheint es der Gemeinde zu gelingen, aufgrund der geplanten Grundstücksverkäufe ein Guthaben von 27.715,- € zu erwirtschaften (nach Abzug des Saldos der Ein- und Auszahlungen und der Tilgung). So können nach derzeitigem Planungsstand Verbindlichkeiten bei der Einheitskasse getilgt werden. Der Ausblick bis 2022 zeigt jedoch, dass nach der Planung das Ergebnis nicht ausgeglichen werden kann. Insbesondere durch die nach § 18 GemHVO vorzutragenden Jahresfehlbeträge wird der Ortsgemeinde langfristig kein Ausgleich des Ergebnishaushaltes gelingen.

Entscheidend für den zukünftigen finanzpolitischen Handlungsspielraum der Ortsgemeinde, der durch hohe Umlagebelastungen eingeschränkt wird, sind die Entwicklungen bei den Real- und Gemeinschaftssteuern. Eine Verbesserung kann ebenso der restliche Verkauf von Baugrundstücken bewirken.

7. Statistische Daten

8. Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

8.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kemmenau gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich
- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet (siehe auch Budgetübersicht Seite 117 ff.)

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

c) Allgemeine Regelungen

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes einseitig deckungsfähig.

8.2 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.
Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kemmenau gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.
Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	407.943	406.850	421.050	438.250	448.450	463.650
	401100 | Grundsteuer A	1.337	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	401200 | Grundsteuer B	44.497	44.200	44.500	44.500	44.500	44.500
	401310 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	60.480	51.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	259.556	271.000	283.000	297.000	306.000	320.000
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.065	7.500	7.300	7.500	7.700	7.900
	403300 | Hundesteuer	5.035	4.850	4.950	4.950	4.950	4.950
	405210 | vom Land - Familienleistungsausgleich	30.974	27.000	28.000	31.000	32.000	33.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.716	200	23.125	200	200	200
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	4.797		22.925			
	413200 | vom Land						
	414390 | von Sondervermögen - von Sonstigen	- 1.047					
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land						
	414440 | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
	414590 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	966	200	200	200	200	200
	416100 | vom Land						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.195	9.646	9.634	9.608	9.552	9.519
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		50	50	50	50	50
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.420	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	225	500	500	500	500	500
	432600 | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
	436500 | Jagdpacht	4.965	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
	436900 | Sonstige	971	971	971	971	971	971
	439001 | Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	1.390	1.350	1.338	1.312	1.256	1.223
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.354	93.571	80.162	80.162	80.162	80.162
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	59.868	77.071	63.662	63.662	63.662	63.662
	441200 | Mieten und Pachten	11.485	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			125			
	442410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund			125			
	442420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land						
	442430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E7	Sonstige laufende Erträge	37.851	37.550	36.586	36.558	36.208	36.086

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
	461120 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462200 | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.						
	462500 | Konzessionsabgaben	11.398	11.450	11.700	11.700	11.700	11.700
	466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
	466190 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	26.453	26.100	24.886	24.858	24.508	24.386
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**531.059**	**547.817**	**570.682**	**564.778**	**574.572**	**589.617**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.719	30.380	35.010	35.055	35.358	34.208
	501100 | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	6.876	6.900	7.700	7.450	7.450	7.450
	501200 | Beigeordnete		820	820	820	820	820
	501400 | Rats- und Ausschussmitglieder						
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	12.105	12.700	12.400	12.648	12.901	13.159
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	233		255	260	265	271
	503200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	1.019	1.050	1.050	1.071	1.092	1.114
	504200 | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	3.952	3.800	3.800	3.876	3.954	4.033
	504900 | Sonstige	1.267	1.430	1.550	1.550	1.550	1.550
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige						
	507910 | Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		1.700	1.640	1.580	1.520	
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer	257	250	265	270	276	281
	511300 | ehrenamtlich Tätige	1.728	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
	517002 | Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.282		3.800	3.800	3.800	3.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.260	159.306	144.656	134.056	134.056	134.056
	522001 | Stromkosten	10.153	10.250	9.200	9.200	9.200	9.200
	522002 | Wasser, Abwasser,Oberfläche	2.705	3.950	3.450	3.450	3.450	3.450
	522003 | Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.772	2.050	2.150	2.150	2.150	2.150
	522004 | Heizung	3.568	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	522005 | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 53					
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	798	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	523120 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	4.370	2.200	3.500	3.200	3.200	3.200
	523130 | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.662	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
	523210 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		250	250	250	250	250
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.910	28.200	28.200	18.200	18.200	18.200
	523410 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)						
	523420 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	290					
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	173	400	300	300	300	300
	523590 | Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	295	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.357	4.200	3.700	3.700	3.700	3.700
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel	102	500	500	500	500	500
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	620	800	1.300	1.000	1.000	1.000
	525310 | an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	9.773	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	525390 | an Sondervermögen - an Sonstige						
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.539	6.000	5.800	5.800	5.800	5.800
	525421 | (Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land	206	200	200	200	200	200
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	24.076	23.000	39.206	39.206	39.206	39.206
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.504	3.500	2.600	2.600	2.600	2.600
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	40.439	42.306	16.800	16.800	16.800	16.800
E11	Abschreibungen	65.162	63.600	60.722	60.552	53.548	53.116
	532300 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.853	1.850	1.723	1.723	1.722	1.587
	534100 | mit Wohnbauten	1.070	1.050	1.070	1.070	1.070	1.070
	534500 | mit Sportanlagen	695	700	695	695	695	695
	534900 | mit sonstigen Gebäuden	5.577	5.600	5.578	5.577	5.140	5.140
	535100 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	98	100	98	98	98	98
	535800 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.750	51.300	48.904	48.903	42.727	42.727
	537200 | Kulturdenkmäler	70	50	70	70	70	70
	538100 | Fahrzeuge	858	850	849	756	755	458
	538320 | Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.419	1.350	1.142	1.068	1.068	1.068
	539900 | Sonstige Abschreibungen	772	750	593	592	203	203
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	297.286	337.834	351.977	346.300	362.300	367.300
	541900 | an Sonstige	1.266	500	500	500	500	500
	543100 | Gewerbesteuerumlage	11.350	9.600	9.800	9.800	9.800	9.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
	544110 | Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	909	729				
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	150.325	173.235	186.060	182.000	191.000	193.000
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	133.435	153.770	154.701	154.000	161.000	164.000
	544900 | Sonstige			916			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.274	9.160	9.120	9.170	9.170	9.220
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100	100	100	100	100
	561310 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	441	450	400	400	400	400
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
	562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500	500	500	500	500
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	64	70	70	70	70	70
	563100 | Büromaterial	84	300	350	350	350	350
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	215	250	250	250	250	250
	563900 | Sonstiges		50	50	50	50	50
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	400	595	540	540	540	540
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	203	250	250	250	250	250
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.054	1.135	1.135	1.185	1.185	1.235
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	30	35	35	35	35	35
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	74	80	80	80	80	80
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.411	3.615	3.630	3.630	3.630	3.630
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer						
	569200 | Verfügungsmittel	70	210	210	210	210	210
	569300 | Repräsentationen		200	200	200	200	200
	569900 | Sonstige	208	300	300	300	300	300
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**523.700**	**600.280**	**601.485**	**585.133**	**594.432**	**597.900**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**7.359**	**- 52.463**	**- 30.803**	**- 20.355**	**- 19.860**	**- 8.283**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.689	350	550	550	550	550
	471430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	472001 | Stundungszinsen		100	100	100	100	100
	479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	317		200	200	200	200
	479900 | Sonstige	3.372	250	250	250	250	250
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	1.694	1.438	1.188	719	566

