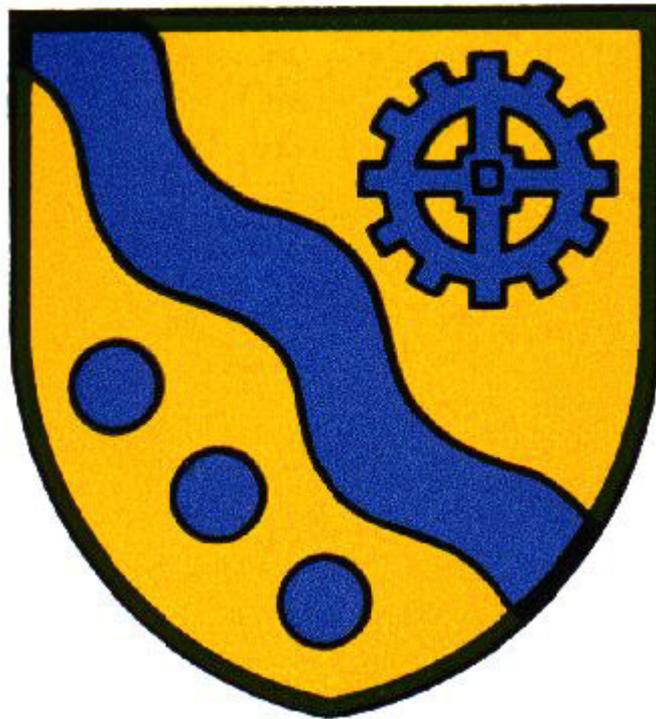


Ortsgemeinde Miellen



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2021**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	26
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	27
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	34
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	36
5.2	Produktplan mit Konten	39
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	63
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	65
6.2	Produktplan mit Konten	68
7	Investitionsübersicht	74
8	Stellenplan	78
9	Übersichten zum Haushaltsplan	80
9.1	Freie Finanzspitze	81
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	82
9.3	Bilanz 2019	83

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Miellen
für das Haushaltsjahr 2021
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.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	363.975,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	411.441,00 €
Jahresergebnis	-47.466,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	335.475,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	362.491,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-27.016,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	93.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92.400,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	139.416,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	20.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	119.416,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	475.491,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	475.491,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	92.400,00 €
zusammen auf	92.400,00 €

§ 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 €**

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2021** wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	343 v. H.
- Grundsteuer B auf	378 v. H.
- Gewerbesteuer auf	386 v. H.

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

- für den ersten Hund	54,00 €
- für den zweiten Hund	66,00 €
- für jeden weiteren Hund	78,00 €
- Kampfhunde	600,00 €

§ 5 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt	
- zum 31.12.2020	269.155 €
- zum 31.12.2021	221.689 €
- zum 31.12.2022	186.763 €

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in **0** Fällen zugelassen.

56132 Miellen, xx.xx.xxxx
Ortsgemeinde Miellen
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Heiner Eggerath
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis 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-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 408, 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 xx.xx.xxxx

Verbandsgemeindeverwaltung
Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel



Haushaltsplan 2021

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
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



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 EUR)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-108.864
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-56.419
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	39.831
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	58.883
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	-171.972
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	-47.466
7	Zwischensumme		-286.006
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2022	-34.926
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2023	-25.056
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2024	-21.306
11	Summe		-367.294

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 EUR		
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-102.022	16.550	-118.572
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-22.016	17.138	-39.154
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	83.264	17.092	66.172
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	39.147	25.194	13.953
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan oder Ergebnis)	2020	-146.442	23.450	-169.892
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	-27.016	20.000	-47.016
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)				-294.509
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2022	-14.826	20.100	-34.926
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2023	-5.106	20.650	-25.756
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2024	-1.256	50.550	-51.806
12	Summe 8-11				-406.997

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2018		382.244
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2019	58.883	441.127
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan oder Ergebnis)	2020	-171.972	269.155
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2021	-47.466	221.689
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2022	-34.926	186.763
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2023	-25.056	161.707
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2024	-21.306	140.401



Haushaltswirtschaft 2021 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2021

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der Corona-Pandemie (COVID-19) erlebte die deutsche Wirtschaft im ersten Halbjahr 2020 einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung, mithin den stärksten Einbruch in der Nachkriegszeit. So war beispielsweise das Bruttoinlandsprodukt im zweiten Quartal 2020 um 10,1 % zurückgegangen. Glücklicherweise sind seit der Lockerung des harten Shutdowns ab Mai 2020 erste Erholungen der deutschen Wirtschaft zu verzeichnen. So erholte sich der deutsche Außenhandel im Mai bereits um 8,2 %. Der Arbeitsmarkt, d.h. die Beschäftigung und die Arbeitslosigkeit haben sich durch den verbreiteten Einsatz von Kurzarbeit und mit der Belebung der Geschäftstätigkeit stabilisiert. Es ist allerdings auch davon auszugehen, dass das Stellenangebot und somit die Nachfrage nach Arbeitskräften weiterhin verhalten sein wird, da die Unternehmen zunächst eine Rückkehr zur Regel-Arbeitszeit abwarten werden, bevor Neueinstellungen vorgenommen werden.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie den Maßnahmen und Verhaltensänderungen zur Eindämmung der weiteren Ausbreitung des Virus abhängen.

Die Bundesregierung geht in ihrer Interimsprojektion vom 1. September 2020 davon aus, dass das Vorkrisenniveau des Bruttoinlandsprodukts erst zu Beginn des Jahres 2022 wieder erreicht werden wird.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ hat aufgrund der historischen Ausnahmesituation eine „Corona-Sonder-Steuerschätzung“ in der Zeit vom 8. bis 10. September 2020 vorgenommen. Die auf dieser Basis vorgenommene regionale Steuerschätzung ist als Anlage diesem Schreiben beigelegt¹ (siehe auch Nr. 1.4).

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die derzeitige Corona-Pandemie reißt Löcher in die Haushalte von Bund, Ländern und Gemeinden. Die Gemeinden sehen sich u.a. einer starken Abnahme der Gewerbesteuerzahlungen gegenüber. Sofern der Landtag Rheinland-Pfalz dem „Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes und anderer Landesgesetze mit Kommunalbezug“ in seiner November-Sitzung zustimmen wird, erfolgt im Dezember 2020 eine Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von rd. 412 Millionen Euro.

Die allgemein zu erwartenden Mindererträge werden voraussichtlich nicht dazu führen, dass auch die Aufwendungen entsprechend zurückgeführt werden können, zumal gerade die Kommunen in der derzeitigen Krise wichtige Akteure sind, welche die vorhandenen Strukturen [Daseinsvorsorge, Gesundheitsvorsorge, Stärkung der örtlichen Wirtschaft mittels (Bau-) Aufträge etc.] aufrechterhalten müssen, um den wirtschaftlichen Abschwung zu bremsen. Teilweise werden bestimmte Aufwendungen zunehmen.

Um die Kommunen vor Ort zu unterstützen, hat das Land in einem ersten Schritt den kreisfreien Städten und Landkreisen im April 2020 Finanzmittel in Höhe von rund 100 Millionen Euro zur Bewältigung der Corona-Krisensituation zur Verfügung gestellt.

Weiterhin ist mit dem Entwurf „Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes und anderer Landesgesetze mit Kommunalbezug“ beabsichtigt, einerseits durch eine steigende Finanzausgleichsmasse und andererseits durch die Einführung einer Asymmetrie der positiven (25 v.H.) und negativen (50 v.H.) Finanzreserve im Verhältnis zur Verstetigungssumme zu einer Verbesserung der kommunalen Haushaltssituation beizutragen (Näheres siehe Nummer 2).

¹ Die Anlage war dem Haushaltsrundschreiben beigelegt. Beim Vorbericht wurde davon abgesehen.



1.3 Hinweise zur Anwendung des kommunalen Haushaltsrechts im Jahr 2021 im Rahmen der Auswirkung der Corona-Pandemie

Mein Schreiben vom 22. April 2020 "Hinweise zur Anwendung des kommunalen Haushaltsrechts im Rahmen der Auswirkung der Corona-Pandemie" gilt für das Haushaltsjahr 2021 sinngemäß fort. Je nach den weiteren Entwicklungen behalte ich mir erneute Rundschreiben zur Anpassung an die dann aktuellen Lagen vor.

Zur Klarstellung verweise ich insbesondere auf Nr. 3 meines Schreibens vom 22. April 2020 (Seite 5/7): "von Forderungen zur Verbesserung der Einnahmeseite (Erhöhung der Umlagesätze bei Gemeindeverbänden bzw. der Realsteuerhebesätze bei Gemeinden), ... sollen die Kommunalaufsichtsbehörden für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 infolge der gegebenen außerordentlichen Situation absehen. Auf die nach § 18 Abs. 4 GemHVO verpflichtende Darstellung der Gemeinde... kann wegen der außerordentlichen Situation für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 verzichtet werden; von der Erhebung von Rechtsbedenken sollen die zuständigen Kommunalaufsichtsbehörden in diesen Fällen Abstand nehmen."

Zudem verweise ich auf Nr. 5 meines Schreibens vom 22. April 2020 (Seiten 6/7): "Generell kann aber festgehalten werden, dass in den Jahren 2020 und 2021 eine Anhebung der Deckelung der Ausgaben im freiwilligen Leistungsbereich dann in Betracht kommt, wenn die Kommune nachvollziehbar darlegt, dass die Überzeichnung des freiwilligen Ausgabenbereichs krisenbedingt erfolgt ist,..."

Allerdings wird die Finanzausgleichsmasse nach der Finanzplanung ansteigen. Im Jahr 2021 wird die Zunahme gegenüber dem Jahr 2019 rd. 299 Mio. Euro betragen. Im Jahr 2022 wird die Zunahme gegenüber dem Jahr 2019 rd. 333 Mio. Euro betragen. Unter Berücksichtigung etwa von Preis- sowie Lohn- und Gehaltssteigerungen von 2019 bis 2022 sowie der realisierten Einnahmen bleiben abzuwarten, wie sich die kommunale Finanzsituation im Jahr 2021 und im Jahr 2022 tatsächlich entwickeln wird und in welchem Ausmaß sich Corona-Belastungen ergeben werden.

Ansätze für das Haushaltsjahr 2022 im Doppelhaushalt 2021/2022 stehen deshalb unter einem besonderen Risiko. Gleichwohl werden die Kommunalaufsichtsbehörden von der Obersten Kommunalaufsicht angehalten, sowohl für das Haushaltsjahr 2021 als auch bei Doppelhaushalten 2021/2022 für das Haushaltsjahr 2022 so zu agieren, wie im meinem Schreiben von 22. April 2020 für das Haushaltsjahr 2020 dargestellt. Jedoch sollen die Kommunalaufsichtsbehörden insbesondere für das Jahr 2022 auf § 98 Abs. 2 GemO hinweisen ("Die Gemeinde hat unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn ...").

1.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sondersitzung vom 8. bis 10. September 2020 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2020 bis 2024 geschätzt. Demnach können alle staatlichen Ebenen – ausgehend vom Jahr 2020 – bis zum Jahr 2024 mit steigenden Steuereinnahmen rechnen. Allerdings ist zu beachten, dass die rheinland-pfälzischen Kommunen voraussichtlich erst ab dem Jahr 2022 wieder annähernd das Niveau des Jahres 2019 erreichen werden.

Die regionalisierten Ergebnisse nach der o.g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigefügt². Im Übrigen wird auf Nr. 5 der VV zu § 9 GemHVO verwiesen.

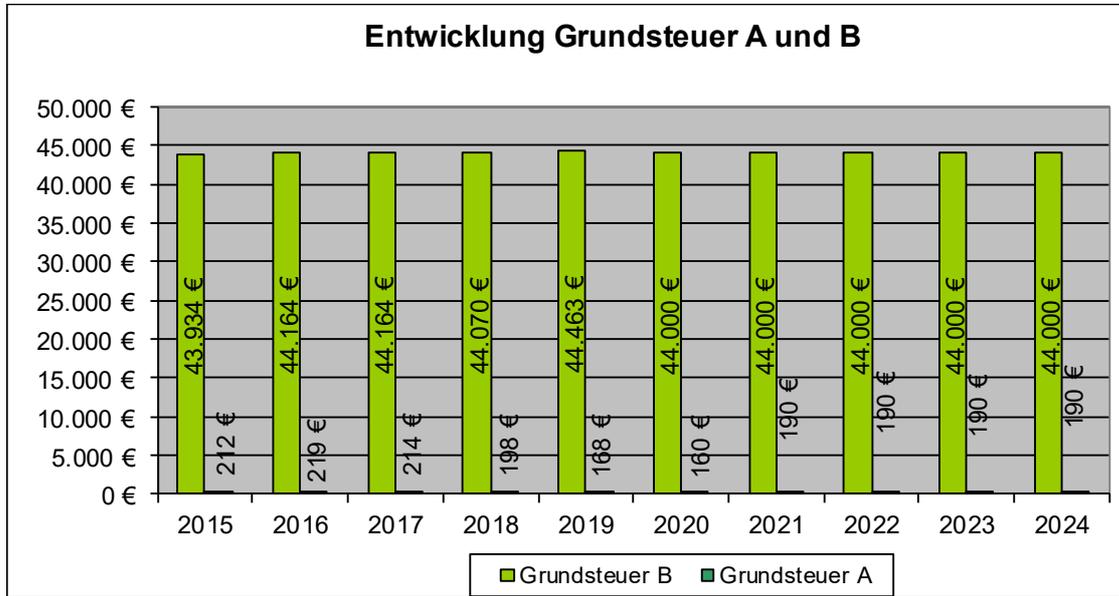
Quelle: Haushaltsrundschreiben 2021 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 28.10.2020

²Die Anlage war dem Haushaltsrundschreiben beigefügt. Beim Vorbericht wurde davon abgesehen.

