

Haushaltsplan 2019 / 2020

Ortsgemeinde Bergen



TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
3	Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde. Seit dem Jahre 2007 wird die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik- geführt. Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2019 und 2020) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet. Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen. Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan. Abstimmung: 1. Für die Richtigkeit des Auszuges. 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2 55756 Herrstein, den 21.08.19 Verbandsgemeindeverwaltung Im Auftrag: <i>W. in</i>	8	/	/

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis																													
		JA	NEIN	Enthal- tung																											
2	Beratung und Beschlussfassung über die Forstwirtschafts- pläne für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 Der dem Haushaltsplan beigefügte Voranschlag über die Erträge und Aufwendungen des Produktes 555101 „Kommunale Forstwirtschaft“ des gemeindlichen Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wird wie folgt festgesetzt: <table><thead><tr><th></th><th><u>2019</u></th><th><u>2020</u></th></tr></thead><tbody><tr><td><u>Im Ergebnishaushalt</u></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Erträge</td><td>103.257,00 EUR</td><td>104.757,00 EUR</td></tr><tr><td>Aufwendungen</td><td>108.427,00 EUR</td><td>109.927,00 EUR</td></tr><tr><td>Fehlbetrag</td><td>-5.170,00 EUR</td><td>-5.170,00 EUR</td></tr><tr><td><u>Im Finanzhaushalt</u></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Einzahlungen</td><td>103.257,00 EUR</td><td>104.757,00 EUR</td></tr><tr><td>Aufwendungen</td><td>107.827,00 EUR</td><td>109.327,00 EUR</td></tr><tr><td>Fehlbetrag</td><td>-4.570,00 EUR</td><td>-4.570,00 EUR</td></tr></tbody></table> Die dem Forstwirtschaftsplan zugrunde liegenden Pläne für Finanzen, Holzernte, Produkte außer Holzernte sowie Nachhaltigkeit der Holzproduktion werden genehmigt. Das Forstamt bzw. der zuständige Revierbeamte werden ermächtigt, je nach Holzmarktlage, gesamtwirtschaftlicher Entwicklung, veränderter Preisgestaltung oder bei Kalamitäten und besonderen örtlichen Gegebenheiten nach pflichtgemäßem Ermessen von den Festsetzungen der Wirtschaftspläne abzuweichen. Hierbei ist jedoch darauf zu achten, dass im Endergebnis die veranschlagten Ausgaben nicht überschritten und die vorgesehenen Einnahmen erreicht werden. Sollte sich eine größere Abweichung zu dem vorgelegten Forstwirtschaftsplan abzeichnen, so hat das Forstamt bzw. der zuständige Revierbeamte die Ortsgemeinde unverzüglich zu informieren. Abstimmung: 1. Für die Richtigkeit des Auszuges. 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2 55796 Herrstein, den 21.08.19		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>Im Ergebnishaushalt</u>			Erträge	103.257,00 EUR	104.757,00 EUR	Aufwendungen	108.427,00 EUR	109.927,00 EUR	Fehlbetrag	-5.170,00 EUR	-5.170,00 EUR	<u>Im Finanzhaushalt</u>			Einzahlungen	103.257,00 EUR	104.757,00 EUR	Aufwendungen	107.827,00 EUR	109.327,00 EUR	Fehlbetrag	-4.570,00 EUR	-4.570,00 EUR	8	✓	✓
	<u>2019</u>	<u>2020</u>																													
<u>Im Ergebnishaushalt</u>																															
Erträge	103.257,00 EUR	104.757,00 EUR																													
Aufwendungen	108.427,00 EUR	109.927,00 EUR																													
Fehlbetrag	-5.170,00 EUR	-5.170,00 EUR																													
<u>Im Finanzhaushalt</u>																															
Einzahlungen	103.257,00 EUR	104.757,00 EUR																													
Aufwendungen	107.827,00 EUR	109.327,00 EUR																													
Fehlbetrag	-4.570,00 EUR	-4.570,00 EUR																													

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Bergen

für die Jahre 2019 / 2020 vom 28.08.2019

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2019</u>	<u>2020</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	583.874,00 Euro	542.815,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	584.720,00 Euro	546.869,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-846,00 Euro	-4.054,00 Euro
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	556.057,00 Euro	515.057,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	539.340,00 Euro	501.591,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.717,00 Euro	13.466,00 Euro
 die außerordentlichen Einzahlungen auf	 0,00 Euro	 0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	 5.900,00 Euro	 5.900,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	34.800,00 Euro	1.000,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.900,00 Euro	4.900,00 Euro
 die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	 12.183,00 Euro	 0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	18.366,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.183,00 Euro	-18.366,00 Euro
 der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	 574.140,00 Euro	 520.957,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	574.140,00 Euro	520.957,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Kredite zur Liquiditätssicherung werden wie bisher im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein aufgenommen.

§ 5 Steuersätze

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	340 %	340 %
- Grundsteuer B	365 %	365 %
b) Gewerbesteuer	365 %	365 %

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

- für den ersten Hund	30,00 Euro	30,00 Euro
- für den zweiten Hund	45,00 Euro	45,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016	<u>2.871.581,12 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018	<u>2.873.647,73 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	<u>2.872.801,73 Euro</u>

Bergen, den 28.08.2019


(Stefan Ruppenthal)
Ortsbürgermeister (Siegel)


Haushaltsplan 2019 / 2020

Vorbericht

Ortsgemeinde Bergen



Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht (§ 6 GemHVO) ist eine Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingung der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Vorwort

Mit dem Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und der (doppischen) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 sind die Rechtsgrundlagen für die umfassendste Reform des Gemeindehaushaltsrechts seit Bestehen des Landes Rheinland-Pfalz gelegt worden.

Seit dem Jahre 2007 führt die Verbandsgemeinde Herrstein sowie alle 34 Ortsgemeinden die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik-.

Die kommunale Doppik orientiert sich grundsätzlich am kaufmännischen Rechnungswesen. Aus diesem Grund hat jede Ortsgemeinde u.a. eine Bilanz sowie eine „Gewinn- und Verlustrechnung“ mit Ergebnisplan und Ergebnisrechnung zu erstellen. Hierüber hinaus ist die Gemeinde jedoch verpflichtet, ebenfalls einen Finanzplan sowie eine Finanzrechnung aufzustellen.

Diese Bestandteile des Haushaltsplans gemäß § 96 Absatz 4 GemO sind in der vorgeschriebenen Form vorhanden.

Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2019 und 2020) ein Doppelhaushalt angestrebt.

Durch die zweite Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 (GVBl. S. 597) werden ab dem Haushaltsjahr 2019 nun auch in allen Ortsgemeinden die neuen Vorschriften und Bestimmungen samt der Muster der GemHVO angewendet.

Hierbei sind insbesondere die neuen Posten nach § 2 Abs. 1 GemHVO und der Haushaltsausgleich (§ 18 GemHVO) zu erwähnen.

Hinsichtlich der Postendarstellung nach § 2 GemHVO wird weiterhin zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt unterschieden und jeweils getrennt ausgewiesen. Eine Zusammenfassung zu einem Ergebnis- und Finanzhaushalt erfolgt nicht. Eine separate Darstellung ist auch weiterhin möglich.

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. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 31.12.2017 bzw. 31.12.2018
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite
 - 4.2. Liquide Mittel
5. Stellenplan
6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	26.207,28
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	24.139,03
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	3.850,93
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	-2.465,39
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018	4.532,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	-846,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		55.417,85
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-4.054,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	12.585,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	16.113,00
11	Summe		80.061,85

1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
in Euro					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2014	36.526,64	0,00	36.526,64
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2015	41.114,88	0,00	41.114,88
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2016	29.717,73	0,00	29.717,73
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	18.530,15	0,00	18.530,15
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018	20.680,00	0,00	20.680,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	16.717,00	0,00	16.717,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		163.286,40	0,00	163.286,40
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	13.466,00	0,00	13.466,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	30.024,00	0,00	30.024,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	33.353,00	0,00	33.353,00
11	Summe		240.129,40	0,00	240.129,40

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2016	3.850,93	2.871.581,12
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2017	-2.465,39	2.869.115,73
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2018	4.532,00	2.873.647,73
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2019	-846,00	2.872.801,73
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2020	-4.054,00	2.868.747,73
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2021	12.585,00	2.881.332,73
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2022	16.113,00	2.897.445,73

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 25.10.2018)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 25.10.2018)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 25.10.2018)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 23. bis 25. Oktober 2018 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2018 bis 2023 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 25.10.2018)

2.1.5. Fortentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs

Die Fortentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs wurde mit dem Sechsten Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes vom 10. Oktober 2018 umgesetzt. Die Verkündung erfolgte im Gesetz- und Verordnungsblatt Nr. 15 vom 15. Oktober 2018, S. 353.

Durch die Fortentwicklung wird eine gleichmäßige Finanzausstattung der kommunalen Gebietskörperschaften gewährleistet. Das Sechste Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes beinhaltet folgende - für die Haushaltswirtschaft der Kommunen - wesentliche Änderungen, die rückwirkend zum 1. Januar 2018 in Kraft getreten sind:

- Zur Fortentwicklung der **Schlüsselzuweisung A** wird der Schwellenwert von 75 v. H. auf 78,5 v. H. erhöht.
- Die **Schlüsselzuweisungen B 1** werden für die kreisfreien Städte von 61,00 Euro auf 86,00 Euro angehoben. Als pauschaler Soziallastenausgleich für die großen kreisangehörigen Städte mit eigenem Jugendamt werden deren Schlüsselzuweisungen B 1 künftig um 30,00 Euro (bisher 20,00 Euro) erhöht.