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände		35				
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	736	655	574	493	410	328
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.290	904	764	595	209	138
	575140 | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken						
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute						
	579100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	39	100	100	100	100	100
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**1.625**	**- 1.344**	**- 888**	**- 638**	**- 169**	**- 16**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**8.984**	**- 53.807**	**- 31.691**	**- 20.993**	**- 20.029**	**- 8.299**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**8.984**	**- 53.807**	**- 31.691**	**- 20.993**	**- 20.029**	**- 8.299**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**40.872**	**- 15.957**	**8.247**	**18.769**	**13.075**	**23.008**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.000	1.000	1.000		
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		1.000	1.000	1.000		
	681671 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	681672 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.353	8.700	8.700	1.200	1.200	1.200
	682650 | Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		7.500	7.500			
	682700 | Grabnutzungsentgelte	2.353	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000	40.000			
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		40.000	40.000			
	685300 | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.353**	**49.700**	**49.700**	**2.200**	**1.200**	**1.200**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	500	8.500	12.500	9.500	4.000	4.000
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	500	4.500	8.500	5.500		
	785910 | Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500**	**8.500**	**12.500**	**9.500**	**4.000**	**4.000**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.853**	**41.200**	**37.200**	**- 7.300**	**- 2.800**	**- 2.800**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**42.725**	**25.243**	**45.447**	**11.469**	**10.275**	**20.208**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.025	17.400	17.632	17.957	18.558	18.811
	792521 | vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		150	200	250	300	350
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	27.025	17.250	17.432	17.707	18.258	18.461
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 27.025**	**- 17.400**	**- 17.632**	**- 17.957**	**- 18.558**	**- 18.811**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 15.700	- 7.843	- 27.815	6.488	8.283	- 1.397
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 42.725**	**- 25.243**	**- 45.447**	**- 11.469**	**- 10.275**	**- 20.208**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**1.370**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 44.095**	**- 25.243**	**- 45.447**	**- 11.469**	**- 10.275**	**- 20.208**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**17.070**	**7.843**	**27.815**	**- 6.488**	**- 8.283**	**1.397**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.847	- 33.357	- 9.385	812	- 5.483	4.197
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1
Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	111000	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	111400	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	114100	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	114200	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	114300	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	116200	Zahlungsabwicklung	Funktionsaufgabe
7.	121000	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
8.	272000	Büchereien	Freiwillige Aufgabe
9.	281000	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
10.	365000	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
11.	366100	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
12.	421000	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
13.	424100	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
14.	511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
15.	511300	Dorferneuerung, Städtebauförderung	Pflichtaufgabe
16.	523000	Denkmalschutz und –pflege	Pflichtaufgabe
17.	541000	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
18.	552000	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
19.	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
20.	554000	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
21.	555100	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
22.	555900	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
23.	555901	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
24.	573100	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe
25.	575000	Tourismus	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

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

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 81	200	200	200	200	200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.195	9.646	9.634	9.608	9.552	9.519
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.354	93.571	80.162	80.162	80.162	80.162
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			125			
E7	Sonstige laufende Erträge	37.851	37.550	36.586	36.558	36.208	36.086
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**118.319**	**140.967**	**126.707**	**126.528**	**126.122**	**125.967**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.719	30.380	35.010	35.055	35.358	34.208
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.260	159.306	144.656	134.056	134.056	134.056
E11	Abschreibungen	65.162	63.600	60.722	60.552	53.548	53.116
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.266	500	500	500	500	500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.274	9.160	9.120	9.170	9.170	9.220
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**227.681**	**262.946**	**250.008**	**239.333**	**232.632**	**231.100**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 109.362**	**- 121.979**	**- 123.301**	**- 112.805**	**- 106.510**	**- 105.133**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.372	250	250	250	250	250
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**3.372**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 105.990**	**- 121.729**	**- 123.051**	**- 112.555**	**- 106.260**	**- 104.883**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 105.990**	**- 121.729**	**- 123.051**	**- 112.555**	**- 106.260**	**- 104.883**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 85.294**	**- 83.879**	**- 83.113**	**- 72.793**	**- 73.156**	**- 73.576**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.000	1.000	1.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.353	8.700	8.700	1.200	1.200	1.200
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000	40.000			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.353**	**49.700**	**49.700**	**2.200**	**1.200**	**1.200**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	500	8.500	12.500	9.500	4.000	4.000
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500**	**8.500**	**12.500**	**9.500**	**4.000**	**4.000**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.853**	**41.200**	**37.200**	**- 7.300**	**- 2.800**	**- 2.800**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 83.440**	**- 42.679**	**- 45.913**	**- 80.093**	**- 75.956**	**- 76.376**
92.	Saldo						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

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

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	1.370					
95.	Saldo	1.370					

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
11100	**Verwaltungssteuerung**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Lindner, Rainer (Organisation und Verwaltung)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Lindner, Rainer (Organisation und Verwaltung)

Verbale Beschreibung

Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Stadt und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.

Auftraggeber

Bund/Land Rheinland-Pfalz/Stadtrat/Bund/Land Rheinland-Pfalz/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Gesetze/Gemeindeordnung und Hauptsatzung/Satzungen/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien/Gesetze/Gemeindeordnung und Hauptsatzung/Satzungen/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Verwaltungsführung/Mitarbeiter/Einwohner/Unternehmen/Gewerbebetriebe/Medien/Räte und Ausschüsse/andere Behörden/Verwaltungsführung/Mitarbeiter/Einwohner/Unternehmen/Gewerbebetriebe/Medien/Räte und Ausschüsse/andere Behörden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.153	12.580	16.990	16.930	16.870	15.350
501100	*Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)*	*6.876*	*6.900*	*7.450*	*7.450*	*7.450*	*7.450*
501200	*Beigeordnete*		*820*	*820*	*820*	*820*	*820*
501400	*Rats- und Ausschussmitglieder*						
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*						
504900	*Sonstige*	*1.267*	*1.430*	*1.550*	*1.550*	*1.550*	*1.550*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*						
507910	*Sonstige - Ehrensoldrückstellungen*		*1.700*	*1.640*	*1.580*	*1.520*	
511300	*ehrenamtlich Tätige*	*1.728*	*1.730*	*1.730*	*1.730*	*1.730*	*1.730*
517002	*Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam*	*3.282*		*3.800*	*3.800*	*3.800*	*3.800*
E11	Abschreibungen	161	150				
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*161*	*150*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.861	4.180	4.180	4.230	4.230	4.280
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
561310	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung*	*441*	*450*	*400*	*400*	*400*	*400*
562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*1.020*	*1.020*	*1.020*	*1.020*	*1.020*	*1.020*
562530	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
563100 Büromaterial	*84*	*300*	*350*	*350*	*350*	*350*
563410 Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	*1.038*	*1.100*	*1.100*	*1.150*	*1.150*	*1.200*
569200 Verfügungsmittel	*70*	*210*	*210*	*210*	*210*	*210*
569300 Repräsentationen		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
569900 Sonstige	*208*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**16.175**	**16.910**	**21.170**	**21.160**	**21.100**	**19.630**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**- 16.175**	**- 16.910**	**- 21.170**	**- 21.160**	**- 21.100**	**- 19.630**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	**- 16.175**	**- 16.910**	**- 21.170**	**- 21.160**	**- 21.100**	**- 19.630**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**- 16.175**	**- 16.910**	**- 21.170**	**- 21.160**	**- 21.100**	**- 19.630**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**- 12.959**	**- 15.060**	**- 15.730**	**- 15.780**	**- 15.780**	**- 15.830**
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 12.959**	**- 15.060**	**- 15.730**	**- 15.780**	**- 15.780**	**- 15.830**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
11140	**Gremien**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Lindner, Rainer (Organisation und Verwaltung)