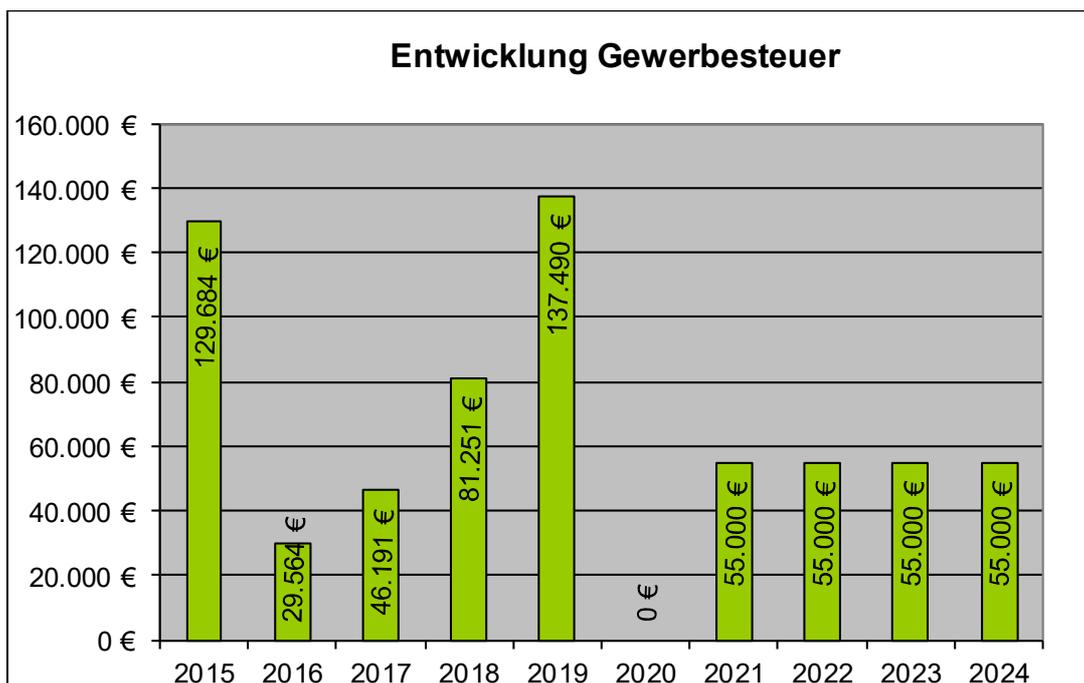


Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Miellen

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2019	2020	2021
Grundsteuer A	343 v.H.	wie Vorjahr.	wie Vorjahr.
Grundsteuer B	378 v.H.	wie Vorjahr.	wie Vorjahr.
Gewerbsteuer	386 v.H.	wie Vorjahr.	wie Vorjahr.

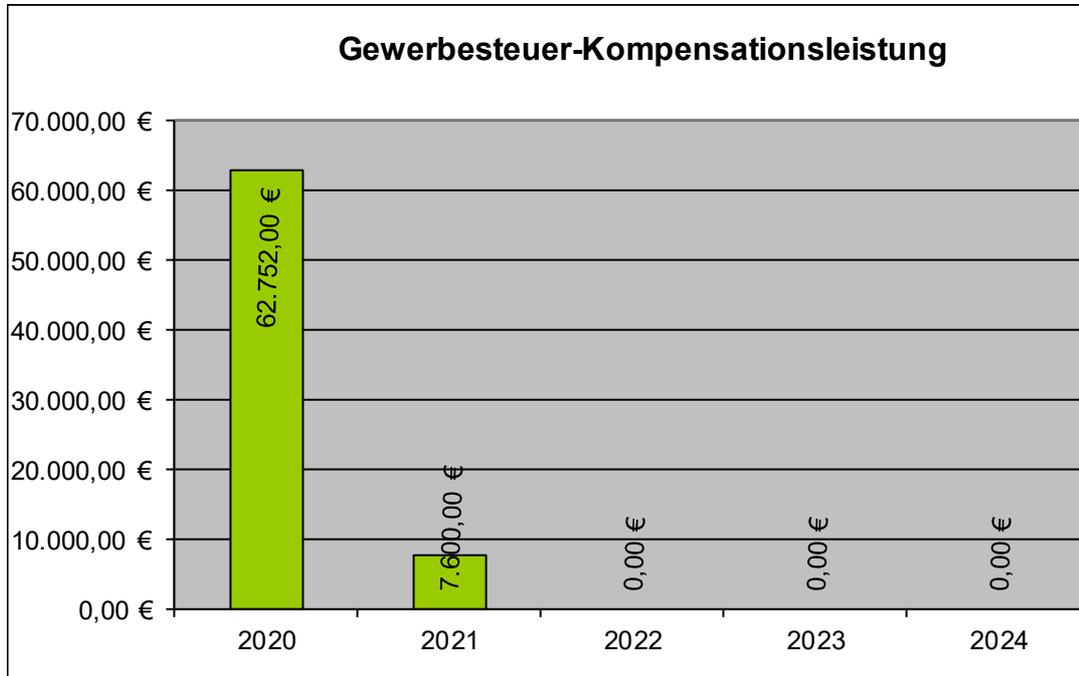


Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. An die Erträge aus 2019 kann in den Folgejahren nicht angeknüpft werden. In 2020 musste die Gewerbesteuer, auf Grund einer Rückzahlung, in einem Nachtrag auf 0 € korrigiert werden. Zwischenzeitlich konnten zwar wieder Einnahmen, auf Grund einer Gewerbesteueränderung durch das Finanzamt generiert werden. Eine Prognose über das abschließendes Ergebnis zum jetzigen Zeitpunkt kann allerdings noch nicht getroffen werden. Für die 2021 und die Folgejahre, wird auf Grund der Corona-Krise, mit geringeren Einnahmen gerechnet.

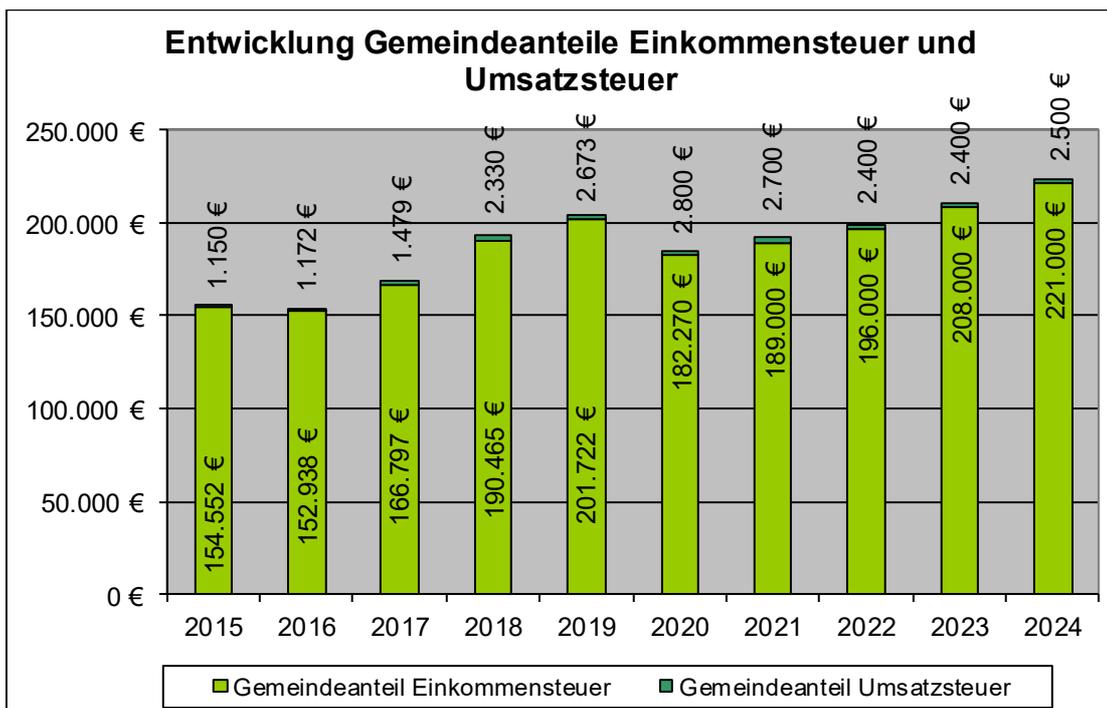




Die den Gemeinden durch die Corona-Krise entstandenen Gewerbesteuer-Ausfälle werden den Kommunen einmalig in den Jahren 2020 und 2021 durch Land und Bund ersetzt. Hierfür werden in 2020 Mittel in Höhe von insgesamt 412 Millionen € und für das Jahr 2021 weitere 50 Millionen € bereit gestellt.

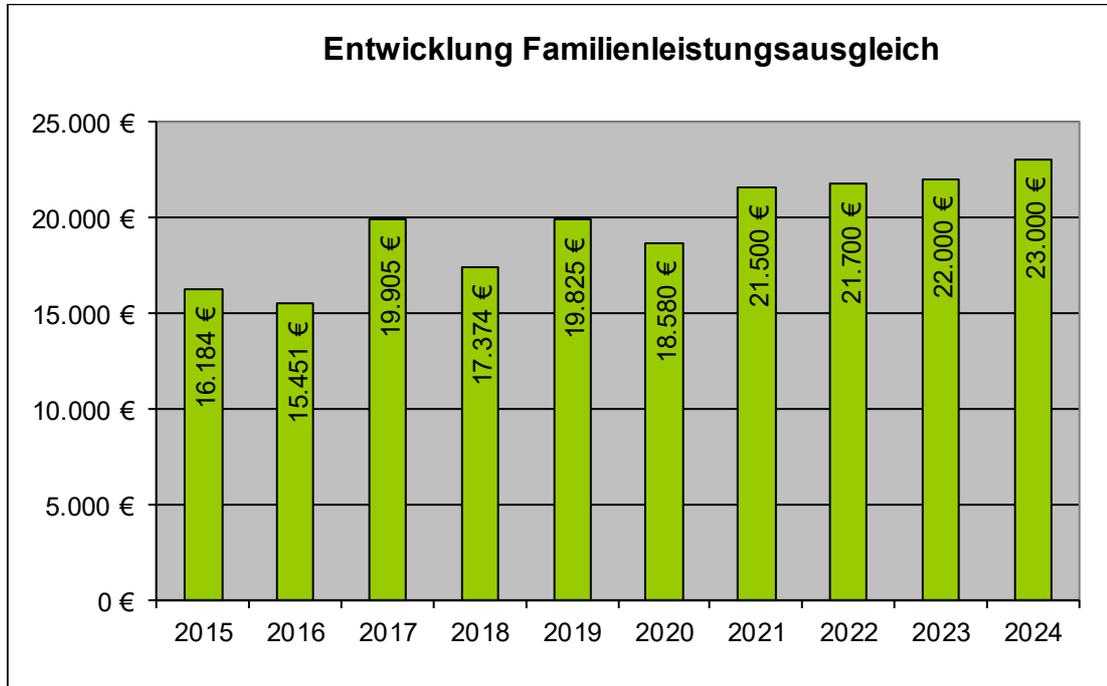


Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom September 2020 errechnet. Der Bund beteiligt sich in den Jahren 2020 und 2021 an den Integrationskosten der Länder und Kommunen. Demnach sollen die Länder für das Jahr 2020 einen Pauschalbetrag in Höhe von 700 Mio. € und in 2021 in Höhe von 500 Mio. € durch die Erhöhung der Umsatzsteueranteile der Länder erhalten. Diese Erhöhung wirkt sich in den beiden Jahren dann auch positiv auf die Gemeinden 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 Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 78,5 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl. Diese 78,5 % werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2021, 914,93 EUR/ Einwohner (1.165,51 EUR Landesdurchschnitt x 78,5%).

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

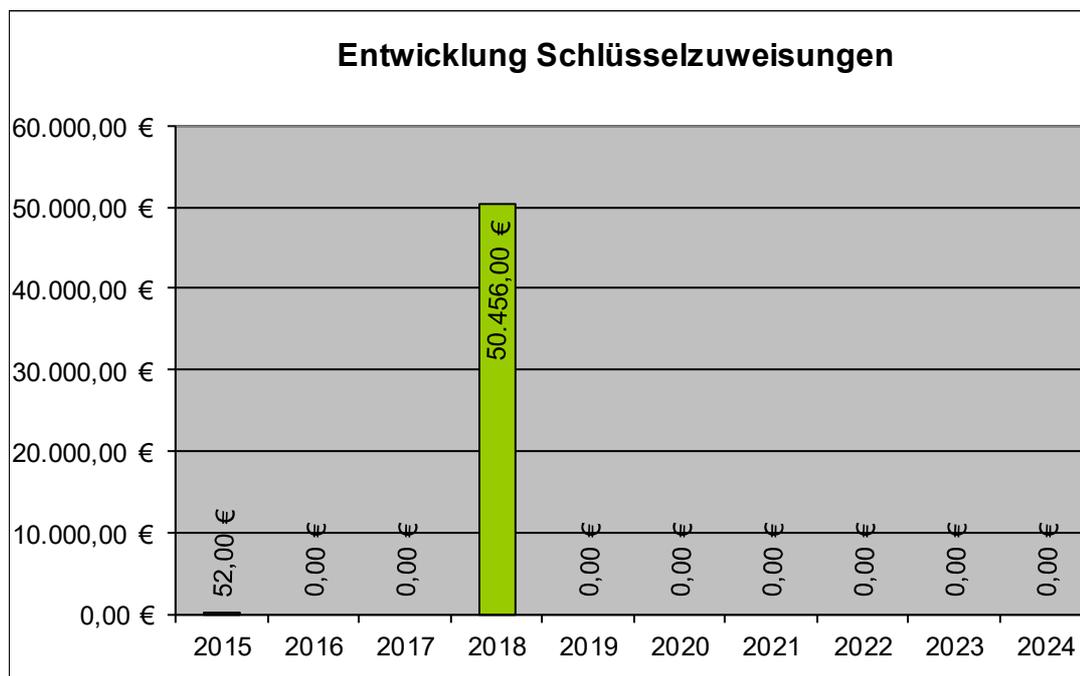
Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	911,17	935,76	949,43	1.001,21	1.063,13	1.119,85	1.165,51
Schwellenwert in %	77,00	75,00	75,00	75,00	78,5	78,5	78,5
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	701,60	701,82	712,07	750,91	834,56	879,08	914,93