- Bei den **Schlüsselzuweisungen B 2** werden 60 v. H. des positiven Unterschiedsbetrages zwischen der Bedarfsmesszahl und der Finanzkraftmesszahl ausgeglichen. Darüber hinaus erfolgt eine Verstärkung des Zentrale-Orte-Ansatzes für die Oberzentren von bislang 1,10 v. H. auf nunmehr 1,90 v. H.
- Mit der neuen **Schlüsselzuweisung C 3** wird für eine stärkere Unterstützung derjenigen kreisfreien Städte und Landkreise gesorgt, die gemessen an der Einwohnerzahl besonders hohe Sozial- und Jugendhilfeausgaben zu tragen haben. Die Höhe der Schlüsselzuweisung C 3 ist in den Jahren 2018 und 2019 zunächst auf 60 Mio. Euro festgesetzt; ab 2020 beträgt die Höhe 2 v. H. der Verstetigungssumme. Zur Finanzierung wird die Verstetigungssumme im Jahr 2019 um 60 Mio. Euro angehoben. Die Kontierung ist bei Unterkonto 41117 (Schlüsselzuweisung C 3) vorzunehmen.
- Durch den neuen § 17 c (**Zuweisungen zur Entlastung bei kommunalen Liquiditätskrediten**) wird die Möglichkeit eröffnet, Mittel des kommunalen Finanzausgleichs zielgerichtet zur Unterstützung bei der Zinssicherung einsetzen zu können. Ebenso können weitere Mittel zum Anreiz und zum Abbau von Liquiditätskrediten geleistet werden.

Darüber hinaus wird die **Umlage Fonds „Deutsche Einheit“** ab dem Jahr 2019 nicht mehr erhoben.

Durch den **Wegfall der Gewerbesteuerumlageerhöhung** (§ 6 Abs. 3 Satz 5 Gemeindefinanzreformgesetz) entfällt ab dem Jahr 2020 eine Zahlung der Gemeinden an das Land. Die Verstetigungssumme des Jahres 2020 wird gem. § 5 a Abs. 7 Satz 2 LFAG um den Gegenwert der aus dem Steuerverbund wegfallenden Gewerbesteuerumlageerhöhung (54,54 Mio. Euro) vermindert.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 25.10.2018)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2019 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 583.874,00 €. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 584.720,00 €. Für das Haushaltsjahr 2020 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 542.815,00 € und an Aufwendungen in Höhe von 546.869,00 € festgesetzt. Somit entsteht im Ergebnishaushalt 2019 ein Fehlbetrag von 846,00 €. Im Jahr 2020 wird ebenfalls mit einem Fehlbetrag von 4.054,00 € kalkuliert. Für die Folgejahre ist eine positive Tendenz trotz u.a. der Abschreibungen und Rückstellungen ersichtlich.

Für den gemeindeeigenen Forstarbeiter fallen im Jahr 2019 Belastungen an Lohnkosten in Höhe von 60.047,00 Euro an. Hierbei ist zu beachten, dass dieser Forstarbeiter in erster Linie sowohl im Gemeindewald als auch im Bereich des Staatswaldes eingesetzt wird. Ebenfalls auch noch im Bereich der umliegenden Ortsgemeinden. Hierdurch fließen nochmal Erträge in den Gemeindehaushalt, da die Lohnkosten entsprechend in Rechnung gestellt werden. Die kompletten Kosten werden unter dem Produkt kommunale Forstwirtschaft (555101) verbucht und dargestellt.

Die Aufwendungen für die geringfügig beschäftigten Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde belaufen sich auf insgesamt rund 5.975,00 € im Haushaltsjahr 2019 und wurden entsprechend dem zu erwartenden Arbeitsumfang und den Erfahrungswerten aus den Vorjahren auf die Produkte aufgeteilt.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung berücksichtigt, ebenso wie die Auflösung der Pensionsrückstellung für den Ehrensoldempfänger.

Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurden für Büromaterialien (u.a. auch Kosten Homepage) ein Betrag in Höhe von insgesamt 600,00 € vorgesehen.

Unter dem Produkt 281001 (Heimat- und Kulturpflege) wurde der Ansatz für den Verkauf von Ortschroniken und Bildbänden auf jährlich 180,00 Euro festgesetzt. Für die Aufwendungen für die Unterhaltung der Ortslage einschließlich des Denkmals wurden auf 2.500,00 € festgesetzt.

Für die Neuanschaffung und Unterhaltung von kleineren Maschinen und technischen Anlagen wurden insgesamt 1.000,00 € in den Haushalt aufgenommen.

Im Bereich der Kindergartenumlage wurde aufgrund der Steuerkraft und der voraussichtlichen Aufwendungen der Kindergärten innerhalb der Verbandsgemeinde Herrstein der Ansatz für die Kindergartenumlage auf 27.500,00 € in 2019 festgesetzt. Als Rechnungsabschluss 2017 wurden hier 17.215,71 € angeordnet.

Für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurden 500,00 € Unterhaltungskosten veranschlagt.

Für den Bereich des Jugendraumes wurden die Unterhaltungsaufwendungen auf jährlich 900,00 Euro festgesetzt. Die Bewirtschaftungsaufwendungen liegen bei 1.700,00 Euro.

Unter dem Produkt 531101 wurde die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage mit insgesamt 2.210,00 Euro brutto veranschlagt. Durch die Errichtung der Photovoltaikanlage erhält die Ortsgemeinde nun eine jährliche Einspeisevergütung. Von diesem Bruttobetrag muss jedoch die Mehrwertsteuer ans Finanzamt abgeführt werden. Dies wurde ebenfalls berücksichtigt.

Für den DSL-Ausbau wurde unter dem Produkt 536101 für das Haushaltsjahr 2020 der 10 %ige Kostenanteil eingeplant. Dieser beläuft sich auf 5.000,00 €.

Unter dem Produkt Straßen wurde für die Unterhaltung der Straßen einschließlich Winterdienst ein Ansatz von 2.500,00 € vorgesehen.

Im Jahr 2019 und 2020 in der Ortslage die Sanierung der Bordsteine vorgesehen. Daher wurde der Ansatz für beide Jahr auf 5.000,00 € erhöht.

Weiterhin wurde im Haushaltsjahr 2019 für die Erstellung des Bebauungsplanes (Planung Neubaugebiet) 20.000,00 € eingesetzt (siehe auch unten Erläuterung Finanzhaushalt).

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 1.300,00 € eingeplant. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von jährlich 1.600,00 € vorgesehen.

Eine Umstellung auf LED-Beleuchtung erfolgte bereits in den Vorjahren (2016).

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 8.600,00 € eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein zu zahlen sind.

Die Zahlung der Konzessionsabgabe wird sich bei 11.000,00 € im Jahr 2019 belaufen.

Im Bereich des Friedhofes sind Kosten für die Unterhaltung im Jahr 2019 von insgesamt 1.500,00 Euro eingeplant. Die Bewirtschaftungsaufwendungen belaufen sich auf 1.000,00 Euro.

Bei Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die von Landesforsten vorgelegten Zahlen übernommen. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft ergeben sich für das Haushaltsjahr 2019 und 2020 Fehlbeträge in Höhe von 4.570,00 €. Mit einer ähnlichen Entwicklung kann auch in den Folgejahren gerechnet werden.

Auf der Ertragsseite wurden unter Konto 441900 die Lohnkostenerstattungen von Dritten (externe) des gemeindeeigenen Waldarbeiters in Höhe von 58.397,00 Euro im Jahr 2019 in den Haushalt eingestellt. Weiterhin wurden unter dem Konto 441901 die internen Lohnkosten innerhalb der Ortsgemeinde dargestellt. Die Personalkosten sind im Bereich der Aufwendungen veranschlagt. Durch diese Darstellung wird gewährleistet, dass die Kosten für den Waldarbeiter innerhalb des Produktes Forst ausgeglichen werden und in der Planung keine Belastung für den Forsthaushalt entsteht. Die internen Lohnkosten sind auf verschiedene Produkte innerhalb des Haushaltes aufgeteilt worden. Falls hier keine Arbeiten innerhalb der Ortsgemeinde stattfinden, fallen auch keine Kosten auf anderen Produkten an.

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurde die Landpacht, insbesondere auch die Steinbruchpacht, mit 3.160,00 € festgesetzt. Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 550,00 Euro.

Bei Produkt Wirtschaftswege (555901) sind 3.500,00 € für die Unterhaltung der Wirtschaftswege enthalten. Im Jahr 2019 sind zusätzlich 30.000,00 € wegen Sanierung von 6 Feldwegen veranschlagt. Die tatsächlich entstandenen Kosten werden am Jahresende durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Unter dem Produkt 573102 (Dorfgemeinschaftshaus) wurden als Erträge insgesamt 1.500,00 € als Benutzungsgebühren eingeplant.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (1.000,00 €) und Bewirtschaftung (4.500,00 €) gegenüber. Im Jahr 2019 wurde der Ansatz für Unterhaltung auf 1.770,00 € erhöht, da eine Beteiligung an Festzeltgarnituren von 770,00 € anfällt
In 2020 soll ein Anstrich/Putz am Giebel erfolgen. Hierfür sind 5.000,00 € vorgesehen.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, Einmalbeiträgen und Grabnutzungsentgelten sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) ist u.a. die Entwicklung der Gewerbesteuer maßgeblich. Hier wurde im Jahr 2019 ein Betrag in Höhe von 50.000,00 € eingeplant. Die positiven Steuerermehreinnahmen in 2018 und 2019 wird die Ortsgemeinde im kommenden Jahr mit höheren Umlagen belasten.