Verbale Beschreibung

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes:
Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung/Hauptsatzung/Geschäftsordnung/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts						
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
11410	**Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Stadt, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.
Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien/Gesetze/Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen/Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.020	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	441200 Mieten und Pachten	*11.020*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**11.020**	**16.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.602	7.250	7.400	7.400	7.400	7.400
	522001 Stromkosten	*394*	*350*	*400*	*400*	*400*	*400*
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	*1.148*	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	*538*	*650*	*750*	*750*	*750*	*750*
	522004 Heizung	*1.455*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*1.067*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E11	Abschreibungen	1.165	1.150	1.165	1.165	1.165	1.165
	534100 mit Wohnbauten	*1.070*	*1.050*	*1.070*	*1.070*	*1.070*	*1.070*
	534900 mit sonstigen Gebäuden	*95*	*100*	*95*	*95*	*95*	*95*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	118	200	150	150	150	150
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	*118*	*200*	*150*	*150*	*150*	*150*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.885**	**8.600**	**8.715**	**8.715**	**8.715**	**8.715**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**5.135**	**7.400**	**7.285**	**7.285**	**7.285**	**7.285**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**5.135**	**7.400**	**7.285**	**7.285**	**7.285**	**7.285**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**5.135**	**7.400**	**7.285**	**7.285**	**7.285**	**7.285**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**7.313**	**8.550**	**8.450**	**8.450**	**8.450**	**8.450**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**7.313**	**8.550**	**8.450**	**8.450**	**8.450**	**8.450**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
11420	**Liegenschaften**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien/Gesetze/Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen/Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Einwohner/Grundstücksverkäufer und -käufer/Nutzungsberechtigte/Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	466	500	500	500	500	500
441200	*Mieten und Pachten*	*466*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E7	Sonstige laufende Erträge	214	200	214	214	214	214
461120	*Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*						
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*214*	*200*	*214*	*214*	*214*	*214*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**680**	**700**	**714**	**714**	**714**	**714**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067	750	250	250	250	250
522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*118*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
522005	*Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr*	*- 53*					
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*2.003*	*500*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.067**	**750**	**250**	**250**	**250**	**250**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.387**	**- 50**	**464**	**464**	**464**	**464**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.387**	**- 50**	**464**	**464**	**464**	**464**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 1.387**	**- 50**	**464**	**464**	**464**	**464**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.600**	**- 250**	**250**	**250**	**250**	**250**
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		7.500	7.500			
682650	*Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich*		*7.500*	*7.500*			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000	40.000			
685100	*Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*		*40.000*	*40.000*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**47.500**	**47.500**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
785910	*Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden*		*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**43.500**	**43.500**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.600**	**43.250**	**43.750**	**- 3.750**	**- 3.750**	**- 3.750**
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	800					
699210	*Kautionen*	*800*					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
95. Saldo	800					

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
11430	**Bauhof**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des städt. Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien/Gesetze, Rechtsverordnungen/Landesstraßengesetz/Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften/Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)/Verträge/organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Gemeindearbeiter/Allgemeinheit

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.566	17.800	17.770	18.125	18.488	18.858
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*12.105*	*12.700*	*12.400*	*12.648*	*12.901*	*13.159*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*233*		*255*	*260*	*265*	*271*
503200	*Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)*	*1.019*	*1.050*	*1.050*	*1.071*	*1.092*	*1.114*
504200	*Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.*	*3.952*	*3.800*	*3.800*	*3.876*	*3.954*	*4.033*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*257*	*250*	*265*	*270*	*276*	*281*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984	3.500	2.900	2.900	2.900	2.900
523520	*Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe*	*173*	*400*	*300*	*300*	*300*	*300*
523590	*Fahrzeugunterhaltung - Sonstige*	*295*	*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*462*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
529100	*sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*54*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11	Abschreibungen	1.048	1.000	923	756	755	458
538100	*Fahrzeuge*	*858*	*850*	*849*	*756*	*755*	*458*
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*190*	*150*	*74*			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	203	250	250	250	250	250
564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen*	*203*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.801**	**22.550**	**21.843**	**22.031**	**22.393**	**22.466**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.801**	**- 22.550**	**- 21.843**	**- 22.031**	**- 22.393**	**- 22.466**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.801**	**- 22.550**	**- 21.843**	**- 22.031**	**- 22.393**	**- 22.466**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**15.175**	**22.550**	**21.843**	**22.031**	**22.393**	**22.466**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 4.626**	**- 0**				
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.578**	**1.000**	**923**	**756**	**755**	**458**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.500	1.500	1.500		
785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro*		*1.500*	*1.500*	*1.500*		
785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.500**	**1.500**	**1.500**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 1.500**	**- 1.500**	**- 1.500**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.578**	**- 500**	**- 577**	**- 744**	**755**	**458**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
12100	**Statistiken und Wahlen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Lindner, Rainer (Organisation und Verwaltung)

Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken

Auftraggeber

EU/Bund/Land Rheinland-Pfalz/Landkreis/Stadtrat

Auftragsgrundlage
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)
Zielgruppe
Einwohner/Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			125			
442410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*			*125*			
442420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*						
442430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**125**			
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			250			
501100	*Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)*			*250*			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300			
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*			*300*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**			**550**			
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**			**- 425**			
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**			**- 425**			
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**			**- 425**			
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**			**- 425**			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**			**- 425**			
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
28100	**Heimat- und Kulturpflege**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Mertes, Rainer (Bürgerservice)

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und des städtischen Heimatpflege

Auftraggeber

Stadtrat

Zielgruppe

Einwohner/Bürger/Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	291	200	200	200	200	200
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	*291*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**291**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	*290*					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*620*	*800*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.266	500	500	500	500	500
	541900 an Sonstige	*1.266*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	45	70	70	70	70	70
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	*16*	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	*30*	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.221**	**1.370**	**1.570**	**1.570**	**1.570**	**1.570**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.931**	**- 1.170**	**- 1.370**	**- 1.370**	**- 1.370**	**- 1.370**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.931**	**- 1.170**	**- 1.370**	**- 1.370**	**- 1.370**	**- 1.370**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.376**	**- 2.099**	**- 2.034**	**- 2.051**	**- 2.085**	**- 2.092**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 3.307**	**- 3.269**	**- 3.404**	**- 3.421**	**- 3.455**	**- 3.462**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.441**	**- 3.269**	**- 3.404**	**- 3.421**	**- 3.455**	**- 3.462**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.441**	**- 3.269**	**- 3.404**	**- 3.421**	**- 3.455**	**- 3.462**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
36500	**Kindertagesstätten, -gärten**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Mertes, Rainer (Bürgerservice)