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Miellen liefern folgende Werte:

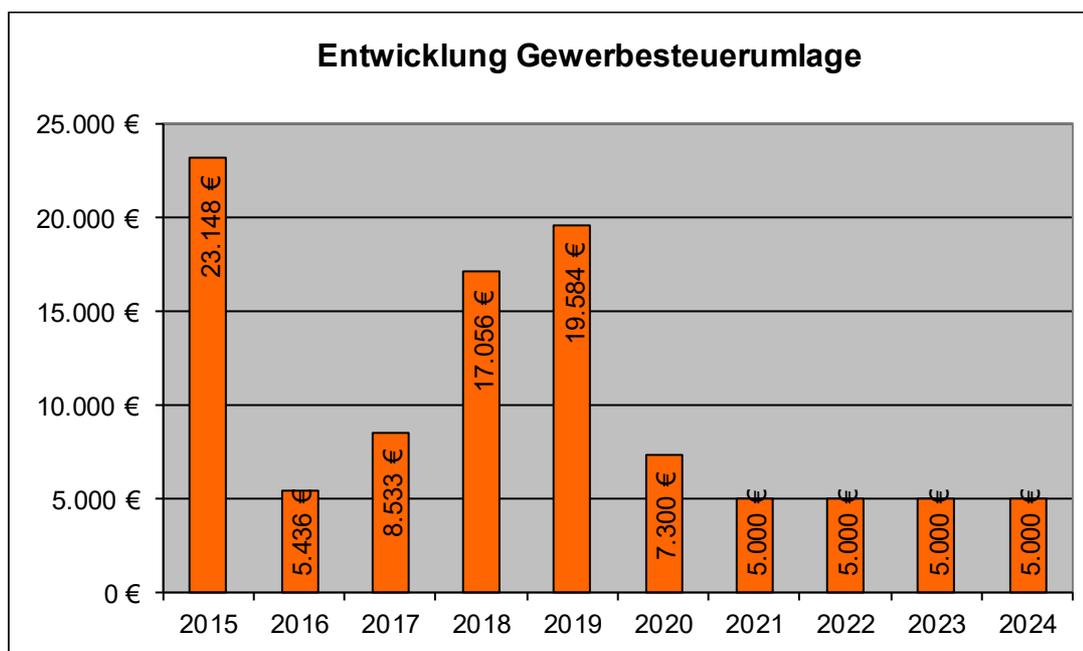
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einw.
	30.6. Vorjahr	€	
2015	376	261.943	696,66
2016	375	299.763	799,37
2017	377	270.176	716,65
2018	366	237.524	648,97
2019	348	316.399	909,19
2020	349	357.550	1.024,50
2021	341	327.288	959,79



Damit liegt die Ortsgemeinde Miellen über dem Schwellenwert und erhält keine Schlüsselzuweisung A.

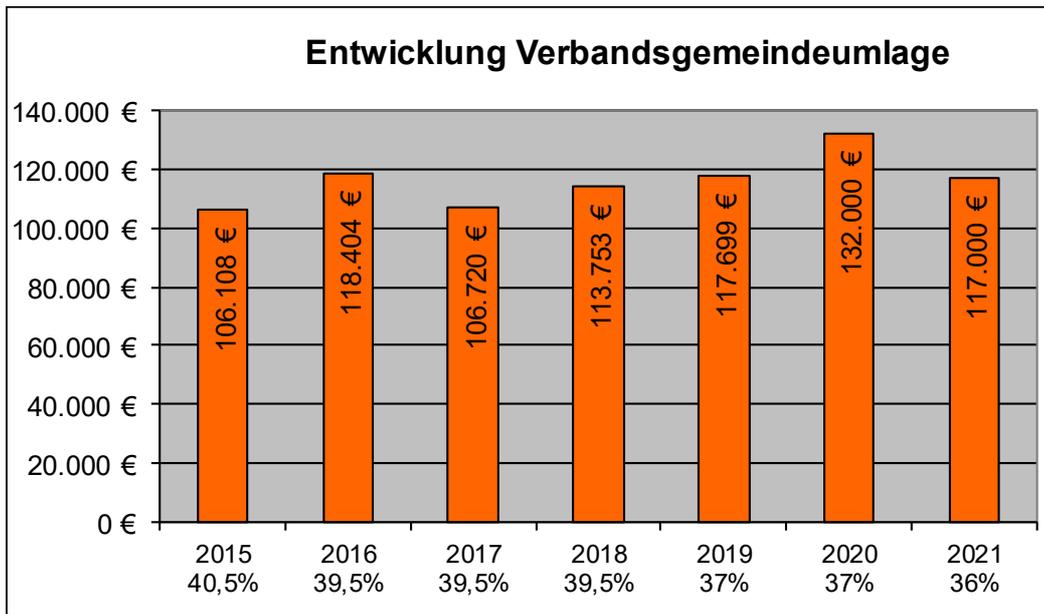


Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen. Der Finanzierungsbeitrag der Gemeinden zur Abfinanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ entfällt ab dem Jahr 2020, Weiterhin wird der Landesvervielfältiger ab dem Jahr 2020 um 29 Prozentpunkte, von derzeit 49,5 % auf 20,5 % abgesenkt. Diese Entwicklung wirkt sich erstmals positiv auf den Haushalt 2020 aus, da die Zahlung der Gewerbesteuerumlage deutlich gesenkt werden kann.

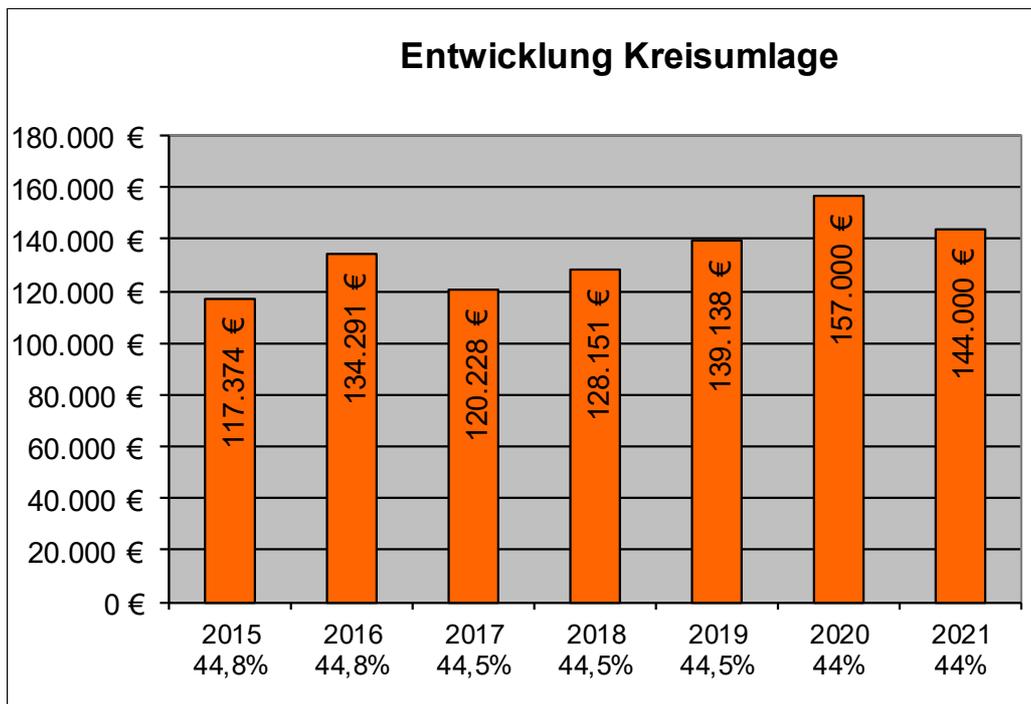




Der Umlagesatz für die Festsetzung wurde gegenüber dem Vorjahr um 1% auf 36% gesenkt.

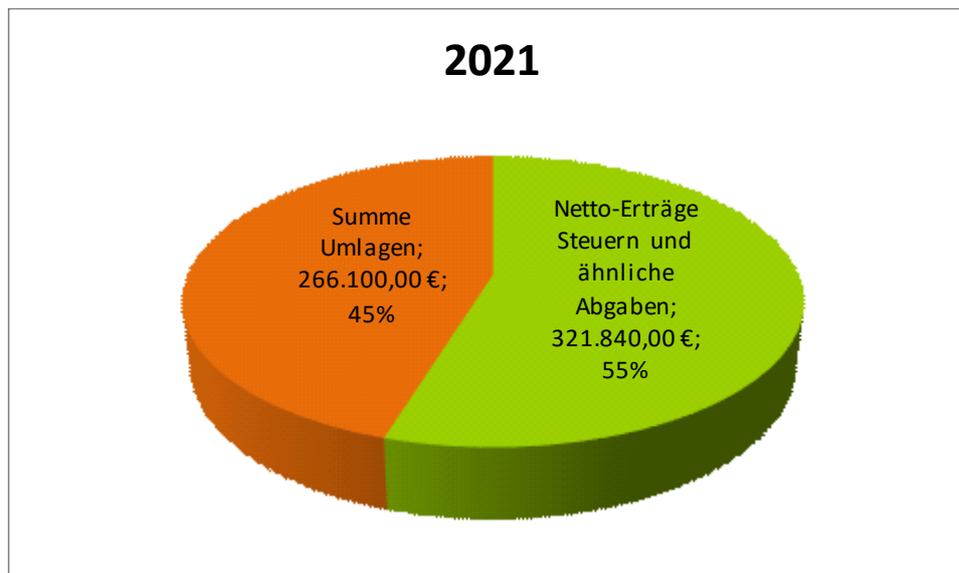


Der Umlagesatz für die Kreisumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 44%.



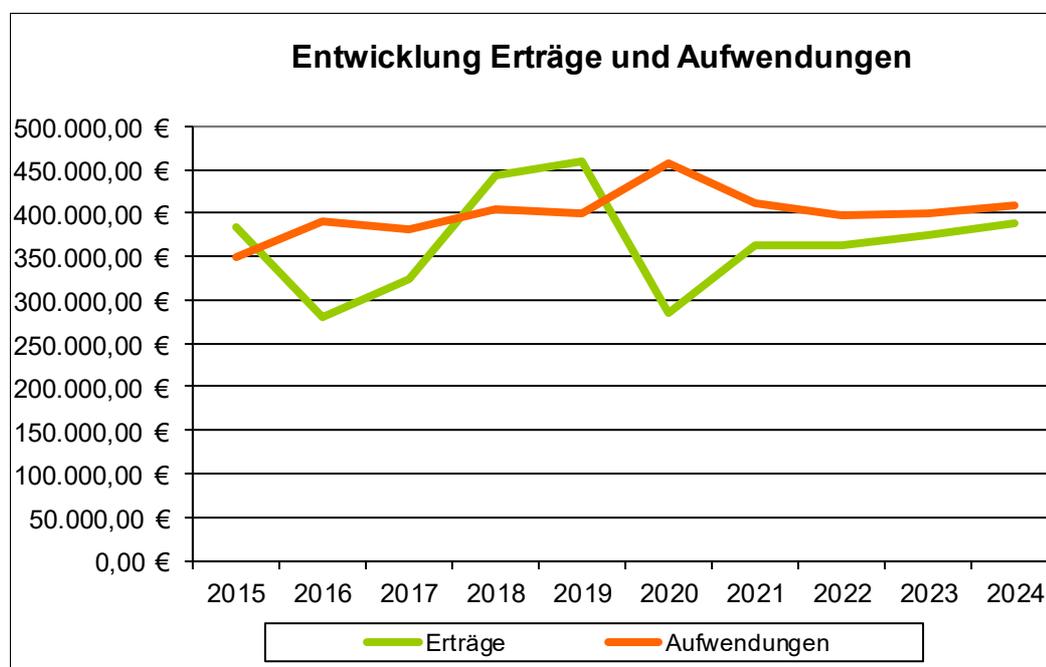


Nach Abzug der Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 55.740 €, was einem Anteil von 17,32 % entspricht.



1.4. 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 2021 als auch in 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	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	8	454.554	285.214	363.825	362.625	374.575	388.475
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	15	389.221	447.866	402.781	389.501	392.071	402.751
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	16	65.333	-162.652	-38.956	-26.876	-17.496	-14.276
Zins- u. sonst. Finanzerträge	17	4.853	150	150	150	150	150
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	18	11.303	9.470	8.660	8.200	7.710	7.180
Ordentliches Ergebnis	24	58.883	-171.972	-47.466	-34.926	-25.056	-21.306

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.

Wesentliche Abweichungen

Wesentliche Aufwands- und Ertragspositionen

Ertrag

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2020 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 64.580 EUR gerechnet. Diese resultieren hauptsächlich daraus, dass die Gewerbesteuerzahlungen in 2020 auf Grund einer Rückzahlung auf 0 € korrigiert werden müssen. Bei der Schätzung der Gewerbesteuer für 2021 wurden die Auswirkungen durch die Corona Krise berücksichtigt.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ wurden die für 2021 voraussichtlich zu erwartenden Kompensationszahlungen, für die durch die Corona-Krise entgangene Gewerbesteuerzahlungen, veranschlagt.

Aufwand

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 58.205 EUR geringer aus als im Jahr zuvor. Die Verbesserung in 2021 ist hauptsächlich auf die Erstattung an die Verbandsgemeinde für den Kindergarten St. Katharina zurückzuführen. In 2020 waren die Kosten für die provisorische Errichtung einer Kita-Gruppe in Modulbauweise berücksichtigt. In 2021 fallen diese einmaligen Errichtungskosten nicht an. In 2022 wird der Ansatz allerdings zunächst wieder steigen, weil Kosten für den Rückbau der provisorischen Kita-Gruppe anfallen. Ab 2023 sinkt der Ansatz wieder, weil dann auch die Mieteinnahmen für die provisorische Gruppe komplett wegfallen.

Die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ verringern sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um 30.300 EUR. Die Verbandsgemeinde- und Kreisumlage ist an die Steuerkraftmesszahlen angepasst worden.