Die restlichen Steuererträge belaufen sich wie in den Vorjahren.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und Einkommensteuer wurden entsprechend den zu erwartenden Erträgen angepasst und leicht erhöht.

Die Entwicklung der Kreisumlage mit 44,3 % wurde berücksichtigt.

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Höhe der Erträge im Jahr 2019 und 2020 nicht ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und damit ein Fehlbetrag entsteht.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 574.140,00 € im Jahr 2019 und 520.957,00 € im Jahr 2020.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 695295 im Haushaltsjahr 2019 ein Betrag in Höhe von 12.183,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, entnommen wird.

Im Jahr 2020 wird nochmal ein Betrag in Höhe von 18.336,00 € dem Kassenbestand zugeführt.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde betrug zum Jahresabschluss 2017 (31.12.2017) insgesamt 458.259,55 €. Da das Haushaltsjahr 2018 noch nicht abgeschlossen ist, kann kein endgültiger Kassenbestand zum 31.12.2018 angeführt werden. Der vorläufige beträgt 524.351,06 €.

Die Ansätze des Finanzhaushaltes wurden im Wesentlichen aus dem Ergebnishaushalt übernommen.

Die Ortsgemeinde Bergen möchte im Jahr 2020 das Neubaugebiet „Unterm Kümmelgarten“ erschließen und fertigstellen.

Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2019 Landankäufe in Höhe von 28.000,00 € festgesetzt.

Weiterhin wurden zur Erstellung des Bebauungsplanes (Planungskosten) 20.000,00 € aufgenommen (Veranschlagung auch im Ergebnishaushalt).

Weitere Kosten wurden im Haushaltsplan 2019/2020 nicht aufgenommen. Mangels Kostenkalkulationen und nicht planbarer Erschließungskosten wurden hierfür keine Haushaltsansätze festgesetzt.

Im Haushaltsjahr 2019 werden hierfür auch keine Kosten mehr anfallen. Sobald Kostenkalkulationen vorliegen, werden diese über einen Haushaltsnachtrag 2020 finanziert und neu eingeplant. Mit diesem Nachtrag wird auch eine eventuell notwendige Darlehensermächtigung festgesetzt.

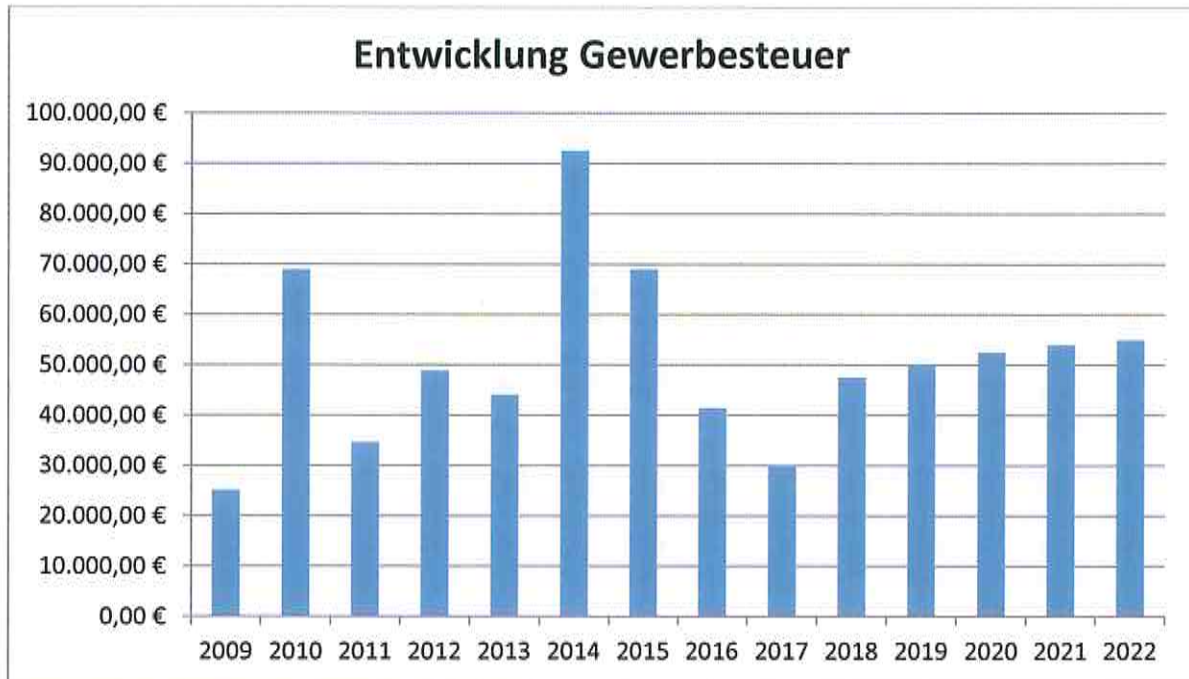
Im Bereich des Friedhofes (Produkt 553001) sind 800,00 € für die Anschaffung eines neuen Rasenmähers vorgesehen.

Im Jahr 2019 wird eine neue Grillhütte („Grillhütte am Park“) errichtet. Die Kosten belaufen sich auf 5.000,00 €.

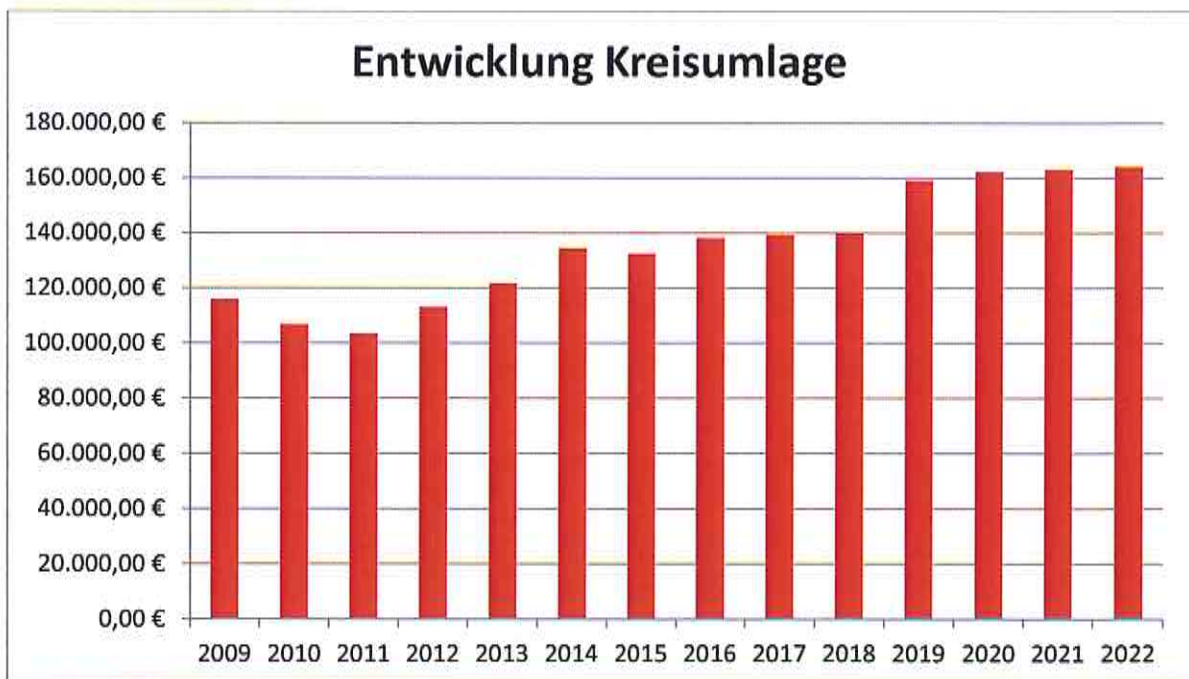
Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf dem Niveau der Nivellierungssätze.

Für Anschaffungen von Vermögensgegenständen (Produkt 281001, 573102) wurden insgesamt 1.000,00 € vorgesehen.