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen (Krippe, Horte) und in der Kindertagespflege vorzuhalten.
Betrieb und Unterhaltung der städt. Kindertagesstätte "Eisenbach";
Darstellung der Finanzbeziehungen zwischen dem örltichen Träger der Jugendhilfe und der Stadt

Auftraggeber

Bund/Land/Kreis/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien/Vereinbarungen

Zielgruppe

Eltern/Erziehungsberechtigte/Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten, -gärten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.441	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	525390 525430 an Sondervermögen - an Sonstige an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	*11.441*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.441**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 11.441**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 11.441**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 11.441**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.070**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 5.070**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**	**- 12.000**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
36610	**Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Mertes, Rainer (Bürgerservice)

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze im Stadtgebiet

Auftraggeber

Land/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E7	Sonstige laufende Erträge	24		6	6	6	6
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*24*		*6*	*6*	*6*	*6*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**24**		**6**	**6**	**6**	**6**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	779	500	1.000	1.000	1.000	1.000
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen*	*779*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	Abschreibungen	1.276	1.100	1.123	1.123	1.123	1.123
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*208*	*50*	*55*	*55*	*55*	*55*
538320	*Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung*	*1.068*	*1.050*	*1.068*	*1.068*	*1.068*	*1.068*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.055**	**1.600**	**2.123**	**2.123**	**2.123**	**2.123**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.031**	**- 1.600**	**- 2.117**	**- 2.117**	**- 2.117**	**- 2.117**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.031**	**- 1.600**	**- 2.117**	**- 2.117**	**- 2.117**	**- 2.117**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.722**	**- 2.474**	**- 2.396**	**- 2.417**	**- 2.457**	**- 2.465**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 3.753**	**- 4.074**	**- 4.513**	**- 4.534**	**- 4.574**	**- 4.582**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.501**	**- 2.974**	**- 3.396**	**- 3.417**	**- 3.457**	**- 3.465**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.000	1.000	1.000		
681662	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*		*1.000*	*1.000*	*1.000*		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
681671 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
681672 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**1.000**	**1.000**	**1.000**		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	500	2.000	2.000	2.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 3.001**	**- 3.974**	**- 4.396**	**- 4.417**	**- 3.457**	**- 3.465**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
42400	**Kommunale Sportplätze, Bäder**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Mertes, Rainer (Bürgerservice)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten

Auftraggeber

Land/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine/Nutzer der Einrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	762	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
522001	*Stromkosten*	*89*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
522002	*Wasser, Abwasser, Oberfläche*	*197*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
522004	*Heizung*						
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen*	*477*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523210	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke*		*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11	Abschreibungen	1.556	1.550	1.557	1.556	845	845
534500	*mit Sportanlagen*	*695*	*700*	*695*	*695*	*695*	*695*
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*862*	*850*	*862*	*861*	*150*	*150*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10	25	20	20	20	20
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*10*	*25*	*20*	*20*	*20*	*20*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.329**	**2.775**	**3.277**	**3.276**	**2.565**	**2.565**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.329**	**- 2.775**	**- 3.277**	**- 3.276**	**- 2.565**	**- 2.565**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.329**	**- 2.775**	**- 3.277**	**- 3.276**	**- 2.565**	**- 2.565**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.211**	**- 1.734**	**- 1.680**	**- 1.694**	**- 1.722**	**- 1.728**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 3.540**	**- 4.509**	**- 4.957**	**- 4.970**	**- 4.287**	**- 4.293**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.003**	**- 2.959**	**- 3.400**	**- 3.414**	**- 3.442**	**- 3.448**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.003**	**- 2.959**	**- 3.400**	**- 3.414**	**- 3.442**	**- 3.448**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
51100	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)
Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)
Stadt / Ortsbürgermeister ( )
Verbale Beschreibung
Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung
Auftraggeber
EU/Bund/Land/Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen/Beschlüsse des Gemeinderates
Zielgruppe
BauwilligeGewerbebetriebeGrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
431200	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*						
563900	*Sonstiges*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**						
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
52300	**Denkmalschutz und -Pflege**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.

Auftraggeber

EU/Bund/Land/Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und pflegegesetz/Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen/Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**						
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
54100	**Gemeindestraßen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.

Auftraggeber

EU/Bund/Land/Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen/Kommunalabgabengesetz (KAG)/Beschlüsse des Gemeinderates/Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragssatzung/Landesstraßengesetz

Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung/VerkehrsteilnehmerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	675					
414590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*675*					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	225	225	225	225	225
432600	*Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen*	*225*	*225*	*225*	*225*	*225*	*225*
E7	Sonstige laufende Erträge	36.649	36.400	35.318	35.318	34.968	34.845
462500	*Konzessionsabgaben*	*11.398*	*11.450*	*11.700*	*11.700*	*11.700*	*11.700*
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*25.250*	*24.950*	*23.618*	*23.618*	*23.268*	*23.145*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**37.549**	**36.625**	**35.543**	**35.543**	**35.193**	**35.070**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.007	50.550	49.550	39.550	39.550	39.550
522001	*Stromkosten*	*9.124*	*9.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
522002	*Wasser, Abwasser,Oberfläche*	*34*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
523110	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke*	*798*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523380	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*13.463*	*20.000*	*20.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*		*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*607*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
525310	*an Sondervermögen - an Eigenbetriebe*	*9.773*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*4.208*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
E11	Abschreibungen	48.939	47.650	44.936	44.935	44.545	44.410
532300	*gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*	*1.853*	*1.850*	*1.723*	*1.723*	*1.722*	*1.587*
535100	*Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*	*98*	*100*	*98*	*98*	*98*	*98*
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*46.215*	*44.950*	*42.522*	*42.522*	*42.522*	*42.522*
539900	*Sonstige Abschreibungen*	*772*	*750*	*593*	*592*	*203*	*203*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**86.946**	**98.200**	**94.486**	**84.485**	**84.095**	**83.960**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 49.398**	**- 61.575**	**- 58.943**	**- 48.942**	**- 48.902**	**- 48.890**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.372	250	250	250	250	250
479900	*Sonstige*	*3.372*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**3.372**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 46.026**	**- 61.325**	**- 58.693**	**- 48.692**	**- 48.652**	**- 48.640**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.773**	**- 4.007**	**- 3.881**	**- 3.915**	**- 3.979**	**- 3.991**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**- 48.799**	**- 65.332**	**- 62.574**	**- 52.607**	**- 52.631**	**- 52.631**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**- 25.496**	**- 42.632**	**- 41.256**	**- 31.290**	**- 31.354**	**- 31.366**
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 25.496**	**- 42.632**	**- 41.256**	**- 31.290**	**- 31.354**	**- 31.366**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Mertes, Rainer (Bürgerservice)