An Zinsen für Investitionsdarlehen und für Liquiditätskredite bei der Einheitskasse der Verbandsgemeinde werden im Jahr 2021 voraussichtlich insgesamt 8.660 EUR anfallen, das sind 810 EUR weniger als noch im Vorjahr.



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 2021 sind 20.000 EUR für die Tilgung von Investitionskrediten veranschlagt. (2020: 23.450 EUR). Die Finanzierung der Investitionen ist durch die Aufnahme eines KfW-Kredites in 2021 geplant. Dieser Kredit hat eine Tilgungsfreie Zeit von 3 Jahren, so dass sich die Tilgung des Kredites erst auf den Haushalt 2024 auswirken wird. Aufgrund der fortschreitenden Tilgungsstruktur der Annuitätendarlehen nimmt der Tilgungsanteil auf die Laufzeit gesehen kontinuierlich zu.

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 2021 wurden die Werte aus der Anlagenbuchhaltung übernommen.

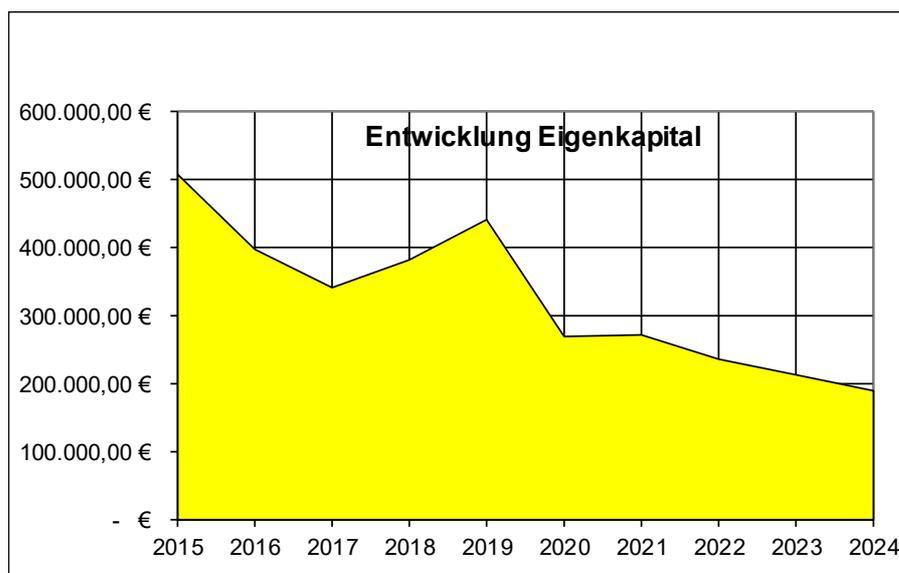
Abschreibungen gem. § 35 GemHVO (Aufwand)	47.950 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO (Ertrag)	28.000 €
Weitere Sonderposten (Ertrag)	500 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	

Pensionsrückstellungen für Ehrensold (Aufwand und Ertrag)

Rückstellungen (Aufwand) wurden in der Haushaltsplanung 2021 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 (Aufwand)	1.000 €
veranschlagte Auflösung (Ertrag)	0 €
Gesamt-Netto-Belastung Ergebnishaushalt 2021 (Aufwand abzügl. Ertrag)	20.450 €

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Die Planung des Haushaltes 2017 und 2018 sahen vor, dass bereits 2019 bzw. 2021 das Eigenkapital aufgebraucht sein wird, und der Ortsgemeinde die bilanzielle Überschuldung droht. Bereits bei der Planung für das Haushaltsjahr 2020 konnte es, u. a. durch eine realitätsnähere Planung gelingen, die Abschmelzung des Eigenkapitals einzudämmen und damit eine Überschuldung abzuwenden.





1.5. 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.	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	23	39.147	-146.442	-27.016	-14.826	-5.106	-1.256
Saldo Investitionstätigkeit	33	-8.681	-430.900	-92.400	600	600	600
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	34	30.467	-577.342	-119.416	-14.226	-4.506	-656
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	37	-25.194	407.450	72.400	-20.100	-20.650	-50.550
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	39	-6.541	169.892	47.016	34.326	25.156	51.206
Veränderung liquide Mittel	43	0	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	40	-30.467	577.342	119.416	14.226	4.506	656
Ergebnisvortrag Pos. 23		39.147	-146.442	-27.016	-14.826	-5.106	-1.256

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 27.016 EUR aus. Dies hat zur Folge, dass die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredit nicht gedeckt werden kann. Im Finanzhaushalt ist die Aufnahme eines Liquiditätskredites in Höhe von 47.016 EUR und für die Finanzierung der Investitionen ein Kredit in Höhe von 92.400 EUR geplant.

1.6. Teilhaushalte

Gliederung Teilhaushalte

Die Planergebnisse im Finanzhaushalt beinhalten auch die Zahlungen für Investitionen.

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt							
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
1. Allgemeine Verwaltung	-66.707	-115.212	-94.646	-89.866	-83.286	-83.666	
2. Allgemeine Finanzwirtschaft	125.590	47.390	47.180	54.940	58.230	62.360	
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	58.883	-67.822	-47.466	-34.926	-25.056	-21.306	
Finanzhaushalt: Teilfinanzhaushalt							
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
1. Allgemeine Verwaltung	-66.104	-463.582	-166.596	-69.166	-62.736	-63.016	
2. Allgemeine Finanzwirtschaft	66.104	463.582	166.596	69.166	62.736	63.016	
Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt:	0	0	0	0	0	0	



2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Haushaltsjahrs. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln unter Angabe der Bilanzkonten dargestellt.

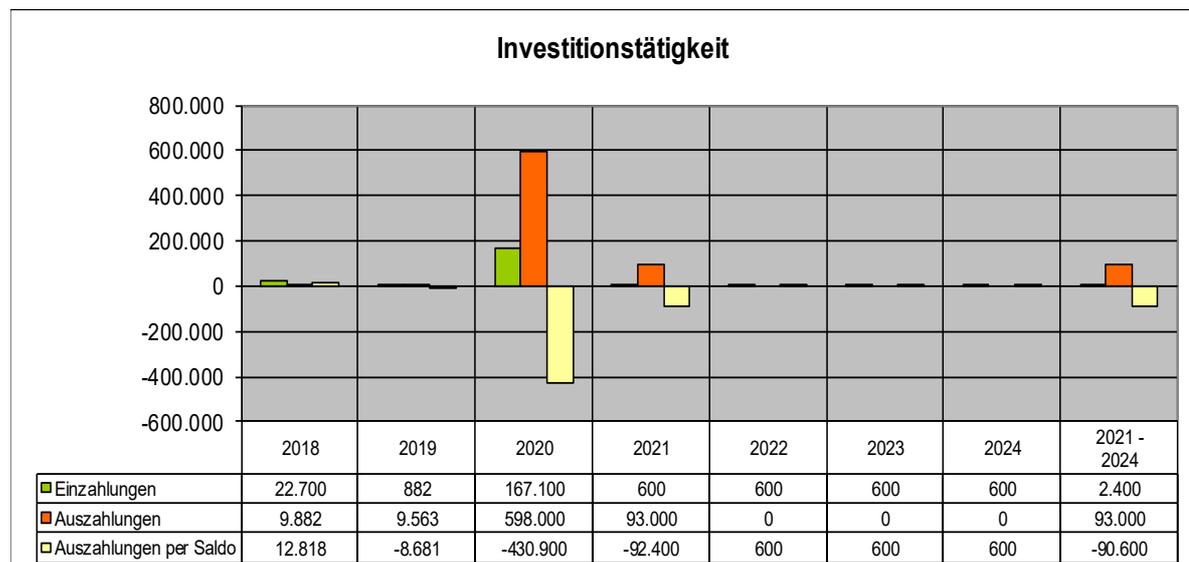
Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Bemerkung
114200	Liegenschaften		6.500	vorsorglich Grunderwerb
114300	Bauhof		1.500	vorsorglich
36500	Kindertagesstätten			Erweiterung Kita Übertrag der veranschlagten Kosten aus 2020
541000	Gemeindestraßen			Sanierung Fußgängerbrücke Übertrag der Zuwendungen und Kosten aus 2020
54100	Gemeindestraßen		85.000	Erneuerung Vorlandbrücke erwartete Mehrkosten, Restkosten Übertrag aus 2020
Summe:			93.000	

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2021 beträgt: 93.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2019 beträgt (incl. Grabnutzungsentgelte von 600 EUR):

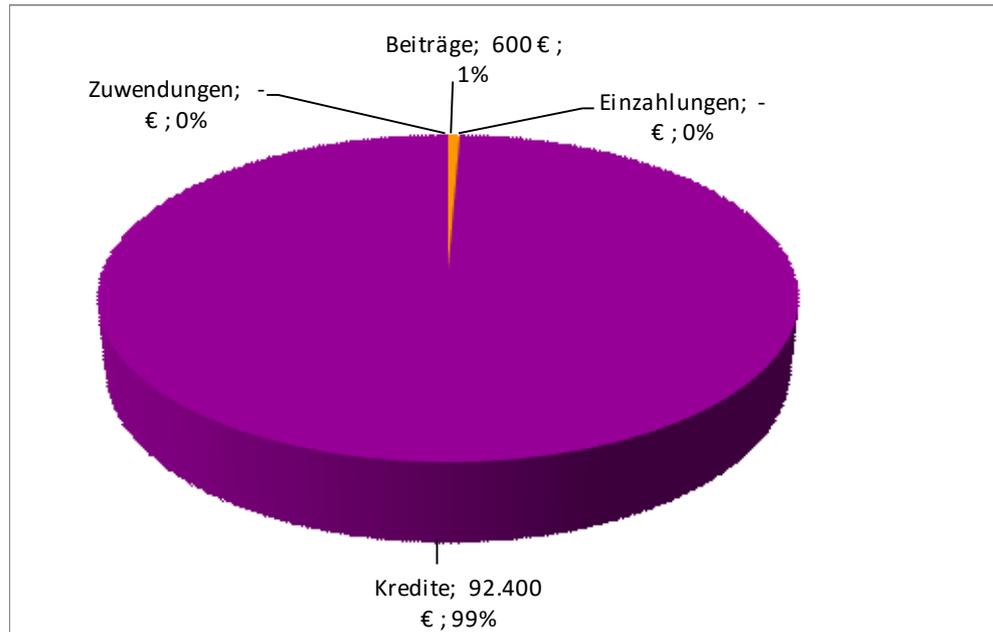
600 EUR
92.400 EUR

Saldo





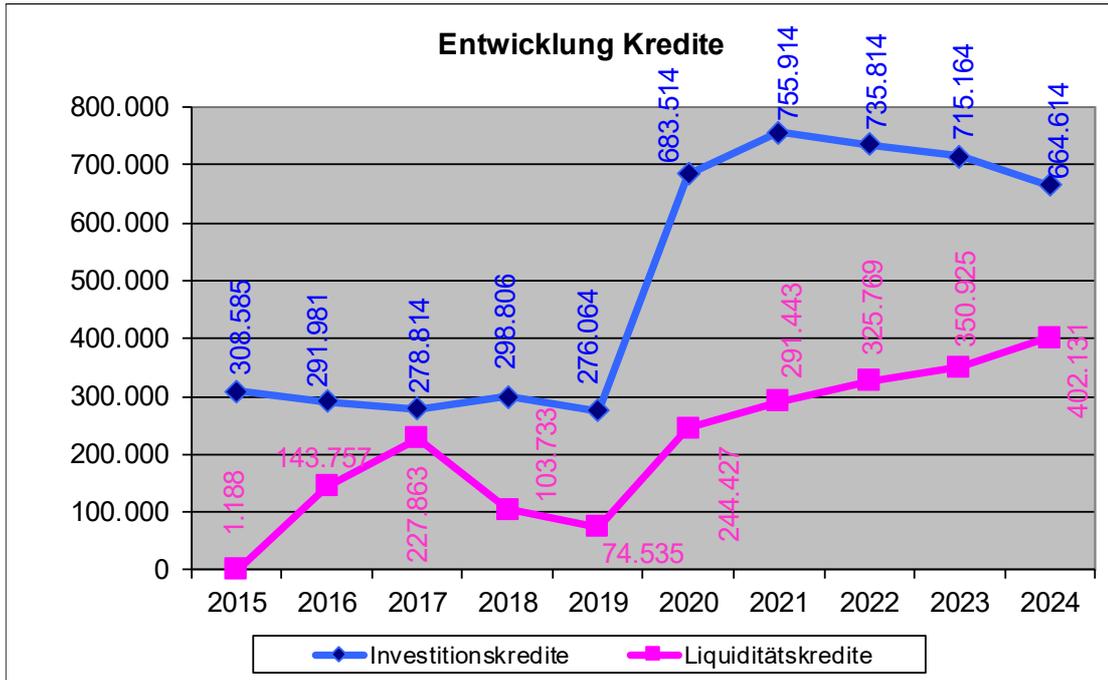
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2021 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



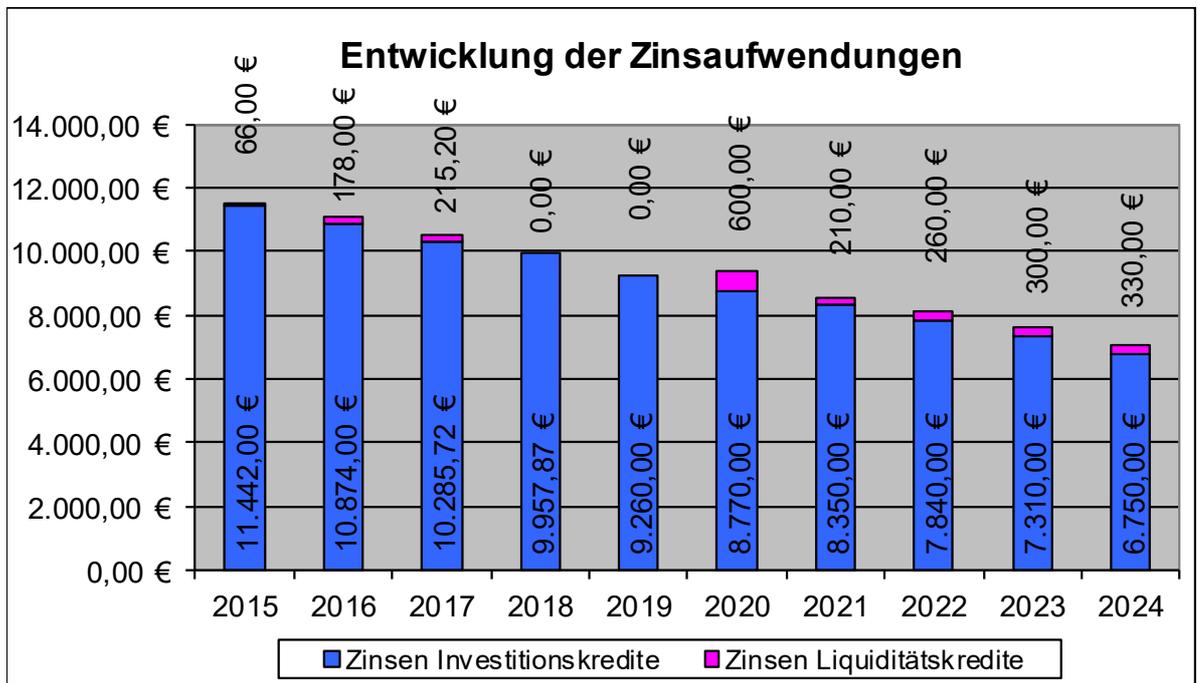
3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	683.514	755.914
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	244.427	291.443
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	927.941	1.047.357

Die zukünftige Entwicklung der Kredite kann nur auf Grund der Planungsdaten erfolgen. Erst nach dem 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres kann die genaue Höhe der Kredite ermittelt werden. Die Kreditermächtigung für den in 2020 geplanten Investitionskredit wird in das Haushaltsjahr 2021 übertragen, da auf Grund von Verzögerungen, die Baumaßnahmen erst Ende 2020 begonnen werden konnten.



Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen unterstellt.





3.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

Haushaltsjahr	2019 (EUR)	2020 (EUR)	2021 (EUR)	2022 (EUR)	2023 (EUR)	2024 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	430.900	92.400	0	0	0
Tilgung	25.194	23.450	20.000	20.100	20.650	50.550
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	-25.194	407.450	72.400	-20.100	-20.650	-50.550
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	9.260	9.370	8.560	8.100	7.610	7.080

3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2019 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems in Höhe von 74.535,60 EUR auf. Gegenüber dem Vorjahr ist es gelungen die Verbindlichkeiten um rd. 29.197,88 EUR abzubauen. Die Planung der nächsten Haushaltsjahre bis 2024 zeigt, dass der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen und die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse weiter zunehmen werden. Allerdings kann nach derzeitiger Planung die Aufnahme von Liquiditätskrediten ab 2021 deutlich verringert werden.

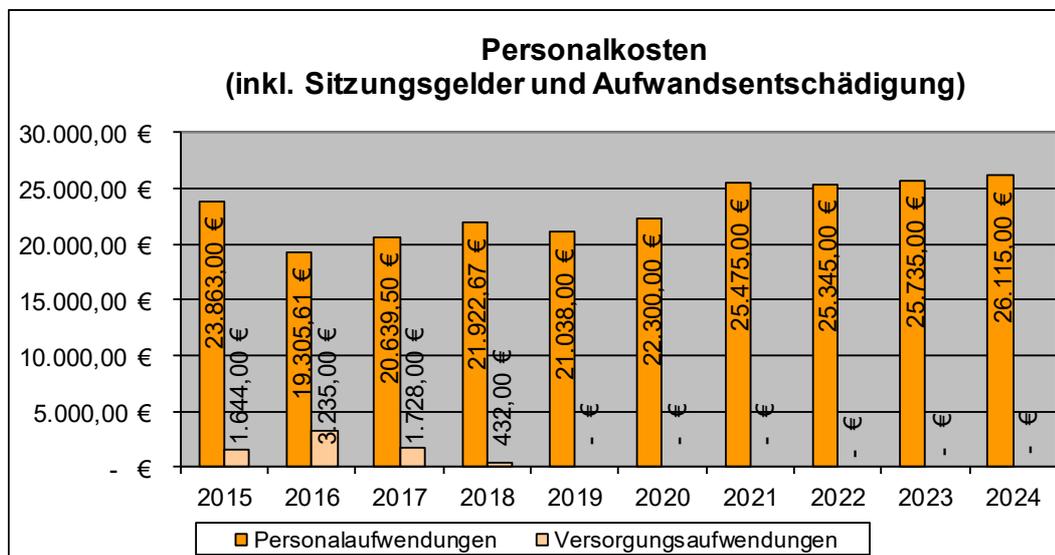
4. Stellenplan

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.

Wesentliche Veränderungen

Auswirkungen auf die Personal- und Versorgungsaufwendungen

Veränderungen im Stellenplan drücken sich auch in den Personalaufwendungen aus. Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen. Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z. B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.





5. Ausblick

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Miellen ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2024 leicht 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, sowie die Aufwendungen zur Unterhaltung des Infrastrukturvermögens und die steigenden Kosten für den Kindergarten durch die Erweiterung, sondern auch die zurückbleibenden Steuereinnahmen und die hohen Umlagebelastungen machen den geforderten Haushaltsausgleich unmöglich (erwartetes Defizit: -47.466 EUR). Ein Ausgleich des Finanzhaushaltes (erwartetes Defizit: -27.016 EUR) gelingt ebenfalls nicht bei Betrachtung des Saldos der Einzahlungen zu den Auszahlungen, da insbesondere die laufenden Einzahlungen aus Steuern nicht die laufenden Auszahlungen, insbesondere die zu zahlenden Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz sowie die laufenden Betriebsauszahlungen, decken.

Insbesondere die Erweiterung des kath. Kindergartens St. Katharina um zwei weitere Gruppen und die Umsetzung der Vorgaben aus dem Gute-Kita- und Kitazukunftsgesetz zum 01.07.2021 tragen durch steigende Personal- und Sachkosten, sowie die Zins- und Tilgungszahlung für die Aufnahme eines Investitionskredites zur Verschlechterung der Jahresergebnisse bei. Alles zusätzliche Ausgaben, zu denen die Ortsgemeinden verpflichtet sind und auf die sie keinen Einfluss nehmen können. So hat neben den steigenden Geburtenraten und der Ausweisung neuer Baugebiete und dem damit einhergehenden Zuzug junger Familie, auch die Einführung des Rechtsanspruches auf einen Kita-Platz für Ein- und Zweijährige den Bedarf an Kita-Plätzen erhöht. Der vom Kreis jährlich aufgestellte Kita-Bedarfsplan hat somit einen hohen Fehlbedarf ergeben, so dass die Gemeinden durch den Kreis aufgefordert wurden, diesen Fehlbedarf durch Schaffung von zusätzlichen Plätzen auszugleichen. Nach den gesetzlichen Vorgaben hat der Kreis sich angemessen an den Kosten für die Schaffung neuer Plätze zu beteiligen. Denn nach dem Kitagesetz ist der örtliche Träger, sprich Kreisjugendamt, dafür zuständig die Kitaplätze zu schaffen. Fraglich ist jedoch, ob der vom Kreis gezahlte Zuschuss als angemessen beurteilt werden kann. Daher hat die VG BEN für den Neubau der neuen Kita „Lahnpiraten“ in Nassau den Kreis auf eine Zahlung eines angemessenen Zuschusses verklagt. Das Urteil hierzu steht noch aus. Durch das Urteil erhofft man sich eine höhere Zahlung an Kreisförderung. Dieses hätte dann auch Auswirkung auf alle anderen betroffenen Gemeinden.

Auch das im August 2019 verabschiedete KiTa-Zukunftsgesetz, das am 01.07.2021 in Kraft tritt, bedeutet höhere Ausgaben für die Gemeinden. Bund und Land streben damit die Qualitätsverbesserung der Kindertagesbetreuung, die Öffnung von frühkindlicher Förderung und die Stärkung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf an. Konkret heißt das, u. a. mehr Erzieher/innen auf weniger Kinder, Erweiterung der Betreuungszeiten und Mittagessen für alle Kinder. Für die Gemeinden bedeutet das u. a. eine Erhöhung der Personalkosten und enorme Kosten für Neubau/Sanierung/Um- und Anbau von zusätzlichen Räumlichkeiten auch wie z. B. Küchenerweiterung, größeren Speisesaal, Schaffung größerer Schlafräume. Hinzu kommen noch an Mehrkosten für Anschaffungen für Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände. Es steht außer Frage, dass die Gemeinden gewillt sind diese Umsetzungen, zum Wohle der Kinder und ihrer Familien auch umzusetzen, aber dennoch fühlen sie sich alleine gelassen.



Ortsgemeinde Miellen

Auch das Land beteiligt sich nur in geringem Maße an den Kosten. Erst zu den Stichtagen 01.12.2020 und 01.02.2021 kann man Förderungen vom Bund über das Sonderkapitel Investitionsprogramm „Kinderbetreuungsfinanzierung“ 2021/2021 stellen, was aber bei der kath. Kindergarten nicht mehr zutrifft, da der Antrag an das Land bereits im Oktober 2019 gestellt wurde.

Bleibt zu hoffen, dass hier vielleicht noch einmal von allen Seiten aus nachgebessert werden wird.

In diesem Jahr hat das Land den Nivellierungssatz für die Gewerbesteuer um 29% erhöht. Das bedeutet für die Ortsgemeinde: Für die Berechnung der Umlagen werden nur die Grund- und Gewerbesteuereinnahmen in Höhe des Nivellierungssatzes berücksichtigt. Jeder Prozentpunkt bei den Hebesätzen der Gemeinde, der über dem Nivellierungssatz liegt, verbleibt demnach als Einnahme komplett bei der Gemeinde. Als Bspl. die Ortsgemeinde Miellen hat bei der Gewerbesteuer einen Hebesatz von derzeit 386%, bisher lag der Nivellierungssatz bei 301%, sodass 85% der Einnahmen aus Gewerbesteuer keine Berücksichtigung bei der Berechnung der Umlagen fanden. Durch die Erhöhung des Satzes auf 330% werden nun 29% mehr in die Umlage mit einberechnet. Der Gemeinde bleiben also nur noch 56 % ihrer Einnahmen zu 100%.

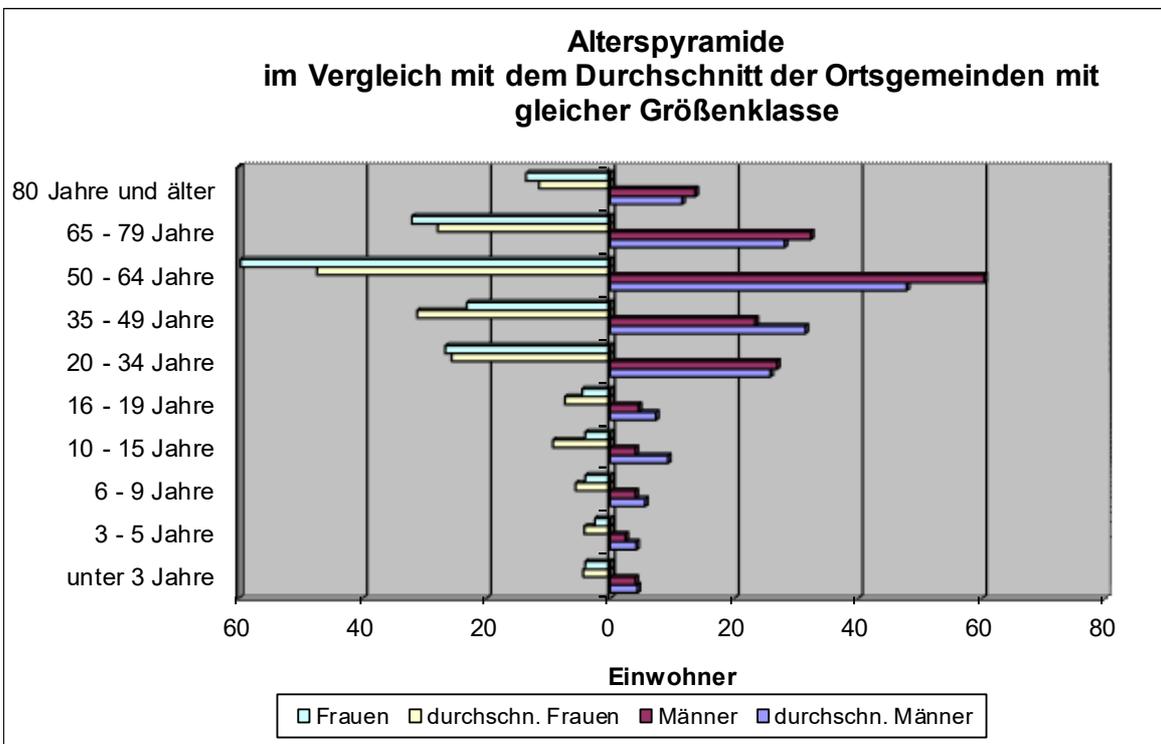
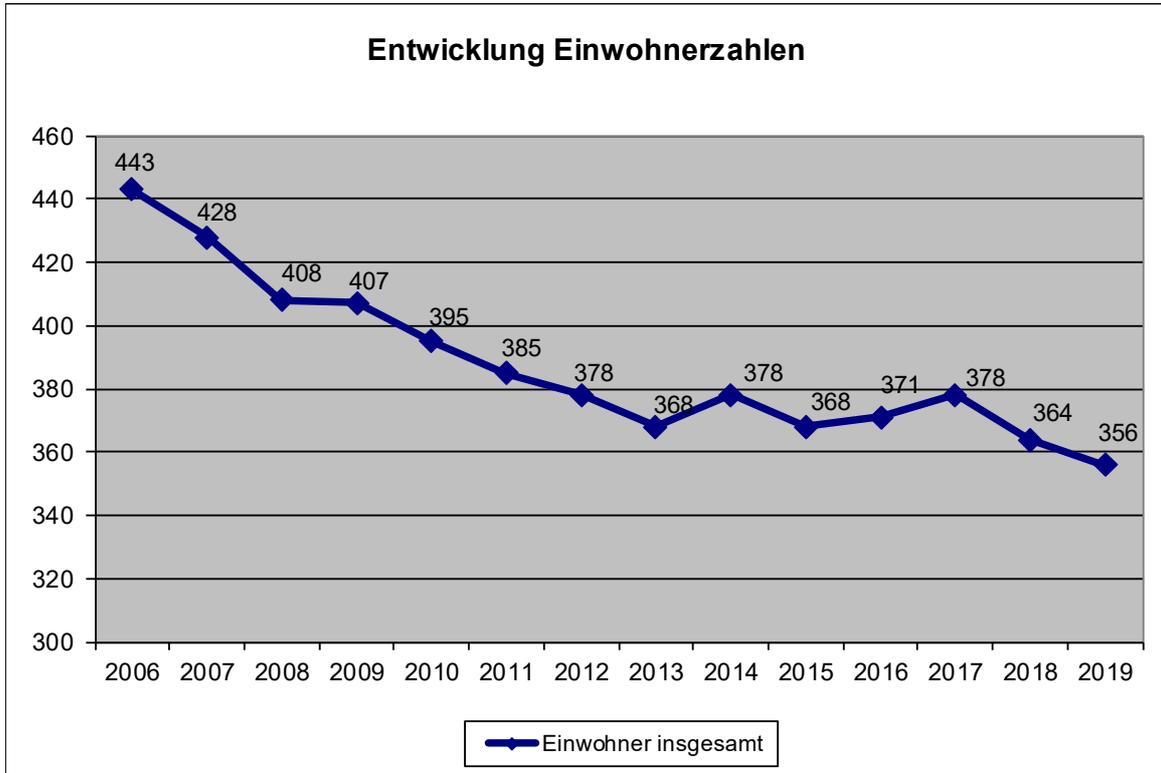
Bei all diesen gesetzlich geforderten Pflichtausgaben (Umlagen, Kita....) und den unzureichenden Unterstützungen wird dann noch von den Gemeinden verlangt einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen.