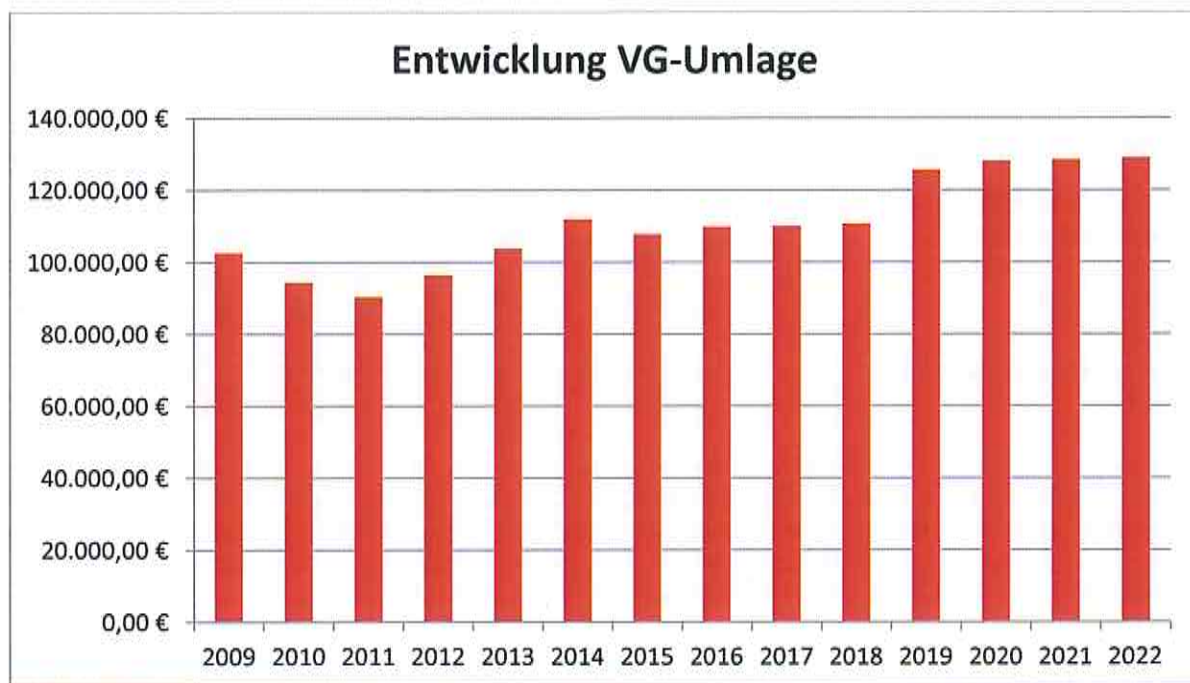
Die Ortsgemeinde ist auch zum 31.12.2018 (sowie in den Folgejahren) schuldenfrei. Somit sind keine Zins- und Tilgungsbelastungen eingeplant.



Die Höhe der Erträge im Bereich der Gewerbesteuer sind positiv bzw. in gleicher Höhe zu sehen. In 2014 wurde ein absoluter Spitzenwert erreicht. Ab dem Jahr 2018 sind lediglich Planzahlen verwendet worden.



Der Kreisumlagesatz beträgt für das Haushaltsjahr 2019 unverändert 44,3 %.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz beträgt wie in den Vorjahren auch in den Jahren 2019 und 2020 35,0 %.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Bergen betrug zum 31.12.2017 insgesamt 443 Einwohner.
Zum 31.12.2018 betrug die Einwohnerzahl 441.

2.4. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Er enthält eine periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und Rückstellungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen und Beiträgen).

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

Der Ergebnishaushalt 2019 weist Erträge von insgesamt 583.874,00 Euro und Aufwendungen von insgesamt 584.720,00 Euro aus. Somit ergibt sich ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. 846,00 Euro (Posten E 23).

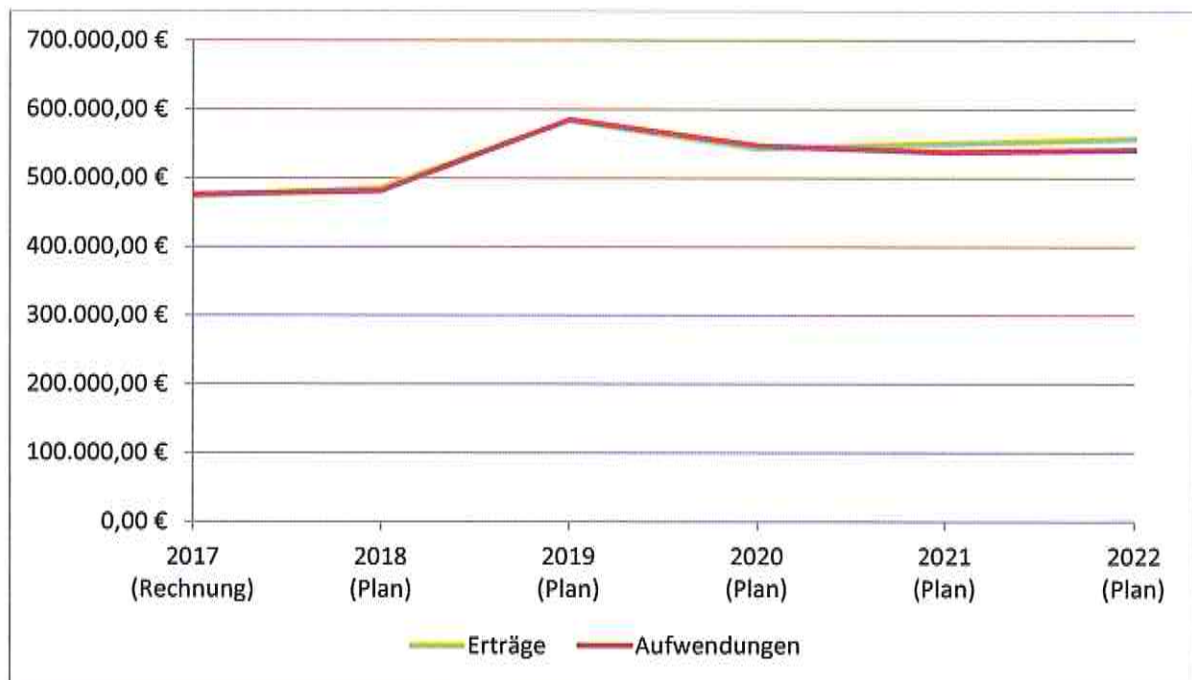
Für das Haushaltsjahr 2020 sind Erträge von insgesamt 542.815,00 Euro und Aufwendungen von insgesamt 546.869,00 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. 4.054,00 Euro (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

	Bezeichnung	Lfd. Nr.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
			Ergebnis €	Ansatz Vorjahr €	Ansatz €	Ansatz €	Plan €	Plan €
	Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	472.943,26	484.902,00	583.314,00	542.255,00	549.782,00	556.554,00
-	Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	475.728,18	480.730,00	584.390,00	546.539,00	537.427,00	540.671,00
=	Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	-2.784,92	4.172,00	-1.076,00	-4.284,00	12.355,00	15.883,00
+	Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	319,53	660,00	560,00	560,00	560,00	560,00
-	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	0,00	300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
=	Ordentliches Ergebnis	E 20	-2.465,39	4.532,00	-846,00	-4.054,00	12.585,00	16.113,00
+	Außerordentliches Ergebnis	E 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis	E 23	-2.465,39	4.532,00	-846,00	-4.054,00	12.585,00	16.113,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge 2019 nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo i. H. v. 1.076,00 Euro ergibt. Dieses wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -846,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i. H. v. -846,00 Euro. In 2020 entsteht ebenfalls ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -4.054,00 Euro.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge in 2019 und 2020 nicht ausreichen werden, um die Aufwendungen zu decken.



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist (ohne Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren nach neuer gesetzlicher Regelung).

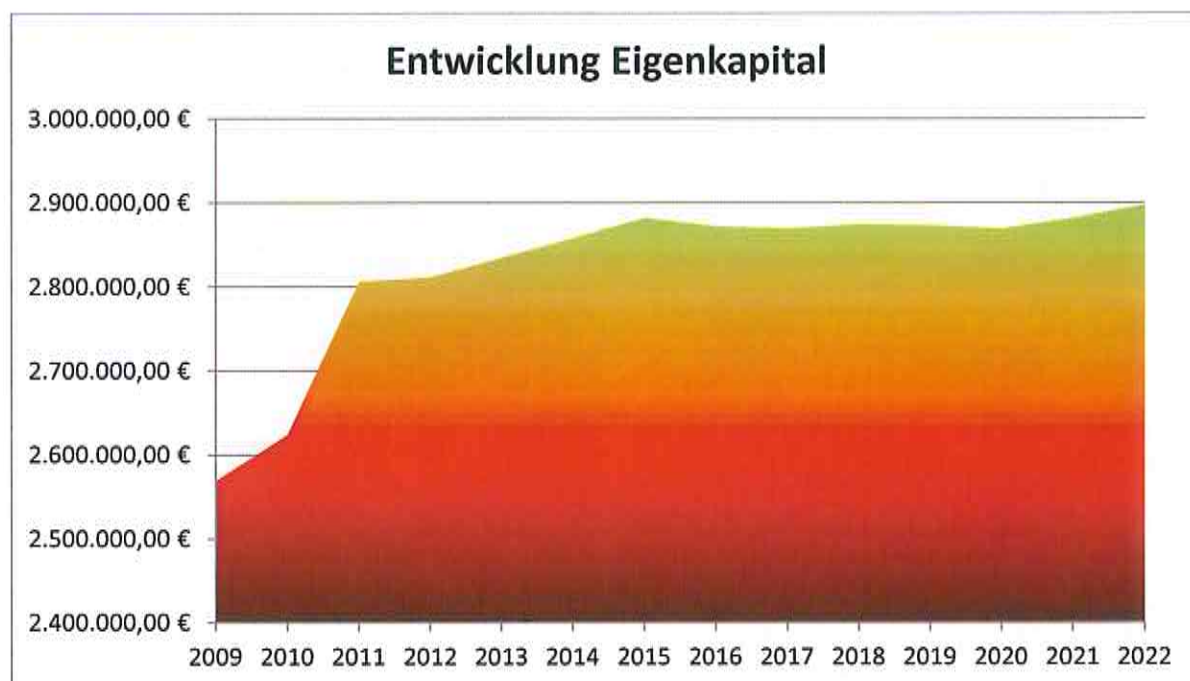
Aufgrund des negativen Jahresergebnisses 2019 und 2020 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt in 2019 und 2020 nicht erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

Hier kann auf die Ausführungen unter Punkt 2.2. verwiesen werden.