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern

Auftraggeber

Land/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz/LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes/Benutzungs- und Gebührensatzungen/Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Hinterbliebene/Nutzungsberechtigte/Besucher des Friedhofes

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.615	1.850	1.838	1.812	1.756	1.723
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	*225*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	*1.390*	*1.350*	*1.338*	*1.312*	*1.256*	*1.223*
E7 Sonstige laufende Erträge	242	250	326	298	298	299
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	*242*	*250*	*326*	*298*	*298*	*299*
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**1.857**	**2.100**	**2.164**	**2.110**	**2.054**	**2.022**
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	*507*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	*184*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		*5.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*26*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*225*					
E11 Abschreibungen	1.497	1.500	1.498	1.497	1.060	1.060
534900 mit sonstigen Gebäuden	*1.428*	*1.450*	*1.428*	*1.427*	*990*	*990*
537200 Kulturdenkmäler	*70*	*50*	*70*	*70*	*70*	*70*
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	87	135	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	*7*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*80*	*115*	*130*	*130*	*130*	*130*
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**2.526**	**8.035**	**5.048**	**5.047**	**4.610**	**4.610**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**- 670**	**- 5.935**	**- 2.884**	**- 2.937**	**- 2.556**	**- 2.588**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	**- 670**	**- 5.935**	**- 2.884**	**- 2.937**	**- 2.556**	**- 2.588**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**- 2.583**	**- 3.712**	**- 3.595**	**- 3.626**	**- 3.686**	**- 3.698**
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**- 3.252**	**- 9.647**	**- 6.479**	**- 6.563**	**- 6.242**	**- 6.286**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**- 3.580**	**- 9.747**	**- 6.645**	**- 6.676**	**- 6.736**	**- 6.748**
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.353	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
682700 Grabnutzungsentgelte	*2.353*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.353**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.353**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 1.227**	**- 8.547**	**- 5.445**	**- 5.476**	**- 5.536**	**- 5.548**
92. Saldo						
93. Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	570					
699200 Treuhänderische Gelder	*570*					
95. Saldo	570					

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
55400	**Naturschutz- und Landschaftspflege**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	

Produktart :	extern

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren

Auftraggeber

EU/Bund/Land/Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz/Landesnaturschutzgesetz/Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Einwohner/Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220	200	500	200	200	200
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen*	*220*	*200*	*500*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**220**	**200**	**500**	**200**	**200**	**200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 220**	**- 200**	**- 500**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 220**	**- 200**	**- 500**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.426**	**- 3.592**	**- 3.480**	**- 3.510**	**- 3.567**	**- 3.579**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 2.647**	**- 3.792**	**- 3.980**	**- 3.710**	**- 3.767**	**- 3.779**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.647**	**- 3.792**	**- 3.980**	**- 3.710**	**- 3.767**	**- 3.779**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.647**	**- 3.792**	**- 3.980**	**- 3.710**	**- 3.767**	**- 3.779**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
55510	**Kommunale Forstwirtschaft**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	

Produktart :	extern

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )
Meike, Anke (Finanzen)
Stadt / Ortsbürgermeister ( )
Meike, Anke (Finanzen)

Verbale Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung

Auftraggeber

EU/Bund/Land/Stadtrat/EU/Bund/Land/Stadtrat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz/Landeswaldgesetz/Landesjagdgesetz/Zertifizierungsvorschriften/Forstwirtschaftsplan/Bundeswaldgesetz/Landeswaldges

Zielgruppe

Einwohner/Besucher des Waldes/Holzindustrie/landwirtschaftliche Betriebe/Einwohner/Besucher des Waldes/Holzindustrie/landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	971	971	971	971	971	971
436900	*Sonstige*	*971*	*971*	*971*	*971*	*971*	*971*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.868	77.071	63.662	63.662	63.662	63.662
441100	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten*	*59.868*	*77.071*	*63.662*	*63.662*	*63.662*	*63.662*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**60.839**	**78.042**	**64.633**	**64.633**	**64.633**	**64.633**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.435	56.506	46.106	46.106	46.106	46.106
522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*601*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*500*				
525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*5.539*	*6.000*	*5.800*	*5.800*	*5.800*	*5.800*
525421	*(Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*206*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*8.428*	*4.000*	*20.206*	*20.206*	*20.206*	*20.206*
529100	*sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*2.450*	*3.400*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*38.212*	*41.806*	*16.800*	*16.800*	*16.800*	*16.800*
E11	Abschreibungen	5.465	5.450	5.465	5.465		
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*5.465*	*5.450*	*5.465*	*5.465*		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.405	3.580	3.580	3.580	3.580	3.580
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*	*74*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*4.331*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**65.305**	**65.536**	**55.151**	**55.151**	**49.686**	**49.686**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.466**	**12.506**	**9.482**	**9.482**	**14.947**	**14.947**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.466**	**12.506**	**9.482**	**9.482**	**14.947**	**14.947**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 4.466**	**12.506**	**9.482**	**9.482**	**14.947**	**14.947**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 15.774**	**17.956**	**14.947**	**14.947**	**14.947**	**14.947**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 15.774**	**17.956**	**14.947**	**14.947**	**14.947**	**14.947**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
55520	**Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen

Auftraggeber

EU/Bund/Land/Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz/Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen/landwirtschaftliche Betriebe/Jäger/Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 5.408	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*- 5.408*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**- 5.408**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**5.408**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	**5.408**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**5.408**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**- 6.063**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**- 6.063**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
55530	**Abwicklung Jagdgenossenschaft**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Meike, Anke (Finanzen)

Meike, Anke (Finanzen)

Verbale Beschreibung

Die Jagdgenossenschaft Bad Ems hat gemäß Vereinbarung vom 16.07.1998 die Verwaltung ihrer Angelegenheiten widerruflich auf die Stadt Bad Ems übertragen. Im Produkt werden die Erträge und Aufwendungen der Jagdgenossenschaft abgebildet.

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft/Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz/Satzung Jagdgenossenschaft/Verträge/Vereinbarungen/Landesjagdgesetz/Satzung Jagdgenossenschaft/Verträge/Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 1.047					
414390 von Sondervermögen - von Sonstigen	*- 1.047*					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.965	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
436500 Jagdpacht	*4.965*	*5.050*	*5.050*	*5.050*	*5.050*	*5.050*
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**3.918**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.854	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*3.854*	*4.200*	*4.200*	*4.200*	*4.200*	*4.200*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	64	70	70	70	70	70
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*64*	*70*	*70*	*70*	*70*	*70*
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**3.918**	**4.270**	**4.270**	**4.270**	**4.270**	**4.270**
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**0**	**780**	**780**	**780**	**780**	**780**
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	**0**	**780**	**780**	**780**	**780**	**780**
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**0**	**780**	**780**	**780**	**780**	**780**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**672**	**780**	**780**	**780**	**780**	**780**
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**672**	**780**	**780**	**780**	**780**	**780**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	**Produkt - Bezeichnung:**
57310	**Allg. Einrichtungen und Unternehmen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas (Bauen und Wohnen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Verbale Beschreibung

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftsliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser und sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Grillhütten etc.)