Bei so hohen Pflichtausgaben (Umlagen: 266.000 €, Anteil an der Kita-Erweiterung: 250.000 €...) haben fallen die Einsparungen bei den freiwilligen Aufwendungen gar nicht groß ins Gewicht und die Erhöhung der Hebesätze ist auch nur ein Tropfen auf den heißen Stein. Letzendlich sind VG und Kreis die größten Profiteure aus einer Erhöhung der Steuern, so bleiben von 1.000,00 € Steuererhöhung, 200 € bei der OG und die restlichen 800 € teilen sich VG und Kreis.

Daher bleibt zu hoffen, dass das am 16.12.2020 erwartete Urteil zum kommunalen Finanzausgleich zu Gunsten der Gemeinden ausfallen und das Land aufgefordert wird in der finanziellen Ausstattung der Kommunen nachzubessern.



6. Statistische Daten



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

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 Miellen 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.

8.1 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 Miellen 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 Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	408.058,30	249.510,00	314.090,00	320.990,00	333.290,00	347.390,00
	401100 Grundsteuer A	168,20	160,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	401200 Grundsteuer B	44.462,82	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	137.489,98		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	201.721,61	182.270,00	189.000,00	196.000,00	208.000,00	221.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.673,34	2.800,00	2.700,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00
	403300 Hundesteuer	1.717,50	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	19.824,85	18.580,00	21.500,00	21.700,00	22.000,00	23.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			8.000,00	400,00	400,00	400,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	413200 vom Land			7.600,00			
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			400,00	400,00	400,00	400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.081,95	2.785,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.725,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.231,25	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.109,70	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	516,00	510,00	500,00	500,00	500,00	450,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	314,39	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	441200 Mieten und Pachten	314,39	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87,91	289,00	850,00	350,00	350,00	350,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			250,00			
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		224,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	87,91	65,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	43.011,51	32.330,00	37.810,00	37.810,00	37.460,00	37.310,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	280,00	560,00				
	462500 Konzessionsabgaben	9.289,54	8.900,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	713,40	150,00	710,00	710,00	710,00	710,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.475,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	28.253,57	22.720,00	28.000,00	28.000,00	27.650,00	27.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	454.554,06	285.214,00	363.825,00	362.625,00	374.575,00	388.475,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.038,44	22.300,00	25.475,00	25.345,00	25.735,00	26.115,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	7.792,00	7.225,00	7.725,00	7.225,00	7.225,00	7.225,00
	501200 Beigeordnete		905,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	485,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	7.814,51	7.650,00	9.700,00	9.890,00	10.090,00	10.290,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	140,51	150,00	210,00	210,00	220,00	220,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	668,22	680,00	830,00	850,00	860,00	880,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2.373,00	2.330,00	2.950,00	3.010,00	3.070,00	3.130,00
	504900 Sonstige	1.423,76	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	140,94	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		950,00	1.000,00	1.100,00	1.200,00	1.300,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	200,50	160,00	210,00	210,00	220,00	220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.724,44	72.645,00	58.205,00	53.505,00	46.785,00	46.785,00
	522001 Stromkosten	4.139,28	6.500,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	972,01	1.125,00	1.045,00	1.045,00	1.125,00	1.125,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	541,17	590,00	590,00	590,00	590,00	590,00
	522004 Heizung	3.962,08	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	184,18	280,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.338,94	4.250,00	3.050,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.830,68	13.200,00	13.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.895,34	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	504,31	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	184,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	635,50	3.050,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	24,95	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	460,96	2.700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	4.662,15	4.800,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.558,13	13.500,00	6.400,00	9.300,00	2.500,00	2.500,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	- 169,24					
	525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		11.500,00	10.200,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
E11	Abschreibungen	48.322,26	47.810,00	47.950,00	47.500,00	46.900,00	46.700,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	247,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.718,38	1.720,00	1.700,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00
	534400 mit Kulturanlagen	97,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	6.217,18	6.220,00	6.250,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.842,02	8.840,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.293,52	29.300,00	29.300,00	29.300,00	29.300,00	29.300,00
	538100 Fahrzeuge	280,00	280,00	300,00	150,00		
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	979,93	840,00	950,00	950,00	600,00	400,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	646,67	260,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.420,54	296.300,00	266.000,00	258.000,00	267.500,00	278.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	19.583,54	7.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"						
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	139.138,00	157.000,00	144.000,00	139.000,00	144.500,00	150.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	117.699,00	132.000,00	117.000,00	114.000,00	118.000,00	123.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.715,51	8.811,00	5.151,00	5.151,00	5.151,00	5.151,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	53,69	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563100 Büromaterial	40,69	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563900 Sonstiges		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	514,92	560,00	565,00	565,00	565,00	565,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	239,90	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	841,00	885,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	213,33	160,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	0,72	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	357,10		350,00	350,00	350,00	350,00
	569200 Verfügungsmittel	61,53	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569300 Repräsentationen	80,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569900 Sonstige	312,63	5.650,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	389.221,19	447.866,00	402.781,00	389.501,00	392.071,00	402.751,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	65.332,87	- 162.652,00	- 38.956,00	- 26.876,00	- 17.496,00	- 14.276,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.853,47	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.822,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	479900 Sonstige	31,47					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.303,33	9.470,00	8.660,00	8.200,00	7.710,00	7.180,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		600,00	210,00	260,00	300,00	330,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	6.537,98	4.940,00	4.760,00	4.350,00	3.920,00	3.490,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		1.200,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.020,00
	577110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.722,35	2.630,00	2.540,00	2.440,00	2.340,00	2.240,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.043,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.449,86	- 9.320,00	- 8.510,00	- 8.050,00	- 7.560,00	- 7.030,00
E20	Ordentliches Ergebnis	58.883,01	- 171.972,00	- 47.466,00	- 34.926,00	- 25.056,00	- 21.306,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	58.883,01	- 171.972,00	- 47.466,00	- 34.926,00	- 25.056,00	- 21.306,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.147,48	- 146.442,00	- 27.016,00	- 14.826,00	- 5.106,00	- 1.256,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	881,71	165.000,00				
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	881,71	165.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	682700 Grabnutzungsentgelte		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		1.500,00				
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.500,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	881,71	167.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	9.562,63	598.000,00	93.000,00			
	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	1.356,48					
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		1.500,00	1.500,00			
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		6.500,00	6.500,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.206,15	590.000,00	85.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.562,63	598.000,00	93.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.680,92	- 430.900,00	- 92.400,00	600,00	600,00	600,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	30.466,56	- 577.342,00	- 119.416,00	- 14.226,00	- 4.506,00	- 656,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		430.900,00	92.400,00			
	692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		430.900,00	92.400,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
F36	Tilgung von Investitionskrediten	25.194,24	23.450,00	20.000,00	20.100,00	20.650,00	50.550,00
	792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		1.200,00				31.800,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	16.227,56	13.050,00	12.800,00	13.100,00	13.500,00	11.500,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.405,25	2.450,00	2.550,00	2.600,00	2.700,00	2.750,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.277,24	2.400,00	250,00			
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.284,19	4.350,00	4.400,00	4.400,00	4.450,00	4.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 25.194,24	407.450,00	72.400,00	- 20.100,00	- 20.650,00	- 50.550,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	23.925,56					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 29.197,88	169.892,00	47.016,00	34.326,00	25.156,00	51.206,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 30.466,56	577.342,00	119.416,00	14.226,00	4.506,00	656,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	23.925,56					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 6.541,00	577.342,00	119.416,00	14.226,00	4.506,00	656,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.953,24	- 169.892,00	- 47.016,00	- 34.926,00	- 25.756,00	- 51.806,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
5.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
6.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
7.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
8.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
9.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
10.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
11.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
12.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
13.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
14.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
15.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
16.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Haupt- und Personalverwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			400,00	400,00	400,00	400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.081,95	2.785,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.725,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	314,39	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87,91	289,00	850,00	350,00	350,00	350,00
E7	Sonstige laufende Erträge	42.578,11	32.180,00	37.810,00	37.810,00	37.460,00	37.310,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.062,36	35.554,00	42.135,00	41.635,00	41.285,00	41.085,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.038,44	22.300,00	25.475,00	25.345,00	25.735,00	26.115,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.724,44	72.645,00	58.205,00	53.505,00	46.785,00	46.785,00
E11	Abschreibungen	48.322,26	47.810,00	47.950,00	47.500,00	46.900,00	46.700,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.715,51	8.011,00	5.151,00	5.151,00	5.151,00	5.151,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	112.800,65	150.766,00	136.781,00	131.501,00	124.571,00	124.751,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.738,29	- 115.212,00	- 94.646,00	- 89.866,00	- 83.286,00	- 83.666,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31,47					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31,47					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 66.706,82	- 115.212,00	- 94.646,00	- 89.866,00	- 83.286,00	- 83.666,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 66.706,82	- 115.212,00	- 94.646,00	- 89.866,00	- 83.286,00	- 83.666,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.423,41	- 89.682,00	- 74.196,00	- 69.766,00	- 63.336,00	- 63.616,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	881,71	165.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		1.500,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	881,71	167.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	9.562,63	598.000,00	93.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.562,63	598.000,00	93.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.680,92	- 430.900,00	- 92.400,00	600,00	600,00	600,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 66.104,33	- 520.582,00	- 166.596,00	- 69.166,00	- 62.736,00	- 63.016,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57.423,41	- 89.682,00	- 74.196,00	- 69.766,00	- 63.336,00	- 63.616,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2021

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 Bonn, Klaus		
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden 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		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400	400	400	400
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400	400	400	400
	** Erst. für Schriftführer durch VG					
E7	Sonstige laufende Erträge	4.475				
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.475				
	** Auflösung Ehrensold					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.475	400	400	400	400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.108	10.820	10.575	10.675	10.775
	501100 Aufwandsentschädigungen	7.652	7.225	7.225	7.225	7.225
	501200 Beigeordnete		905	200	200	200
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			400	400	400
	** Schriftführer					
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		10	20	20	20
	504900 Sonstige	1.424	1.730	1.730	1.730	1.730
	** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige					
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		950	1.000	1.100	1.200
	** Zuführung Ehrensoldrückstellungen					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	32				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.715	2.585	2.650	2.650	2.650	2.650
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		150	150	150	150	150
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500	500	500	500	500
563100 Büromaterial	41	100	100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflicht-Einwohnerbeitrag	842	875	500	500	500	500
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallkasse Rheinland-Pfalz	150	160	250	250	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	357		350	350	350	350
569200 Verfügungsmittel	62	150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	80	300	300	300	300	300
569900 Sonstige ** Ehrengaben	184	350	350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.823	13.455	13.275	13.375	13.475	13.575
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.348	- 13.455	- 12.875	- 12.975	- 13.075	- 13.175
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.348	- 13.455	- 12.875	- 12.975	- 13.075	- 13.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.348	- 13.455	- 12.875	- 12.975	- 13.075	- 13.175
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.745	- 12.505	- 11.875	- 11.875	- 11.875	- 11.875
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	- 11.745	- 12.505	- 11.875	- 11.875	- 11.875	- 11.875

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2021

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
Bonn, Klaus

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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	538	500	500	500	500	500
	501100 Aufwandsentschädigungen	53					
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	485	500	500	500	500	500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	128	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	569900 Sonstige	128	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	** Schulungen Gemeinderat						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	666	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 666	- 5.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 666	- 5.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 666	- 5.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 617	- 5.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
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	- 617	- 5.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2021

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		
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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	314	300	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten	314	300	300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	314	300	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376	655	455	455	455	455	455
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	122	125	125	125	125	125	125
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	25	30	30	30	30	30	30
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	229	500	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	54	55	55	55	55	55	55
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Gestattungsentgelte Gas- u. Stromleitungen	54	55	55	55	55	55	55
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	430	710	510	510	510	510	510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 115	- 410	- 210	- 210	- 210	- 210	- 210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 115	- 410	- 210	- 210	- 210	- 210	- 210
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 141	- 142	- 177	- 178	- 180	- 182	- 182
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 256	- 552	- 387	- 388	- 390	- 392	- 392
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 268	- 552	- 387	- 388	- 390	- 392	- 392
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.500	6.500				
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		1.500	6.500				
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden ** vorsorglich		5.000					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.500	6.500				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 6.500	- 6.500				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 268	- 7.052	- 6.887	- 388	- 390	- 392	- 392