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund des voraussichtlich negativen Jahresergebnisses in 2019 und 2020 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals negativ dar (siehe Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	18.530,15	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-1.719,59	4.550,00	-28.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	16.810,56	25.230,00	-12.183,00	18.366,00	34.924,00	38.253,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	-16.810,56	-25.230,00	12.183,00	-18.366,00	-34.924,00	-38.253,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	F 40	-16.810,56	-25.230,00	12.183,00	-18.366,00	-34.924,00	-38.253,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	-16.810,56	-25.230,00	12.183,00	-18.366,00	-34.924,00	-38.253,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	F44	18.530,15	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2019 16.717,00 Euro. Die Tilgungen der Investitionskredite betragen 0,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2020 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 13.466,00 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 0,00 Euro zu decken. Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2019 eine positive freie Finanzspitze besteht, da hier der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen positiv ist (siehe „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“). Für das Haushaltsjahr 2020 besteht ebenfalls eine positive freie Finanzspitze.

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Aufgrund dessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 und 2020 positiv ist, ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt 2019 und 2020 erreicht.

2.5.2. Investitionstätigkeit

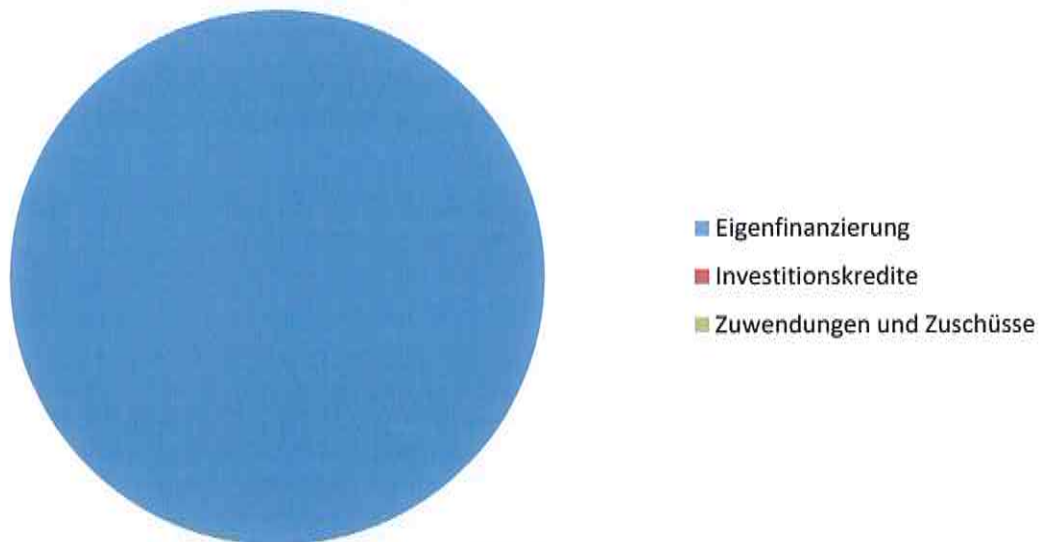
Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2019 i. H. v. 34.800,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 0,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von -34.800,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2020 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 1.000,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 0,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 1.000,00 Euro.

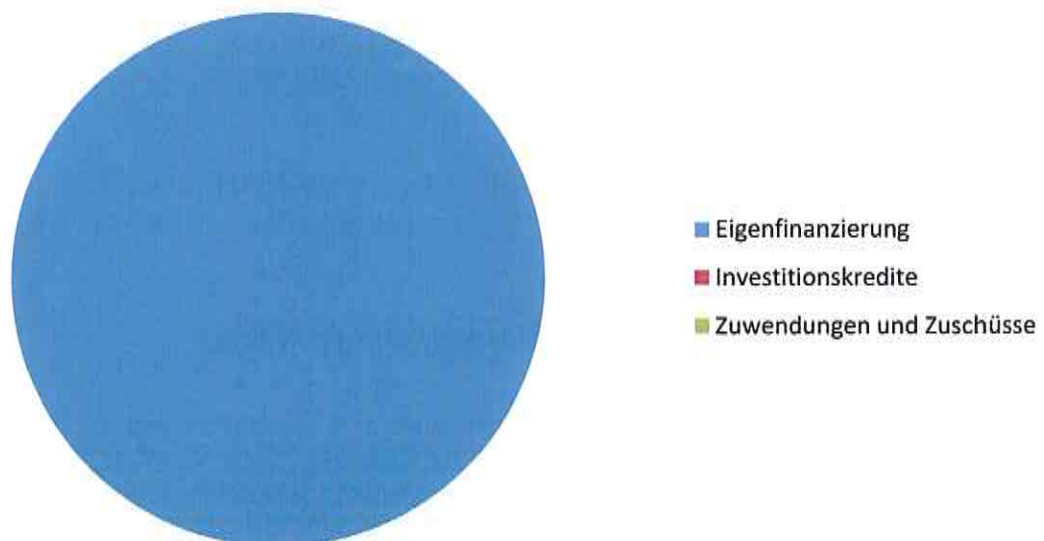
Eine vollständige Investitionsübersicht kann der entsprechenden Investitionsübersicht im Haushaltsplan entnommen werden.

In den Jahren 2019 und 2020 ist keine neue Kreditaufnahme eingeplant.

Investitionsfinanzierung 2019



Investitionsfinanzierung 2020



2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 „Gemeindeaufgaben“
- Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“

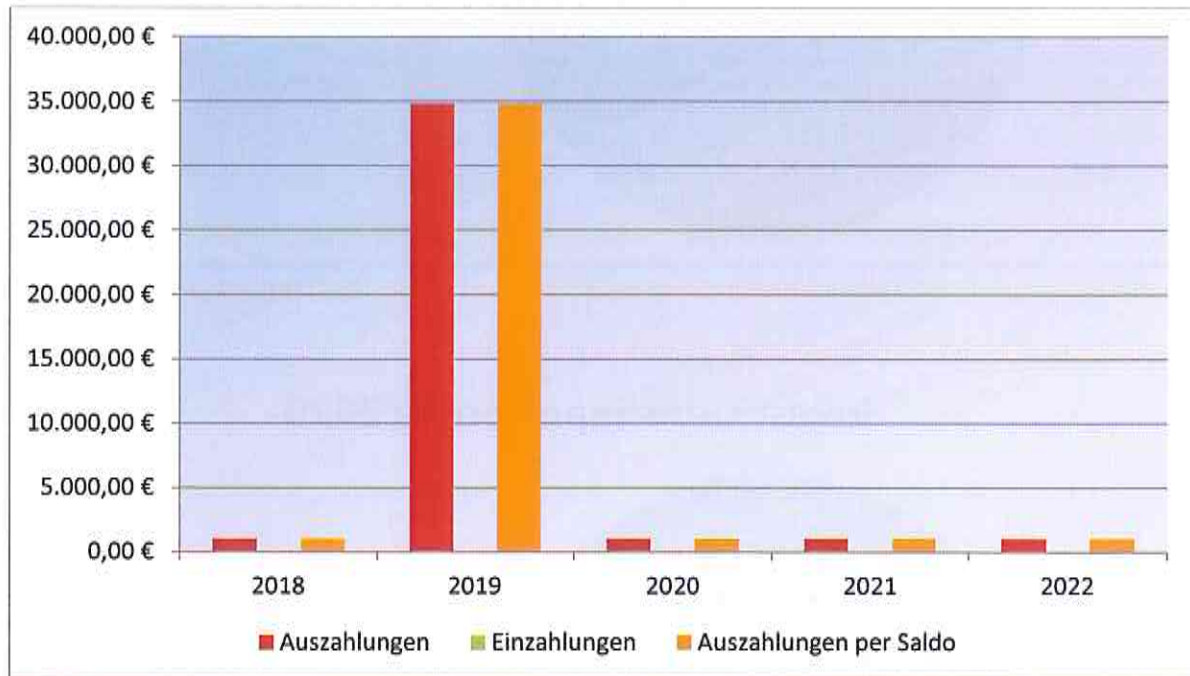
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2019 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 34.800,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2020 ergibt sich eine Summe von insgesamt 1.000,00 Euro an Auszahlungen.

Eine vollständige Übersicht der einzelnen Investitionen ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. der Investitionsübersicht.

Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2018 geplanten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2019 und 2020 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel

4.1. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)				
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
		€	€	€
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

4.2. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel (Kassenbestand) zum 31.12.2017 betrugen insgesamt 458.259,55 Euro.

Die liquiden Mittel zum 31.12.2018 betragen vorläufig 524.351,06 Euro. Da das Haushaltsjahr noch nicht abgeschlossen ist, kann kein endgültiger Kassenbestand angeführt werden.

5. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

Eine vollständige und detaillierte Übersicht des Stellenplans ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. dem dazugehörigen Stellenplan.

6. Ausblick / Allgemeines

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Bergen kann auch in den kommenden Haushaltsjahren als geordnet und stabil angesehen werden.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde haben sich in den letzten Jahren weiterhin positiv entwickelt und die Ortsgemeinde ist schuldenfrei.