Bemerkung

Dorfgemeinschaftshäuser

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates/Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger/Einwohner/Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.420	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*1.420*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E7	Sonstige laufende Erträge	722	700	722	722	722	722
466190	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige*	*722*	*700*	*722*	*722*	*722*	*722*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.142**	**2.200**	**2.222**	**2.222**	**2.222**	**2.222**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.663	11.450	10.350	10.350	10.350	10.350
522001	*Stromkosten*	*546*	*800*	*700*	*700*	*700*	*700*
522002	*Wasser, Abwasser, Oberfläche*	*819*	*1.800*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
522003	*Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)*	*332*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
522004	*Heizung*	*2.113*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
523120	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen*	*2.894*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523130	*Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind*	*595*	*2.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*261*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*102*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E11	Abschreibungen	4.055	4.050	4.055	4.055	4.055	4.055
534900	*mit sonstigen Gebäuden*	*4.055*	*4.050*	*4.055*	*4.055*	*4.055*	*4.055*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	481	600	600	600	600	600
563410	*Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren*	*215*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*266*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**12.199**	**16.100**	**15.005**	**15.005**	**15.005**	**15.005**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.057**	**- 13.900**	**- 12.783**	**- 12.783**	**- 12.783**	**- 12.783**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.057**	**- 13.900**	**- 12.783**	**- 12.783**	**- 12.783**	**- 12.783**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 3.083**	**- 4.932**	**- 4.777**	**- 4.818**	**- 4.897**	**- 4.913**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 13.140**	**- 18.832**	**- 17.560**	**- 17.601**	**- 17.680**	**- 17.696**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 9.569**	**- 15.482**	**- 14.227**	**- 14.268**	**- 14.347**	**- 14.363**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	5.000	2.000		
785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro*		*1.000*	*5.000*	*2.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.000**	**5.000**	**2.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 1.000**	**- 5.000**	**- 2.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 9.569**	**- 16.482**	**- 19.227**	**- 16.268**	**- 14.347**	**- 14.363**
92.	Saldo						
95.	Saldo						

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 4 Dausenau

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

1.	611000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	612000	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Bauwesen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kemmenau

Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

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

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	407.943	406.850	421.050	438.250	448.450	463.650
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.797		22.925			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**412.740**	**406.850**	**443.975**	**438.250**	**448.450**	**463.650**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	296.019	337.334	351.477	345.800	361.800	366.800
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**296.019**	**337.334**	**351.477**	**345.800**	**361.800**	**366.800**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**116.721**	**69.516**	**92.498**	**92.450**	**86.650**	**96.850**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	317	100	300	300	300	300
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	1.694	1.438	1.188	719	566
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 1.747**	**- 1.594**	**- 1.138**	**- 888**	**- 419**	**- 266**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**114.974**	**67.922**	**91.360**	**91.562**	**86.231**	**96.584**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**114.974**	**67.922**	**91.360**	**91.562**	**86.231**	**96.584**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**126.166**	**67.922**	**91.360**	**91.562**	**86.231**	**96.584**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**126.166**	**67.922**	**91.360**	**91.562**	**86.231**	**96.584**
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	587			6.488	8.283	
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	44.682	25.243	45.447	17.957	18.558	20.208
95.	Saldo	- 44.095	- 25.243	- 45.447	- 11.469	- 10.275	- 20.208

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
61100	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Meike, Anke (Finanzen)

Meike, Anke (Finanzen)

Verbale Beschreibung

Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.

Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer, Spielbankabgabe

Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG

Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage

Auftraggeber

Bund, Land, Kommunen / Bund, Land, Kommunen

Auftragsgrundlage

Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung /
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung

Zielgruppe

Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde / Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	407.943	406.850	421.050	438.250	448.450	463.650
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.797		22.925			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**412.740**	**406.850**	**443.975**	**438.250**	**448.450**	**463.650**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	296.019	337.334	351.477	345.800	361.800	366.800
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**296.019**	**337.334**	**351.477**	**345.800**	**361.800**	**366.800**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**116.721**	**69.516**	**92.498**	**92.450**	**86.650**	**96.850**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	317	100	300	300	300	300
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	592	596	540	483	425	368
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 275**	**- 496**	**- 240**	**- 183**	**- 125**	**- 68**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**116.447**	**69.020**	**92.258**	**92.267**	**86.525**	**96.782**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	**116.447**	**69.020**	**92.258**	**92.267**	**86.525**	**96.782**
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**127.669**	**69.020**	**92.258**	**92.267**	**86.525**	**96.782**
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	**127.669**	**69.020**	**92.258**	**92.267**	**86.525**	**96.782**
92. Saldo						
95. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
61200	**Sonst. allg. Finanzwirtschaft**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Meike, Anke (Finanzen)

Stadt / Ortsbürgermeister ( )

Meike, Anke (Finanzen)

Verbale Beschreibung

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Auftraggeber

Stadtrat / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge / Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

Zielgruppe

Stadt Bad Ems / Stadt Bad Ems

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2017**	**Vorjahr 2018**	**Planjahr 2019**	**Planjahr 2020**	**Planjahr 2021**	**Planjahr 2022**
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.473	1.098	898	705	294	198
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 1.473**	**- 1.098**	**- 898**	**- 705**	**- 294**	**- 198**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.473**	**- 1.098**	**- 898**	**- 705**	**- 294**	**- 198**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 1.473**	**- 1.098**	**- 898**	**- 705**	**- 294**	**- 198**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.503**	**- 1.098**	**- 898**	**- 705**	**- 294**	**- 198**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.503**	**- 1.098**	**- 898**	**- 705**	**- 294**	**- 198**
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	587			6.488	8.283	
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	44.682	25.243	45.447	17.957	18.558	20.208
95.	Saldo	- 44.095	- 25.243	- 45.447	- 11.469	- 10.275	- 20.208

Investitionsübersicht

Produkt			Maßnahme									
Aus-/Einzahlungsschlüssel			Ausz.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	VE 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
11420 Liegenschaften			**3 Erwerb von Grundstücken**								
591 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden (Anlagen im Bau)			785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			096100 Anlagen im Bau					
	20.000		4.000	4.000		4.000		4.000	4.000		
Bemerkung: vorsorglicher Ansatz											
Gesamtausz.:	**20.000**		**4.000**	**4.000**		**4.000**		**4.000**	**4.000**		
Saldo:	***20.000***		***4.000***	***4.000***		***4.000***		***4.000***	***4.000***		
11420 Liegenschaften			**5 Verkaufserlöse Baugebiet "Über dem Nutzenörr"**								
265 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte			682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich			233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
	15.000		7.500	7.500							
510 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Veräußerungserlöse)			685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			029600 Bauland					
	80.000		40.000	40.000							
Bemerkung: Veräußerungserlöse aus Baugrundstücksverkauf											
510 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Veräußerungserlöse)			685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			096100 Anlagen im Bau					
	60.000									60.000	
Bemerkung: Veräußerungserlöse gem. der Bilanzieurng der Baugrundstücke (ca. 4 x 17.000,- € und 3 x 60.000,- €)											
Gesamtein.:	**155.000**		**47.500**	**47.500**						**60.000**	
Saldo:	***- 155.000***		***- 47.500***	***- 47.500***						***- 60.000***	

Produkt			Maßnahme									
Aus-/Einzahlungsschlüssel			Ausz.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	VE 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung

11430 Bauhof — **8 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**

571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)
	4.500		1.500	1.500	1.500	

Bemerkung: 1.500 € vorsorglich für die Beschaffung von Geräten und Maschinen für den Bauhof.