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2021

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	
Verbale Beschreibung	
Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des 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	
Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge	
Zielgruppe	
Gemeindearbeiter / Allgemeinheit	
Ziel	
Qualitätsziele	
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430	
Grundzahlen:	
01	Ertrag
02	Aufwand
03	Einwohner der Ortsgemeinde
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
01	Aufwand je Einwohner
02	Ertrag je Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.306	10.980	13.900	14.170	14.460	14.740
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	7.815	7.650	9.700	9.890	10.090	10.290
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	141	150	210	210	220	220
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	668	680	830	850	860	880
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2.373	2.320	2.930	2.990	3.050	3.110
	** Sozialversicherung						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	141	20	20	20	20	20
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	168	160	210	210	220	220
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.037	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	522004 Heizung	1.286	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	184	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	** Wartung Traktor, Mähwerk, etc.						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	567	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	280	280	300	150		
	538100 Fahrzeuge	280	280	300	150		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	304	250	320	320	320	320
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	240	250	250	250	250	250
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	64		70	70	70	70
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.927	14.010	17.520	17.640	17.780	18.060

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.927	- 14.010	- 17.520	- 17.640	- 17.780	- 18.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.927	- 14.010	- 17.520	- 17.640	- 17.780	- 18.060
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	13.927	14.010	17.520	17.640	17.780	18.060
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	885	280	300	150		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen <i>785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** vorsorglich</i>		1.500	1.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500	1.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500	- 1.500			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	885	- 1.220	- 1.200	150		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Ertrag [EUR]	13.926,63	14.010,00	17.520,00	17.640,00	17.780,00	18.060,00
02 Aufwand [EUR]	13.926,63	14.010,00	17.520,00	17.640,00	17.780,00	18.060,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	0	0	356	356	356	356

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	49,21	49,55	49,94	50,73
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	49,21	49,55	49,94	50,73

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2021

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 Bonn, Klaus	

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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500			
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250			
** Land- und Bundestagswahlen 2021						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			250			
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			500			
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	88		500			
501100 Aufwandsentschädigungen	88		500			
** Erfrischungsgelder						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	155					
** Stimmzettel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	243		500			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 243					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 243					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 243					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 243					
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	- 243					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2021

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 Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger / Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge	16	20				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	16	20				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16	20				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	793	3.250	1.200	1.200	1.200	1.200
522001 Stromkosten	430	350	500	500	500	500
** Kapelle						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	57	200	200	200	200	200
** Kapelle						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	306	2.700	500	500	500	500
** St. Martinsumzug; Seniorenfahrt						
E11 Abschreibungen	98	100	100	100	100	100
534400 mit Kulturanlagen	98	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15	30	30	30	30	30
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	16	20	20	20	20	20
** Kapellen						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	- 1	10	10	10	10	10
** Veranstaltungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	906	3.380	1.330	1.330	1.330	1.330
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 890	- 3.360	- 1.330	- 1.330	- 1.330	- 1.330
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 890	- 3.360	- 1.330	- 1.330	- 1.330	- 1.330
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 844	- 849	- 1.062	- 1.069	- 1.078	- 1.095
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.734	- 4.209	- 2.392	- 2.399	- 2.408	- 2.425
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.686	- 4.129	- 2.292	- 2.299	- 2.308	- 2.325
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	- 1.686	- 4.129	- 2.292	- 2.299	- 2.308	- 2.325

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2021

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
Hilgert, Lars

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 bedarfsgerechtes 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.

Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

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 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.389	25.000	16.600	21.200	14.400	14.400
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) ab 2020 für die 5. Gruppe, ab 2022 für die 6. Gruppe, 2020 - 2022 Miete Container für provisorische 5. Gruppe	10.558	13.500	6.400	9.300	2.500	2.500
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	- 169					
525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Personalkostenanteil ab 2020 für 5 Gruppen, ab 2022 für 6 Gruppen, Abrg. für 5. Gruppe ab 10/2019 in 2020		11.500	10.200	11.900	11.900	11.900
E11 Abschreibungen	247	250	250	250	250	250
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	247	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.636	25.250	16.850	21.450	14.650	14.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.636	- 25.250	- 16.850	- 21.450	- 14.650	- 14.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.636	- 25.250	- 16.850	- 21.450	- 14.650	- 14.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.636</u>	<u>- 25.250</u>	<u>- 16.850</u>	<u>- 21.450</u>	<u>- 14.650</u>	<u>- 14.650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.389	- 25.000	- 16.600	- 21.200	- 14.400	- 14.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		250.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000				
** Übertragung der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (250.000 €) Kostenanteil der OG an der Erweiterung um eine 5. und 6. Gruppe (Kosten insgesamt rd. 2,37 Mio. abzgl. Förderung Kreis und Land rd. 300 tsd. € und Zuschuss Bistum rd. 370 tsd. € = rd. 1,7 Mio.)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 250.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.389</u>	<u>- 275.000</u>	<u>- 16.600</u>	<u>- 21.200</u>	<u>- 14.400</u>	<u>- 14.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2021

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
Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge	481	480	500	500	250	150

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	481	480	500	500	250	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	481	480	500	500	250	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** u.a. Sicherheitsüberprüfung	490	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	964	970	950	950	600	400
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	245	250	250	250	250	250
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	719	720	700	700	350	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.454	1.970	1.950	1.950	1.600	1.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 974	- 1.490	- 1.450	- 1.450	- 1.350	- 1.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 974	- 1.490	- 1.450	- 1.450	- 1.350	- 1.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 281	- 283	- 354	- 356	- 359	- 365
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.255	- 1.773	- 1.804	- 1.806	- 1.709	- 1.615
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 771	- 1.283	- 1.354	- 1.356	- 1.359	- 1.365
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	- 771	- 1.283	- 1.354	- 1.356	- 1.359	- 1.365

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporeinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten		
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		

Auftragsgrundlage						
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien						
Zielgruppe						
Vereine / Nutzer der Einrichtung						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge	88		100	100	100	100
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	88		100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88		100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	136		150	150	150	150
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	136		150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	136	250	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48	- 250	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48	- 250	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 141	- 142	- 177	- 178	- 180	- 182
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 189	- 392	- 477	- 478	- 480	- 482
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 141	- 392	- 427	- 428	- 430	- 432
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	882					
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	882					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	882					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.356					
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	1.356					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.356					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 475					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 616	- 392	- 427	- 428	- 430	- 432

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2021

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 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	
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Gebühren Negativbescheinigungen Vorkaufsrecht		50	50	50	50	50
		50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Sonstiges ** Kartenmaterial etc.		50	50	50	50	50
		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						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2021

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 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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
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
** Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus						
E7 Sonstige laufende Erträge	33.690	27.880	33.150	33.150	33.050	33.050
462500 Konzessionsabgaben	9.290	8.900	9.100	9.100	9.100	9.100
** Strom						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	24.400	18.980	24.050	24.050	23.950	23.950
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.915	28.105	33.375	33.375	33.275	33.275
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.793	19.500	15.700	15.700	15.700	15.700
522001 Stromkosten	2.592	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Erhöhung der Stromkosten lt. Süwag um 6%						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	70	1.000	500	500	500	500
523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.895	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	504	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** vorsorglich für Ausbesserung Straßenschäden						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** vorsorglich, Instandsetzung Straßenbeleuchtung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	68	1.700	500	500	500	500
** Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung						
525310	4.662	4.800	4.700	4.700	4.700	4.700
E11 Abschreibungen	38.435	38.050	38.050	37.850	37.750	37.750
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.718	1.720	1.700	1.500	1.400	1.400
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.842	8.840	8.850	8.850	8.850	8.850
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.228	27.230	27.250	27.250	27.250	27.250
539900 Sonstige Abschreibungen	647	260	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.228	57.550	53.750	53.550	53.450	53.450

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.313	- 29.445	- 20.375	- 20.175	- 20.175	- 20.175
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31					
479900 Sonstige	31					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.281	- 29.445	- 20.375	- 20.175	- 20.175	- 20.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 422	- 424	- 530	- 536	- 538	- 548
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.703</u>	<u>- 29.869</u>	<u>- 20.905</u>	<u>- 20.711</u>	<u>- 20.713</u>	<u>- 20.723</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.087	- 10.799	- 6.905	- 6.911	- 6.913	- 6.923
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		165.000				
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		132.000				
** beantragte Zuweisung aus Mitteln LVFGKom (LBM)						
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		33.000				
** Zuwendung I-Stock 2020 beantragt						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		1.500				
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.500				
** Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen, im Privateigentum, dringend notwendig insbesondere für Widmungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		166.500				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.206	340.000	85.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		215.000	85.000			
** Erneuerung der Vorlandbrücke auf der Seite der B260. Übertragung der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (215.000 €). Neuveranschlagung von, nach derzeitigen Erfahrungswerten, erwarteten Mehrkosten (85.000 €).						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.206	125.000				
** Übertrag der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (125.000 €) Erneuerung Holzgeländer, Sanierung Betonlaufplatte mit Austausch der Brückenaufleger						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.206	340.000	85.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.206	- 173.500	- 85.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 20.294</u>	<u>- 184.299</u>	<u>- 91.905</u>	<u>- 6.911</u>	<u>- 6.913</u>	<u>- 6.923</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas	
Verbale Beschreibung	
Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.	
Auftraggeber	
EU / Bund / Land / Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	
Zielgruppe	
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge	560	560	560	560	560	560
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. ** Fischereipacht, jetzt auf Konto 441200		560				
462800 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden ** Früher auf Konto 462200	560		560	560	560	560
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	560	560	560	560	560	560
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	560	560	560	560	560	560
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	560	560	560	560	560	560
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	560	560	560	560	560	560
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	560	560	560	560	560	560
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	560	560	560	560	560	560

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2021

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 Hilgert, Lars	
Verbale Beschreibung	
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern	
Auftraggeber	
Land / Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	
Zielgruppe	
Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes	
Ziel	
Sachziele:	
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300	
Grundzahlen:	
01	Aufwand
02	Ertrag
03	Einwohner der Ortsgemeinde
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
01	Aufwand je Einwohner
02	Ertrag je Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.626	1.010	1.000	1.000	1.000	950
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.110	500	500	500	500	500
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	516	510	500	500	500	450
E7	Sonstige laufende Erträge	1.470	1.440	1.550	1.550	1.550	1.500
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.470	1.440	1.550	1.550	1.550	1.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.095	2.450	2.550	2.550	2.550	2.450
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.492	7.160	6.630	2.630	2.680	2.680
	522001 Stromkosten	260	250	270	270	270	270
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	445	550	500	500	550	550
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	332	360	360	360	360	360
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.455	1.000	500	500	500	500
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Instandsetzung Friedhofshalle und Eingangstor		5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	1.939	1.940	1.950	1.850	1.850	1.850
	534900 mit sonstigen Gebäuden	1.939	1.940	1.950	1.850	1.850	1.850
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	89	90	95	95	95	95
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Friedhofskapelle	89	90	95	95	95	95

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.520	9.190	8.675	4.575	4.625	4.625
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.424	- 6.740	- 6.125	- 2.025	- 2.075	- 2.175
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.424	- 6.740	- 6.125	- 2.025	- 2.075	- 2.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.110	- 2.123	- 2.655	- 2.673	- 2.694	- 2.736
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.534</u>	<u>- 8.863</u>	<u>- 8.780</u>	<u>- 4.698</u>	<u>- 4.769</u>	<u>- 4.911</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.011	- 8.873	- 8.880	- 4.898	- 4.969	- 5.011
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		600	600	600	600	600
682700 Grabnutzungsentgelte		600	600	600	600	600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		600	600	600	600	600
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		600	600	600	600	600
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.011</u>	<u>- 8.273</u>	<u>- 8.280</u>	<u>- 4.298</u>	<u>- 4.369</u>	<u>- 4.411</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Aufwand [EUR]	6.629,54	11.313,00	11.330,00	7.248,00	7.319,00	7.361,00
02 Ertrag [EUR]	3.095,26	2.450,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.450,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	0	0	356	356	356	356

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	31,83	20,36	20,56	20,68
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	7,16	7,16	7,16	6,88

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	2021

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
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 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden **Zuwendung Naturpark Nassau		224	250	250	250	250
		224	250	250	250	250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		224	250	250	250	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke **Pflege Streuobstwiese	184	280	350	350	350	350
	184	280	350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	184	280	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184	- 56	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 184	- 56	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.220	- 4.245	- 5.309	- 5.345	- 5.388	- 5.473
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 4.404	- 4.301	- 5.409	- 5.445	- 5.488	- 5.573
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.404	- 4.301	- 5.409	- 5.445	- 5.488	- 5.573
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	- 4.404	- 4.301	- 5.409	- 5.445	- 5.488	- 5.573

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2021

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan

Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1	1	1	1	1	1
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	1	1	1	1	1	1
<i>** Waldbrandversicherung</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1	1	1	1	1	1
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1	-1	-1	-1	-1	-1
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	-1	-1	-1	-1	-1	-1
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1	-1	-1	-1	-1	-1
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1	-1	-1	-1	-1	-1
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	-1	-1	-1	-1	-1

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2021

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

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
Auftragsgrundlage
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge <i>462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden</i>			150 <i>150</i>	150 <i>150</i>	150 <i>150</i>	150 <i>150</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			150	150	150	150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			150	150	150	150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			150	150	150	150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			150	150	150	150
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			150	150	150	150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...)	2021