Im Jahr 2020 soll das Neubaugebiet „Unterm Kümmelgarten“ erschlossen und fertiggestellt werden. Kosten für das künftige Neubaugebiet wurden für die Haushaltsjahre 2019/2020 nicht veranschlagt (außer Landankäufe und Planungskosten). Mangels vorliegender Kostenkalkulationen sind hierfür keine weiteren Kosten veranschlagt. Diese werden im Jahr 2020 konkret und über einen Haushaltsnachtrag finanziert und neu eingeplant. Mit diesem Nachtrag wird auch eine eventuell notwendige Darlehensermächtigung festgesetzt.

Die Tendenz im Ergebnishaushalt ist ebenfalls positiv.

Die Ortsgemeinde kann auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen. Dies ergibt sich auch insbesondere durch den positiven Kassenbestand.

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

6 Bergen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2020				
im Haushaltsjahr 2019				
im Haushaltsjahr 2018				
im Haushaltsjahr 2017				
im Haushaltsjahr 2016				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Stellenplan Hauptplan 2019/2020

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

6 Bergen

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen	
			Soll Haushalts- jahr 2020	Soll Haushalts- jahr 2019	Haushaltsvorjahr 2018		
1	2	3	4	5	Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2019
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/Beschäftigter							
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)							
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)							
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung							
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung							
	EGr. 5a (Waldarbeiter)		1,000	1,000	1,000	1,000	Waldarbeiter
			1,000	1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	1,000	1,000	
			1,000	1,000	1,000	1,000	

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

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

Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben						Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege						2019	2020	2021	2022
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						1.000,00	500,00	500,00	3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						- 1.000,00	- 500,00	- 500,00	- 3.000,00
Leistung: 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung									
Maßnahme: 22 Ankauf Grundstück Neubaugebiet									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						60.000,00			88.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						- 60.000,00			- 88.000,00
Erläuterungen: 522501-096200-22-10: Landankäufe für Neubaugebiet									
Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen									
Maßnahme: 4 Grabnutzungsentgelte									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						63.834,00	5.900,00	5.900,00	87.434,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						63.834,00	5.900,00	5.900,00	87.434,00
Erläuterungen: 553001-237000-4-230: Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte									
Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen									
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €									
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						436,63	800,00		1.236,63
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						- 436,63	- 800,00		- 1.236,63
Erläuterungen: 553001-072400-12-50: Rasenmäher									

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 23 Ankauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00						600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 600,00						- 600,00
Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.912,09	500,00	500,00	500,00	500,00		7.912,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.912,09	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00		- 7.912,09
Leistung: 573108 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen							
Maßnahme: 24 Grillhütte "Am Park"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					- 5.000,00
Erläuterungen: 573108-096100-24-80: Bau einer neuen Grillhütte "Grillhütte Am Park"							
Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	63.834,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00		87.434,00
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	67.948,72	34.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		105.748,72
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 4.114,72	- 28.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00		- 18.314,72
Summe Einzahlungen Gesamt:	63.834,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00		87.434,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	67.948,72	34.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		105.748,72
Saldo Gesamt:	- 4.114,72	- 28.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00		- 18.314,72

Schuldenübersicht

2019

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

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

6 Bergen

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushaltsjahres 2019	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres 2022
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	18.530,00	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	18.530,00	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	18.530,00	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00

Endfällige Kredite Jahr 2019: Jahr 2020: Jahr 2021: Jahr 2022:	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung Jahr 2019: Jahr 2020: Jahr 2021: Jahr 2022:
--	--

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Zahlungsabwicklung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
3661		366104	Jugendraum
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten (Festplatz)
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2019 | 2020

Hauptplan 2019

6 Bergen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
1 Gemeindeaufgaben	- 72.290,95	- 67.148,00	- 102.146,00	- 91.514,00	- 79.235,00	- 79.207,00
2 Finanzwirtschaft	69.825,56	71.680,00	101.300,00	87.460,00	91.820,00	95.320,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	- 2.465,39	4.532,00	- 846,00	- 4.054,00	12.585,00	16.113,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
1 Gemeindeaufgaben	- 73.966,10	- 71.680,00	- 101.300,00	- 87.460,00	- 91.820,00	- 95.320,00
2 Finanzwirtschaft	73.966,10	71.680,00	101.300,00	87.460,00	91.820,00	95.320,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ird. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	276.952,88	262.900,00	331.070,00	336.170,00	340.270,00	343.370,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	63.577,90	84.584,00	108.971,00	61.971,00	63.621,00	65.621,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.313,78	16.318,00	17.436,00	17.427,00	17.468,00	17.565,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.098,04	105.810,00	107.297,00	108.797,00	110.333,00	111.908,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.291,44	3.700,00	6.460,00	6.210,00	6.210,00	6.210,00
E7	Sonstige laufende Erträge	12.709,22	11.590,00	12.080,00	11.680,00	11.880,00	11.880,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	472.943,26	484.902,00	583.314,00	542.255,00	549.782,00	556.554,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	74.269,90	71.730,00	78.370,00	79.971,00	81.639,00	83.305,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.311,32	97.670,00	139.550,00	118.980,00	106.880,00	107.080,00
E11	Abschreibungen	41.960,57	40.390,00	42.180,00	42.058,00	41.938,00	41.716,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.672,85	260.680,00	293.350,00	295.290,00	296.680,00	298.280,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.513,54	10.260,00	30.940,00	10.240,00	10.290,00	10.290,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	475.728,18	480.730,00	584.390,00	546.539,00	537.427,00	540.671,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.784,92	4.172,00	- 1.076,00	- 4.284,00	12.355,00	15.883,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	319,53	660,00	560,00	560,00	560,00	560,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
E20	Ordentliches Ergebnis	319,53	360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 2.465,39	4.532,00	- 846,00	- 4.054,00	12.585,00	16.113,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.465,39	4.532,00	- 846,00	- 4.054,00	12.585,00	16.113,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	283.761,16	262.900,00	331.070,00	336.170,00	340.270,00	343.370,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	55.997,75	72.600,00	96.990,00	49.990,00	51.640,00	53.640,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.501,00	1.650,00	2.280,00	2.330,00	2.380,00	2.480,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.466,82	105.810,00	107.297,00	108.797,00	110.333,00	111.908,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.844,66	3.700,00	6.460,00	6.210,00	6.210,00	6.210,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.301,57	11.200,00	11.400,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	454.872,96	457.860,00	555.497,00	514.497,00	522.033,00	528.808,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	71.203,75	68.930,00	75.170,00	76.751,00	78.389,00	80.035,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.944,40	97.670,00	139.550,00	118.980,00	106.880,00	107.080,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	258.321,59	260.680,00	293.350,00	295.290,00	296.680,00	298.280,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	9.173,60	10.260,00	30.940,00	10.240,00	10.290,00	10.290,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	436.643,34	437.540,00	539.010,00	501.261,00	492.239,00	495.685,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.229,62	20.320,00	16.487,00	13.236,00	29.794,00	33.123,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300,53	660,00	560,00	560,00	560,00	560,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	300,53	360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.530,15	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.530,15	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.480,00	5.550,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930,00	5.550,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2019/2020