Gesamtausz.:	**4.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	
Saldo:	***4.500***	***1.500***	***1.500***	***1.500***	

36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze) — **1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kinderspielplatz**

571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)
	6.500	500	2.000	2.000	2.000	
Gesamtausz.:	**6.500**	**500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	
1662	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land		681662	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen
	3.000		1.000	1.000	1.000	
Gesamtein.:	**3.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	
Saldo:	***3.500***	***500***	***1.000***	***1.000***	***1.000***	

Produkt			Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel			Ausz.-/Einzahlungskonto			Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	VE 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen			**8 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**								
571 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 EUR			785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)					
	8.000		1.000	5.000		2.000					
Bemerkung: Ausstattung DGH - u. a. neue Tische, Austausch Fenster											
Gesamtausz.:	**8.000**		**1.000**	**5.000**		**2.000**					
Saldo:	***8.000***		***1.000***	***5.000***		***2.000***					
Auszahlungen insgesamt	**39.000**	**500**	**8.500**	**12.500**		**9.500**		**4.000**	**4.000**		
Einzahlungen insgesamt	**158.000**		**48.500**	**48.500**		**1.000**				**60.000**	
Saldo: insgesamt	***- 119.000***	***500***	***- 40.000***	***- 36.000***		***8.500***		***4.000***	***4.000***	***- 60.000***	

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2019 | 2020
Hauptplan 2019

7 Kemmenau

Teilhaushalt / Produkt / Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung
1 Organisation und Finanzen														
11430 Bauhof														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 2				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,150	0,150	0,120	0,120	0,120	0,120	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	
							Summe Produkt 11430 Bauhof:	**0,370**	**0,370**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	
							Summe Teilhaushalt 1 Organisation und Finanzen:	**0,370**	**0,370**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	
							Gesamt:	**0,370**	**0,370**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	**0,340**	

Budgetübersicht

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichn	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
Budget: 1 Budget Personalaufwand (ohne Forst)					
11100	Verwaltungssteuerung	501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)		7.450
11100	Verwaltungssteuerung	501200	Beigeordnete		820
11100	Verwaltungssteuerung	501400	Rats- und Ausschussmitglieder		
11100	Verwaltungssteuerung	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		
11100	Verwaltungssteuerung	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen		
11100	Verwaltungssteuerung	503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		
11100	Verwaltungssteuerung	504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		
11100	Verwaltungssteuerung	504900	Sonstige		1.550
11100	Verwaltungssteuerung	509000	Pauschalierte Lohnsteuer		
11100	Verwaltungssteuerung	511300	ehrenamtlich Tätige		1.730
11430	Bauhof	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		12.400
11430	Bauhof	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen		255
11430	Bauhof	502910	Sonstige - Vergütungen		
11430	Bauhof	503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		1.050
11430	Bauhof	504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		3.800
11430	Bauhof	509000	Pauschalierte Lohnsteuer		265
12100	Statistiken und Wahlen	501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)		250
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	509000	Pauschalierte Lohnsteuer		
			Summe Ertrag / Aufwand:		**29.570**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 29.570**

Budget: 2 Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)

55510	Kommunale Forstwirtschaft	414400	vom öffentlichen Bereich - von der EU		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	436500	Jagdpacht		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	436900	Sonstige	971	
55510	Kommunale Forstwirtschaft	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	63.662	
11100	Verwaltungssteuerung	506290	Arbeitnehmer - Sonstige		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
55510	Kommunale Forstwirtschaft	503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		600
55510	Kommunale Forstwirtschaft	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land		5.800
55510	Kommunale Forstwirtschaft	525421	(Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land		200
55510	Kommunale Forstwirtschaft	525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		20.206
55510	Kommunale Forstwirtschaft	525490	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		2.500
55510	Kommunale Forstwirtschaft	529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		16.800
55510	Kommunale Forstwirtschaft	563410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		80
55510	Kommunale Forstwirtschaft	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.500
			Summe Ertrag / Aufwand:	**64.633**	**49.686**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**14.947**

Budget: 3 Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1

11100	Verwaltungssteuerung	462900	Sonstige		
12100	Statistiken und Wahlen	442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	125	
12100	Statistiken und Wahlen	442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		
12100	Statistiken und Wahlen	442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	436500	Jagdpacht		
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	436500	Jagdpacht		
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	436500	Jagdpacht	5.050	
11100	Verwaltungssteuerung	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichn	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
11100	Verwaltungssteuerung	561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		400
11100	Verwaltungssteuerung	562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.020
11100	Verwaltungssteuerung	562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500
11100	Verwaltungssteuerung	563100	Büromaterial		350
11100	Verwaltungssteuerung	563410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren		
11100	Verwaltungssteuerung	564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		1.100
11100	Verwaltungssteuerung	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		
11100	Verwaltungssteuerung	569300	Repräsentationen		200
11100	Verwaltungssteuerung	569900	Sonstige		300
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		150
11430	Bauhof	564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen		250
11430	Bauhof	568200	Kraftfahrzeugsteuer		
12100	Statistiken und Wahlen	524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300
28100	Heimat- und Kulturpflege	564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		35
28100	Heimat- und Kulturpflege	564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		35
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		20
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		20
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		130
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	563410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren		250
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		350
			Summe Ertrag / Aufwand:	**5.175**	**5.510**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 335**

Budget: 4 Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2

11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund		
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	441200	Mieten und Pachten	16.000	
11420	Liegenschaften	441200	Mieten und Pachten	500	

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
11420	Liegenschaften	461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	50	
52300	Denkmalschutz und -Pflege	414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		
54100	Gemeindestraßen	432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	
54100	Gemeindestraßen	442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
54100	Gemeindestraßen	462500	Konzessionsabgaben	11.700	
54100	Gemeindestraßen	462700	Versicherungserstattungen		
54100	Gemeindestraßen	472001	Stundungszinsen		
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.500	
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	462900	Sonstige		
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	522001	Stromkosten		400
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche		1.250
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		750
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	522004	Heizung		2.000
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.000
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	579900	Sonstige		
11420	Liegenschaften	522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		250
11420	Liegenschaften	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
11420	Liegenschaften	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		
11420	Liegenschaften	529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		
11430	Bauhof	523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		300
11430	Bauhof	523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		1.000
11430	Bauhof	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.500
11430	Bauhof	529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		1.000
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	522001	Stromkosten		100
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche		250
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	522004	Heizung		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		1.000
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		250
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	563900	Sonstiges		50
52300	Denkmalschutz und -Pflege	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
52300	Denkmalschutz und -Pflege	523410	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		
54100	Gemeindestraßen	522001	Stromkosten		8.000
54100	Gemeindestraßen	522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche		50
54100	Gemeindestraßen	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		
54100	Gemeindestraßen	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000
54100	Gemeindestraßen	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		20.000
54100	Gemeindestraßen	523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		
54100	Gemeindestraßen	523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		2.500
54100	Gemeindestraßen	523601	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Abrechnung Vorjahr)		
54100	Gemeindestraßen	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000
54100	Gemeindestraßen	525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		10.000
54100	Gemeindestraßen	525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		7.000
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche		600
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		200
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		2.000
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		500