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 Stadt / Ortsbürgermeister		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche 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
Ziel
Qualitätsziele
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310	
Grundzahlen:	
01	Ertrag
02	Aufwand
03	Einwohner der Ortsgemeinde
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
01	Aufwand je Einwohner
02	Ertrag je Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88	65	100	100	100	100	100
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	88	65	100	100	100	100	100
** Beteiligung Fam. Balcke an Versicherungskosten DGH							
E7 Sonstige laufende Erträge	1.799	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.799	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.118	3.365	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.015	13.000	12.970	7.670	7.700	7.700	7.700
522001 Stromkosten	857	900	900	900	900	900	900
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	405	450	420	420	450	450	450
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	184	200	200	200	200	200	200
522004 Heizung	2.676	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	95	500	500	200	200	200	200
** Überdachung Gastank							
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.774	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** DGH: u. a. Toilettensanierung, Einbau neue Schließanlage, Erneuerung Tor "Alte Feuerwehr"							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300	300	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	25	150	150	150	150	150	150
** Reinigungs- und Hygieneartikel							
E11 Abschreibungen	6.224	6.220	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.279	4.280	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.821	1.820	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	125	120	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	410	450	450	450	450	450	450
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	410	450	450	450	450	450	450

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.649	19.670	19.620	14.320	14.350	14.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.531	- 16.305	- 16.220	- 10.920	- 10.950	- 10.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.531	- 16.305	- 16.220	- 10.920	- 10.950	- 10.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.768	- 5.802	- 7.256	- 7.305	- 7.363	- 7.479
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 16.299</u>	<u>- 22.107</u>	<u>- 23.476</u>	<u>- 18.225</u>	<u>- 18.313</u>	<u>- 18.429</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.505	- 17.687	- 19.076	- 13.825	- 13.913	- 14.029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.505</u>	<u>- 17.687</u>	<u>- 19.076</u>	<u>- 13.825</u>	<u>- 13.913</u>	<u>- 14.029</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Ertrag [EUR]	3.118,24	3.365,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
02 Aufwand [EUR]	19.416,92	25.472,00	26.876,00	21.625,00	21.713,00	21.829,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	0	0	356	356	356	356

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	75,49	60,74	60,99	61,32
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	9,55	9,55	9,55	9,55

Teilhaushalt 2

Bauwesen

Mandant: 15 Miellen

Teilhaushalt: 2 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

mit folgenden Produkten:

1.	61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Finanzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	408.058,30	249.510,00	314.090,00	320.990,00	333.290,00	347.390,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			7.600,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	433,40	150,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	408.491,70	249.660,00	321.690,00	320.990,00	333.290,00	347.390,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.420,54	296.300,00	266.000,00	258.000,00	267.500,00	278.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		800,00				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	276.420,54	297.100,00	266.000,00	258.000,00	267.500,00	278.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	132.071,16	- 47.440,00	55.690,00	62.990,00	65.790,00	69.390,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.822,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.303,33	9.470,00	8.660,00	8.200,00	7.710,00	7.180,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.481,33	- 9.320,00	- 8.510,00	- 8.050,00	- 7.560,00	- 7.030,00
E20	Ordentliches Ergebnis	125.589,83	- 56.760,00	47.180,00	54.940,00	58.230,00	62.360,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	125.589,83	- 56.760,00	47.180,00	54.940,00	58.230,00	62.360,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	96.570,89	- 56.760,00	47.180,00	54.940,00	58.230,00	62.360,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	96.570,89	- 56.760,00	47.180,00	54.940,00	58.230,00	62.360,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		430.900,00	92.400,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	25.194,24	23.450,00	20.000,00	20.100,00	20.650,00	50.550,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Miellen

Hauptplan 2021

15 Miellen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 25.194,24	407.450,00	72.400,00	- 20.100,00	- 20.650,00	- 50.550,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	23.925,56					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 29.197,88	169.892,00	47.016,00	34.326,00	25.156,00	51.206,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 30.466,56	577.342,00	119.416,00	14.226,00	4.506,00	656,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	23.925,56					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 6.541,00	577.342,00	119.416,00	14.226,00	4.506,00	656,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	71.376,65	- 80.210,00	27.180,00	34.840,00	37.580,00	11.810,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2021

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	
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	
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage
Auftraggeber	
Bund, Land, Kommunen	
Auftragsgrundlage	
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung	
Zielgruppe	
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde	
Ziel	
Sachziele:	
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61100	
Grundzahlen:	
01	Ertrag
02	Aufwand
03	Einwohner der Ortsgemeinde
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
01	Aufwand je Einwohner
02	Ertrag je Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	408.058	249.510	314.090	320.990	333.290	347.390
401100 Grundsteuer A	168	160	190	190	190	190

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
401200 Grundsteuer B ** Erhöhung des Hebesatzes 2012 auf 355 v. H. als Maßnahme im KEF-RP, ab 2014 - 378 v.H.	44.463	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	137.490		55.000	55.000	55.000	55.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	201.722	182.270	189.000	196.000	208.000	221.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Erhöhung 2020 und 2021, weil Bund die Umsatzsteueranteile erhöht als Beteiligung an den Integrationskosten	2.673	2.800	2.700	2.400	2.400	2.500
403300 Hundesteuer	1.718	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	19.825	18.580	21.500	21.700	22.000	23.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			7.600			
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A						
413200 vom Land ** Kompensationszahlung aus den durch die Corona-Krise verursachten Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer			7.600			
E7 Sonstige laufende Erträge	433	150				
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	280					
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden ** Jagdpacht. ab 2021 bei Produkt 55530	153	150				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	408.492	249.660	321.690	320.990	333.290	347.390
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.421	296.300	266.000	258.000	267.500	278.000
543100 Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %	19.584	7.300	5.000	5.000	5.000	5.000
544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" ** Entfällt ab dem 01.01.2019						
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage Hebesatz 44 %	139.138	157.000	144.000	139.000	144.500	150.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** VG-Umlage Hebesatz 36% (2020: 37 %)	117.699	132.000	117.000	114.000	118.000	123.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		800				
569900 Sonstige ** Sonderumlage Jugendzentrum Bad Ems entfällt ab 2021		800				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	276.421	297.100	266.000	258.000	267.500	278.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	132.071	- 47.440	55.690	62.990	65.790	69.390
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.822	150	150	150	150	150
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.822	150	150	150	150	150
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.043	100	100	100	100	100
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.043	100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.779	50	50	50	50	50
E20 Ordentliches Ergebnis	134.850	- 47.390	55.740	63.040	65.840	69.440
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	134.850	- 47.390	55.740	63.040	65.840	69.440

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	107.729	- 47.390	55.740	63.040	65.840	69.440
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>107.729</u>	<u>- 47.390</u>	<u>55.740</u>	<u>63.040</u>	<u>65.840</u>	<u>69.440</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Ertrag [EUR]	413.313,70	249.810,00	321.840,00	321.140,00	333.440,00	347.540,00
02 Aufwand [EUR]	278.463,54	297.200,00	266.100,00	258.100,00	267.600,00	278.100,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	0	0	356	356	356	356

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	747,47	725,00	751,69	781,18
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	904,04	902,08	936,63	976,24

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2021

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

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

Zielgruppe

Stadt Bad Ems / Stadt Bad Ems

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.260	9.370	8.560	8.100	7.610	7.080
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse		600	210	260	300	330
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	6.538	4.940	4.760	4.350	3.920	3.490
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite		1.200	1.050	1.050	1.050	1.020
577110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.722	2.630	2.540	2.440	2.340	2.240
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.260	- 9.370	- 8.560	- 8.100	- 7.610	- 7.080
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.260	- 9.370	- 8.560	- 8.100	- 7.610	- 7.080
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.260	- 9.370	- 8.560	- 8.100	- 7.610	- 7.080
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.158	- 9.370	- 8.560	- 8.100	- 7.610	- 7.080
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	- 11.158	- 9.370	- 8.560	- 8.100	- 7.610	- 7.080
92. Saldo						
93. Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	31.877	600.792	139.416	34.326	25.156	51.206
692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr ** voraussichtlich aufzunehmende Investitionskredite		430.900	92.400			
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		169.892	47.016	34.326	25.156	51.206
699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	31.877					
94. Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	62.344	23.450	20.000	20.100	20.650	50.550
792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr ** Tilgung der noch voraussichtlich aufzunehmenden Investitionskredite, KfW-Kredit 3 Jahre Tilgungsfrei (bei Aufnahme in 2021 erste Tilgung erst in 2024)		1.200				31.800
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	16.228	13.050	12.800	13.100	13.500	11.500
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.405	2.450	2.550	2.600	2.700	2.750
792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.277	2.400	250			
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.284	4.350	4.400	4.400	4.450	4.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	29.198					
799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	7.952					
95. Saldo	- 30.467	577.342	119.416	14.226	4.506	656

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

25.11.2020
09:37:36

15 Miellen

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
11420	Liegenschaften									
4	Erwerb von Grundstücken									
591 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden (Anlagen im Bau)	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.500,00	6.500,00					
<i>Bemerkung:</i>										
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		5.000,00						
<i>Bemerkung: vorsorglich</i>										
Gesamtauszahlungen:				6.500,00	6.500,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.500,00	6.500,00					
11430	Bauhof									
14	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Bauhof									
590 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	091100 Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)		1.500,00	1.500,00					
<i>Bemerkung: vorsorglich</i>										
Gesamtauszahlungen:				1.500,00	1.500,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				1.500,00	1.500,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

25.11.2020
09:37:36

15 Miellen

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
36500	Kindertagesstätte									
22	Kostenbeteiligung bauliche Erweiterung Kiga Fachbach									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau		250.000,00						
<i>Bemerkung: Übertragung der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (250.000 €) Kostenanteil der OG an der Erweiterung um eine 5. und 6. Gruppe (Kosten insgesamt rd. 2,37 Mio. abzgl. Förderung Kreis und Land rd. 300 tsd. € und Zuschuss Bistum rd. 370 tsd. € = rd. 1,7 Mio.)</i>										
Gesamtauszahlungen:				250.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				250.000,00						
<hr/>										
54100	Gemeindestraßen									
4	Erwerb von Grundstücken									
510 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Veräußerungserlöse)	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.500,00						
<i>Bemerkung: Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen, im Privateigentum, dringend notwendig insbesondere für Widmungen</i>										
Gesamteinzahlungen:				1.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 1.500,00						
<hr/>										
54100	Gemeindestraßen									
25	Sanierung Fußgängerbrücke (Lahnbrücke)									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	8.206,15	125.000,00						
<i>Bemerkung: Übertrag der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (125.000 €) Erneuerung Holzgeländer, Sanierung Betonlaufplatte mit Austausch der Brückenaufleger</i>										
Gesamtauszahlungen:				8.206,15	125.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

25.11.2020
09:37:36

15 Miellen

Betragangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	VE 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Später
142 Investitionszuwendungen vom Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		33.000,00						
<i>Bemerkung: Zuwendung I-Stock 2020 beantragt</i>										
Gesamteinzahlungen:				33.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			8.206,15	92.000,00						
54100	Gemeindestraßen									
26	Erneuerung Vorlandbrücke (Lahnbrücke)									
593 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau		215.000,00	85.000,00					
<i>Bemerkung: Erneuerung der Vorlandbrücke auf der Seite der B260. Übertragung der in 2020 veranschlagten Kosten auf 2021 (215.000 €). Neuveranschlagung von, nach derzeitigen Erfahrungswerten, erwarteten Mehrkosten (85.000 €).</i>										
Gesamtauszahlungen:				215.000,00	85.000,00					
142 Investitionszuwendungen vom Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		132.000,00						
<i>Bemerkung: beantragte Zuweisung aus Mitteln LVFGKom (LBM)</i>										
Gesamteinzahlungen:				132.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				83.000,00	85.000,00					
Auszahlungen insgesamt:			8.206,15	598.000,00	93.000,00					
Einzahlungen insgesamt:				166.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			8.206,15	431.500,00	93.000,00					

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2021 Hauptplan

25.11.2020
09:37:38

15 Miellen

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Bemerkung
1 Organisation und Finanzen														
11430 Bauhof														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 4				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 4				0,050	0,000	0,050	0,050	0,050	0,050	vorbehaltlich der Genehmigung durch die Kommunalaufsic
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 1				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	
Gesamt:								0,290	0,240	0,290	0,290	0,290	0,290	

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2021

15 Miellen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	39.147,00	- 146.442,00	- 27.016,00	- 14.826,00	- 5.106,00	- 1.256,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	25.194,00	23.450,00	20.000,00	20.100,00	20.650,00	18.750,00
3	Zwischensumme	13.953,00	- 169.892,00	- 47.016,00	- 34.926,00	- 25.756,00	- 20.006,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						31.800,00
5	freie Finanzspitze	13.953,00	- 169.892,00	- 47.016,00	- 34.926,00	- 25.756,00	- 51.806,00

Endfällige Kredite
Jahr 2021:
Jahr 2022:
Jahr 2023:
Jahr 2024:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2021:	291.443,00
Jahr 2022:	325.769,00
Jahr 2023:	350.925,00
Jahr 2024:	402.131,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2021**

15 Miellen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2022	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2021				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.478.551,81	1.440.026,37	1.	Eigenkapital	382.244,15	441.127,16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	47.415,18	44.808,04	1.1.	Kapitalrücklage	342.412,82	382.244,15
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	47.415,18	44.808,04	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.831,33	58.883,01
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	666.031,62	639.923,76
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	1.431.136,63	1.395.218,33	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	652.714,99	625.754,65
1.2.1.	Wald, Forsten	12.743,77	12.743,77	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	298.644,96	345.542,17
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.685,40	14.685,40	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	212.074,82	280.212,48
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	223.476,13	217.161,39	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	141.995,21	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.145.803,36	1.109.175,05	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	13.316,63	14.169,11
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	982,00	702,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.046,91	5.423,46	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	14.475,00	10.000,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.399,06	35.327,26	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.475,00	
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	10.000,00	10.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	417.709,72	451.578,76
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	298.805,80	276.100,76
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	298.805,80	276.100,76
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.908,68	102.940,41	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	290,00	290,00
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.300,16	51.976,91
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.908,68	102.940,41	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	109.313,76	99.285,53
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.874,13	78.914,94	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		23.925,56
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		99,91	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		337,10
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						
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	34,55	23.925,56				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
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						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	1.480.460,49	1.542.966,78		Summe Passiv	1.480.460,49	1.542.966,78