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.649,59	1.000,00	34.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.649,59	1.000,00	34.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.719,59	4.550,00	- 28.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>16.810,56</u>	<u>25.230,00</u>	<u>- 12.183,00</u>	<u>18.366,00</u>	<u>34.924,00</u>	<u>38.253,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 16.810,56	- 25.230,00	12.183,00	- 18.366,00	- 34.924,00	- 38.253,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 16.810,56</u>	<u>- 25.230,00</u>	<u>12.183,00</u>	<u>- 18.366,00</u>	<u>- 34.924,00</u>	<u>- 38.253,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 16.810,56</u>	<u>- 25.230,00</u>	<u>12.183,00</u>	<u>- 18.366,00</u>	<u>- 34.924,00</u>	<u>- 38.253,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	16.810,56	25.230,00	- 12.183,00	18.366,00	34.924,00	38.253,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	18.530,15	20.680,00	16.717,00	13.466,00	30.024,00	33.353,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung						
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung	E7 Sonstige laufende Erträge	654,00	390,00	680,00	680,00	680,00
501100	Bürgermeister (K)	Summe Ertrag:	654,00	390,00	680,00	680,00	680,00
501200	Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.876,00	6.930,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
504900	Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordneter im Vertretungsfall Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	437,76	460,00	400,00	400,00	400,00
511300	Bem.: Sozialversicherung Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Beigeordneter ehrenamtlich Tätige - Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.844,00	2.910,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00
517100	Bem.: Ehrensold, 1 Ehrensoldempfänger Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.453,00	2.700,00	2.600,00	2.650,00	2.670,00
569200	Bem.: Zuführung Ehrensoldrückstellung Verfüugungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19,18	330,00	330,00	330,00	330,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	502,79	500,00	500,00	500,00	500,00
114001	Zentrale Dienste	Summe Aufwand:	13.132,73	13.830,00	14.290,00	14.320,00	14.340,00
431900	Sonstige (K)	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 12.478,73	- 13.440,00	- 13.610,00	- 13.640,00	- 13.660,00
502210	Arbeitsnehmer - Vergütungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: Gebühren Beglaubigungen	Summe Ertrag:	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00
		E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	2018	2019	2020	2021
	Bemerkung						
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	177,96	14,00	177,00	177,00	177,00
563100	Büromaterial (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen					
564190	Bem.: Kosten Homepage, Porto, Spende Waldjugendspiele usw. Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		371,44	600,00	600,00	600,00	600,00
564200	Bem.: Unfallkasse + GVV Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.343,35	1.450,00	1.500,00	1.500,00	1.550,00
	Bem.: Mitgliedsbeitrag GStB	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	311,59	300,00	310,00	310,00	310,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen	Summe Aufwand:	2.204,34	2.364,00	2.592,00	2.592,00	2.642,00
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 2.194,34	- 2.314,00	- 2.542,00	- 2.542,00	- 2.592,00
563100	Büromaterial (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,00	150,00	400,00	150,00	150,00
	Bem.: Kostenerstattung Wahlen	Summe Ertrag:	235,00	150,00	400,00	150,00	150,00
		E14 Sonstige laufende Aufwendungen	128,80	300,00	1.000,00	300,00	300,00
	Bem.: Kosten für Wahlen	Summe Aufwand:	128,80	300,00	1.000,00	300,00	300,00
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		106,20	- 150,00	- 600,00	- 150,00	- 150,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	234,00	100,00	180,00	180,00	180,00
442430	Bem.: Einnahmen aus Verkauf Ortschroniken, Bildband, Müllsäcke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,00				
462900	Sonstige -Spenden- (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		400,00			
	Bem.: 2019: Entschädigung Übungsschützen Bundeswehr						
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Summe Ertrag:	374,00	100,00	180,00	180,00	180,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	276,28		200,00	200,00	200,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	929,25	500,00	800,00	810,00	820,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62,48		93,00	95,00	98,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,79	20,00	5,00	5,00	5,00
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	265,77	130,00	200,00	220,00	230,00
	Bem.: Unterhaltung Ortslage (Ortsverschönerung) und Denkmal	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766,15	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112,63	200,00	500,00	500,00	500,00
523800	Bem.: Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	500,00	500,00	500,00
539900	Bem.: geringwertige Gegenstände Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	196,84		434,00	383,00	234,00
	Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	Summe Aufwand:	2.612,19	3.050,00	5.242,00	5.213,00	5.087,00
			- 2.238,19	- 4.629,00	- 5.062,00	- 5.033,00	- 4.907,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
Bemerkung							
365201	Kindergärten						
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.215,71	21.200,00	27.500,00	27.600,00	27.800,00
	Bem.: Kindergartenumlage						
	Summe Aufwand:		17.215,71	21.200,00	27.500,00	27.600,00	27.800,00
	Gesamt 365201 Kindergärten:		- 17.215,71	- 21.200,00	- 27.500,00	- 27.600,00	- 27.800,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit						
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	91,47	145,00	150,00	160,00	170,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	26,25	30,00	30,00	30,00	30,00
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25,89	20,00	20,00	30,00	30,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,08	2,00	2,00	2,00	2,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9,21	27,00	28,00	29,00	30,00
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28,48	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung Spielplatz						
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	132,78	133,00	133,00	133,00	133,00
	Summe Aufwand:		314,16	500,00	857,00	884,00	895,00
	Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:		- 314,16	- 500,00	- 857,00	- 884,00	- 895,00
366104	Jugendraum						
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39,72	40,00	40,00	40,00	40,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Jugendraum						
	Summe Ertrag:		199,72	40,00	290,00	290,00	290,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg.	Vorjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	2017	2018	2019	2020	2021
	Bemerkung						
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	738,25	900,00	900,00	900,00	900,00
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.373,79	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.800,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	400,00	400,00	400,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.051,88	1.742,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00
		Summe Aufwand:	4.163,92	4.542,00	5.052,00	5.052,00	5.152,00
		Gesamt 366104 Jugendraum:	- 3.964,20	- 4.502,00	- 4.762,00	- 4.762,00	- 4.862,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung						
442500	von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenersparungen und Kostenumlagen			2.210,00	2.210,00	2.210,00
442510	Bem.: Einspeisevergütung Photovoltaikanlage vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenersparungen und Kostenumlagen					
		Summe Ertrag:	2.087,34	2.000,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.526,00	1.526,00	1.526,00	1.526,00	1.526,00
567900	Bem.: Abschreibungen Photovoltaikanlage Jugendraum	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	340,67	380,00	400,00	400,00	400,00
	Bem.: Steuerzahlungen aufgrund MwSt.-Ausweis Einspeisevergütung						
		Summe Aufwand:	1.866,67	1.906,00	1.926,00	1.926,00	1.926,00
	Gesamt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:		220,67	94,00	284,00	284,00	284,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur						
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	Bem.: DSL-Versorgung (10%-Anteil)				5.000,00		
		Summe Aufwand:			5.000,00		