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.000
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.200
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		70
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	522001	Stromkosten		700
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche		1.300
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		350
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	522004	Heizung		3.500
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		1.000
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		2.000
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		500
			Summe Ertrag / Aufwand:	**29.975**	**85.170**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 55.195**

Budget: 5 Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3

28100	Heimat- und Kulturpflege	414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	200	
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	500	
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr		

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
28100	Heimat- und Kulturpflege	523420	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		
28100	Heimat- und Kulturpflege	524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.000
28100	Heimat- und Kulturpflege	541900	an Sonstige		500
28100	Heimat- und Kulturpflege	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		
36500	Kindertagesstätten, -gärten	525390	an Sondervermögen - an Sonstige		
36500	Kindertagesstätten, -gärten	525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		12.000
36500	Kindertagesstätten, -gärten	525431	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr		
36500	Kindertagesstätten, -gärten	541430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100
			Summe Ertrag / Aufwand:	**700**	**13.700**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 13.000**

Budget: 6 Rückstellungen

11100	Verwaltungssteuerung	466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
11100	Verwaltungssteuerung	507110	Beamte - Pensionsrückstellungen		
11100	Verwaltungssteuerung	507910	Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		1.640
11100	Verwaltungssteuerung	517001	Ehrensoldrückstellungen Zuführungen		
11100	Verwaltungssteuerung	517002	Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam		3.800
			Summe Ertrag / Aufwand:		**5.440**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 5.440**

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
Budget: 7 Abschreibungen					
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6	
54100	Gemeindestraßen	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	23.618	
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	439001	Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	1.338	
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	326	
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	722	
11100	Verwaltungssteuerung	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	534100	mit Wohnbauten		1.070
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	534900	mit sonstigen Gebäuden		95
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	539900	Sonstige Abschreibungen		
11420	Liegenschaften	534900	mit sonstigen Gebäuden		
11430	Bauhof	538100	Fahrzeuge		849
11430	Bauhof	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		74
11430	Bauhof	539900	Sonstige Abschreibungen		
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		55
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.068
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	539900	Sonstige Abschreibungen		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	534500	mit Sportanlagen		695
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		862
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	539900	Sonstige Abschreibungen		
52300	Denkmalschutz und -Pflege	537200	Kulturdenkmäler		
52300	Denkmalschutz und -Pflege	539900	Sonstige Abschreibungen		
54100	Gemeindestraßen	532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.723
54100	Gemeindestraßen	535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		98

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichn	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung
54100	Gemeindestraßen	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		42.522
54100	Gemeindestraßen	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		
54100	Gemeindestraßen	539900	Sonstige Abschreibungen		593
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	534900	mit sonstigen Gebäuden		1.428
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	537200	Kulturdenkmäler		70
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	539900	Sonstige Abschreibungen		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		5.465
55510	Kommunale Forstwirtschaft	538200	Maschinen und technische Anlagen		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	539900	Sonstige Abschreibungen		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	534900	mit sonstigen Gebäuden		4.055
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	539900	Sonstige Abschreibungen		
			Summe Ertrag / Aufwand:	**26.010**	**60.722**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**- 34.712**

Budget: 8 Interne Leistungsverrechnungen

11430	Bauhof	481001	Erträge aus internerer Leistungsverrechnung	21.843	
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		
11430	Bauhof	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		
28100	Heimat- und Kulturpflege	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		2.034
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		2.396
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		1.680
52300	Denkmalschutz und -Pflege	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		
54100	Gemeindestraßen	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		3.881
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		3.595
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		3.480
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	581001	Interne Leistungsverrechnung Aufwand		4.777
			Summe Ertrag / Aufwand:	**21.843**	**21.843**
			Saldo Ertag / Aufwand:		**0**

Produkt-Nummer/ Maßnahmenr	Produkt-Bezeichnung/ Maßnahme-Bezeichnun	Konto-Nummer/ E.-/A.-Schlüsseln	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichı	Ansatz 2019 Ertrag / Einzahlung	Ansatz 2019 Aufwand / Auszahlung

–

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2019 | 2020
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts-jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	40.872	- 15.957	8.247	18.769	13.075	23.008
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	27.024	17.400	17.632	17.957	18.558	18.811
3	**Zwischensumme**	**13.848**	**- 33.357**	**- 9.385**	**812**	**- 5.483**	**4.197**
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
5	**freie Finanzspitze**	**13.848**	**- 33.357**	**- 9.385**	**812**	**- 5.483**	**4.197**

Endfällige Kredite	
Jahr 2019:	0
Jahr 2020:	0
Jahr 2021:	0
Jahr 2022:	0

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2019:	0
Jahr 2020:	0
Jahr 2021:	0
Jahr 2022:	0

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2019/2020

7 Kemmenau

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2022	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017
Betragsangaben in EUR

20.11.2018
09:51:05

7 Kemmenau

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Aktivseite		
1. Anlagevermögen	3.851.721,80	3.913.624,25
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	35.472,93	38.097,99
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	35.472,93	38.097,99
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2. Sachanlagen	3.816.248,87	3.875.526,26
1.2.1. Wald, Forsten	1.412.199,98	1.412.199,98
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.334,28	62.334,28
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	287.441,08	294.783,02
1.2.4. Infrastrukturvermögen	2.016.063,45	2.068.911,36
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	2.574,26	2.643,86
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.831,78	6.689,80
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.900,80	9.319,92
1.2.9. Pflanzen, Tiere		
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.903,24	18.644,04
1.3. Finanzanlagen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3. Beteiligungen		
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		

Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Passivseite		
1. Eigenkapital	3.327.354,14	3.318.370,29
1.1. Kapitalrücklage	3.563.506,99	3.563.506,99
1.2. Sonstige Rücklagen		
1.3. Ergebnisvortrag	- 245.136,70	- 235.497,04
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.983,85	- 9.639,66
2. Sonderposten	476.357,83	501.837,06
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	449.614,42	475.825,19
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	40.057,15	40.965,15
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	389.004,92	414.307,69
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	20.552,35	20.552,35
2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich		
2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	26.743,41	26.011,87
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7. sonstige Sonderposten		
3. Rückstellungen	27.748,00	24.466,00
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.748,00	24.466,00
3.2. Steuerrückstellungen		
3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
3.4. Sonstige Rückstellungen		
4. Verbindlichkeiten	181.902,95	209.207,92
4.1. Anleihen		
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	130.697,24	157.742,24

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

7 Kemmenau

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen		
2. Umlaufvermögen	161.801,89	140.257,02
2.1. Vorräte		
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	161.801,89	140.257,02
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.679,83	12.711,65
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.026,39	525,83
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	143.095,67	127.019,54
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		

Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	130.697,24	157.742,24
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.590,00	1.020,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.054,03	11.779,45
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.461,00	- 1.322,88
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	36.100,68	39.989,11
5. Rechnungsabgrenzungsposten	160,77	

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

7 Kemmenau

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	4.013.523,69	4.053.881,27	Summe Passiv	4.013.523,69	4.053.881,27