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur:							
541101	Straßen				- 5.000,00		
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)						
		E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.341,60	1.342,00	1.341,00	1.341,00	1.341,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.907,76	10.908,00	10.908,00	10.908,00	10.908,00
		Summe Ertrag:	12.249,36	12.250,00	12.249,00	12.249,00	12.249,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	59,93	500,00	30,00	30,00	30,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36,75		84,00	95,00	98,00
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16,96		10,00	15,00	18,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,11		5,00	5,00	5,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11,54		16,00	18,00	19,00
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776,01	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
539900	Bem.: Unterhaltung Straßen incl. Winterdienst; 2019 und 2020: Bordsteinsanierung	E11 Abschreibungen	18.501,13	18.501,00	18.501,00	18.501,00	18.501,00
562550	Sonstige Abschreibungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)			20.000,00		
	Bem.: Erstellung Bebauungsplan Neubaugebiet "Unterm Kümmelegarten"						
		Summe Aufwand:	19.402,43	21.501,00	43.646,00	23.655,00	21.171,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 7.153,07	- 9.251,00	- 31.397,00	- 8.915,00	- 8.922,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen						
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	489,31	489,00	489,00	489,00	489,00
		Summe Ertrag:	489,31	489,00	489,00	489,00	489,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
522100	Straßenbeleuchtungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.051,69	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
525500	Bem.: Zahlung an OIE an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
525510	Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale an den privaten Bereich - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.589,54				
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	698,28	698,00	698,00	698,00	698,00
	Gesamt 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:	Summe Aufwand:	4.339,51	3.598,00	3.598,00	3.598,00	3.598,00
			- 3.850,20	- 3.109,00	- 3.109,00	- 3.109,00	- 3.109,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung						
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	635,22	635,00	571,00	563,00	563,00
525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe (K)	Summe Ertrag:	635,22	629,00	571,00	563,00	563,00
		E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.596,64	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
539900	Bem.: Zahlung an VG-Werke Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	934,90	934,00	826,00	810,00	807,00
	Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	Summe Aufwand:	9.531,54	9.520,00	9.426,00	9.410,00	9.407,00
			- 8.896,32	- 8.891,00	- 8.855,00	- 8.847,00	- 8.844,00
541501	Konzessionsabgaben						
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	8.945,99	11.000,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00
	Bem.: Zahlung durch die OIE						
	Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	Summe Ertrag:	8.945,99	11.200,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00
			8.945,99	11.000,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen						
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	266,65	267,00	266,00	266,00	266,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439100	Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.950,49	2.636,00	3.130,00	3.128,00	3.125,00
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300,00	1.000,00			
442900	von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.300,00	3.300,00	3.300,00
	Bem.: Grabaushub						
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Summe Ertrag:	6.643,14	4.103,00	6.896,00	6.894,00	6.891,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	673,69	500,00	752,00	760,00	765,00
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	513,51		600,00	615,00	620,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	190,66		200,00	200,00	200,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,54		2,00	2,00	2,00
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157,91	1.350,00	190,00	200,00	200,00
523230	Bem.: Unterhaltungskosten Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.118,67		1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: Strom, Berufsgenossenschaft, Versicherung, Entsorgung Abfälle		592,72	950,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525500	Bem.: Geringwertige Gegenstände an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
525510	Bem.: Grabaustrub an den privaten Bereich - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.858,85				
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.032,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00
	Summe Aufwand:		5.132,00	8.776,00	8.789,00	8.909,00	8.919,00
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 1.029,00	- 1.880,00	- 1.894,00	- 2.015,00	- 2.028,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft						
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.130,98				
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.821,64	43.210,00	43.210,00	43.210,00	43.210,00
441900	Bem.: Holzverkäufe Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.263,21	58.397,00	59.897,00	61.433,00	63.008,00
441901	Bem.: Erstattung Lohnkosten Waldarbeiter - externe Sonstige - interne Lohnkostenverrechnungen- (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,13	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
466140	Bem.: interne Lohnkosten Waldarbeiter - Verrechnungen- Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.109,23				
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Summe Ertrag:	97.295,19	103.257,00	104.757,00	106.293,00	107.868,00
502220	Bem.: Lohn Waldarbeiter Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.856,16	47.563,00	48.752,00	49.971,00	51.220,00
	Bem.: Leistungszulage Waldarbeiter	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	701,50	750,00	769,00	788,00	808,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.062,84	3.075,00	3.184,00	3.264,00	3.429,00
	Bem.: Versorgungskasse Waldbarbeiter						
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.099,52	8.098,00	8.430,00	8.641,00	9.078,00
	Bem.: SV Waldbarbeiter						
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00
	Bem.: Vermögenswirksame Leistungen Waldbarbeiter						
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	613,15	100,00	600,00	600,00	600,00
	Bem.: Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellung						
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	28,94	41,00	40,00	41,00	43,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.493,73	12.190,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	Bem.: staatlicher Revierdienst						
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513,63	7.400,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00
	Bem.: Sachaufwendungen, Mieten, Pachten, Zertifizierung, Grundsteuer						
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.851,27	22.680,00	27.970,00	27.970,00	27.970,00
	Bem.: Dienstleistungen Dritter (Unternehmensersatz)						
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.495,72	6.400,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft						
Summe Aufwand:			105.796,26	105.400,00	108.427,00	109.927,00	113.038,00
Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:			- 8.501,07	- 3.090,00	- 5.170,00	- 5.170,00	- 5.170,00
555301	Kommunale Landwirtschaft						
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.909,06	2.900,00	3.160,00	3.160,00	3.160,00
	Bem.: Land- u. Steinbruchpacht						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
Bemerkung							
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529,10	550,00	550,00	550,00	550,00
	Bem.: Zahlungen Abfallwirtschaftsbetrieb Containerstandplatz						
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	Summe Ertrag: E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.438,16	3.710,00	3.710,00	3.710,00	3.710,00
	Bem.: wiederkehrende Beiträge Grundstücke		456,29	500,00	500,00	500,00	500,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	765,36	765,00	765,00	765,00	765,00
		Summe Aufwand:	1.221,65	1.265,00	1.265,00	1.265,00	1.265,00
555901	Wirtschaftswege	Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	2.216,51	2.445,00	2.445,00	2.445,00	2.445,00
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.237,64	33.640,00	3.640,00	3.640,00	3.640,00
	Bem.: Erstattungen durch Jagdgenossenschaft						
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.405,43	6.405,00	6.405,00	6.405,00	6.405,00
		Summe Ertrag:	8.643,07	40.045,00	10.045,00	10.045,00	10.045,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		90,00	90,00	90,00	90,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		20,00	20,00	20,00	20,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		30,00	30,00	30,00	30,00
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237,64	33.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: 2019: Instandsetzung Feldwege 30.000 €		6.405,42	6.405,00	6.405,00	6.405,00	6.405,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	8.643,06	40.045,00	10.045,00	10.045,00	10.045,00
		Summe Aufwand:	0,01				
	Gesamt 555901 Wirtschaftswege:						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
Bemerkung							
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser						
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.827,64	3.828,00	3.827,00	3.827,00	3.827,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	985,00	1.200,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00
	Bem.: Benutzungsgebühren						
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Summe Ertrag:	4.812,64	5.028,00	5.327,00	5.427,00	5.527,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	132,47		120,00	130,00	140,00
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	539,25	250,00	500,00	510,00	520,00
504900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	37,49		30,00	30,00	40,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,63	20,00	20,00	20,00	20,00
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	154,32	80,00	80,00	80,00	80,00
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408,69	950,00	1.770,00	6.000,00	1.000,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.296,41	3.850,00	4.500,00	4.600,00	4.800,00
	Bem.: Heizung, Strom, Wasser, Versicherungen		7.014,00	7.014,00	6.986,00	6.933,00	6.863,00
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:	Summe Aufwand:	14.584,26	12.164,00	14.034,00	13.433,00	13.483,00
			- 9.771,62	- 7.136,00	- 8.707,00	- 8.006,00	- 7.956,00
573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen						
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	200,00	280,00	280,00	280,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Gruthütte						
	Summe Ertrag:		50,00	200,00	280,00	280,00	280,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) Bem.: Unterhaltungsaufwendungen Gnlhütte	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.004,00	2.003,00	2.003,00	2.003,00	2.003,00
	Summe Aufwand:		2.304,00	2.303,00	2.303,00	2.303,00	2.303,00
	Gesamt 573108 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:		- 2.104,00	- 2.023,00	- 2.023,00	- 2.023,00	- 2.023,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke						
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	102,24	102,00	102,00	102,00	102,00
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Bem.: Entschädigung VG für Feuerwehrgerätehaus						
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) Bem.: alles Feuerwehrgerätehaus, Buswartehalle	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) Bem.: alles Feuerwehrgerätehaus, Buswartehalle	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	520,26	520,00	520,00	520,00	520,00
	Summe Ertrag:		1.002,24	802,00	802,00	802,00	802,00
	Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:		920,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		- 318,00	- 218,00	- 218,00	- 218,00	- 218,00
611001	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.100,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00
401100	Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke						
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	25.700,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
401310	Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	29.834,74	50.000,00	52.500,00	54.000,00	55.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	186.539,94	220.000,00	222.000,00	224.000,00	225.500,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.476,68	5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.302,50	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.260,67	20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.226,00	63.350,00	46.350,00	48.000,00	50.000,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	Summe Ertrag:	325.178,88	394.420,00	382.520,00	388.270,00	393.370,00
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeiträge Fonds Deutsche Einheit (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.580,20	8.770,00	5.030,00	5.180,00	5.280,00
544210	Bem.: entfällt ab 2019 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	822,00				
544230	Bem.: Kreis-Umlage, 44,3 % Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	139.252,00	158.980,00	162.150,00	163.000,00	164.000,00
612001	Bem.: VG-Umlage, 35,0 % Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	Summe Aufwand:	255.672,85	293.350,00	295.290,00	296.680,00	298.280,00
471510	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	69.506,03	101.070,00	87.230,00	91.590,00	95.090,00
	Bem.: Dividende Geschäftsanteil Raiffeisenbank		2,53	10,00	10,00	10,00	10,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition						
	Bemerkung							
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	317,00	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
479900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Zinsen Verrechnungskonto</i>							
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	Summe Ertrag: E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	319,53	660,00	560,00	560,00	560,00	560,00
	Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	Summe Aufwand:	319,53	300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
				360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
		Ertrag Gesamt:	473.262,79	485.562,00	583.874,00	542.815,00	550.342,00	557.114,00
		Aufwand Gesamt:	475.728,18	481.030,00	584.720,00	546.869,00	537.757,00	541.001,00
		Gesamt:	- 2.465,39	4.532,00	- 846,00	- 4.054,00	12.585,00	16.113,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.876,00	6.930,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordneter im Vertretungsfall</i>								
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	437,76	460,00	470,00	470,00	470,00	470,00
	<i>Bem.: Sozialversicherung Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Beigeordneter ehrenamtlich Tätige - Versorgungsauszahlungen- (K)</i>								
711300	<i>Bem.: Ehrensold, 1 Ehrensoldempfänger</i>		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.844,00	2.910,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00
769200	Verfügungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	224,38	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	654,31	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Summe Auszahlungen:			11.036,45	11.130,00	11.670,00	11.670,00	11.670,00	11.670,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:			- 11.036,45	- 11.130,00	- 11.670,00	- 11.670,00	- 11.670,00	- 11.670,00
114001	Zentrale Dienste								
631900	Sonstige (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Gebühren Beglaubigungen</i>								
	Summe Einzahlungen:			10,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	1,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	1,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	1,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	1,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	1,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Massnahme						
	Bemerkung						
763100	Büromaterial (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	374,02	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Kosten Homepage, Porto, Spende Waldjugendspiele usw.</i>						
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.343,35	1.450,00	1.500,00	1.550,00	1.550,00
	<i>Bem.: Unfallkasse + GfV</i>						
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	311,59	300,00	310,00	310,00	310,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GSTB</i>						
116201	Zahlungsabwicklung	Summe Auszahlungen:	2.028,96	2.350,00	2.415,00	2.465,00	2.465,00
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)	Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 2.018,96	- 2.300,00	- 2.365,00	- 2.415,00	- 2.415,00
	<i>Bem.: Entnahme Kassenbestand</i>	F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		12.183,00			
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)	Summe Einzahlungen:		12.183,00			
	<i>Bem.: Zuführung Kassenbestand</i>	F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			18.366,00	34.924,00	38.253,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen	Summe Auszahlungen:	16.810,56	25.230,00	18.366,00		
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:	- 16.810,56	- 25.230,00	- 18.366,00	- 34.924,00	- 38.253,00
	<i>Bem.: Kostenersatzung Wahlen</i>	F6 Kostenersatzungen und Kostenumlagen		150,00	150,00	150,00	150,00
763100	Büromaterial (K)	Summe Einzahlungen:		150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Kosten für Wahlen</i>	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	128,80	300,00	1.000,00	300,00	300,00
		Summe Auszahlungen:	128,80	300,00	300,00	300,00	300,00
		Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	- 128,80	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Massnahme				
	Bemerkung						
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		180,00	180,00	180,00	180,00
	Bem.: Einnahmen aus Verkauf Ortschroniken, Bildband, Müllsäcke						
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,00				
662900	Sonstige -Spenden- (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen		400,00			
	Bem.: 2019: Entschädigung Übungsschäden Bundeswehr						
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450,00				
		Summe Einzahlungen:	824,00	580,00	180,00	180,00	180,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	276,28	200,00	200,00	200,00	200,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	929,25	500,00	780,00	800,00	810,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	62,48	90,00	93,00	95,00	98,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,79	20,00	5,00	5,00	5,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	265,77	130,00	200,00	210,00	220,00
723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	766,15	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Unterhaltung Ortslage (Ortsverschönerung) und Denkmal						
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112,63	200,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen						
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
	Bem.: geringwertige Gegenstände						

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.100,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Summe Auszahlungen:	5.515,35	3.550,00	5.275,00	5.308,00	5.330,00	5.353,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 4.691,35	- 3.450,00	- 4.695,00	- 5.128,00	- 5.150,00	- 5.173,00
365201	Kindergärten								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.215,71	21.200,00	27.500,00	27.600,00	27.700,00	27.800,00
	<i>Bem.: Kindergartenumlage</i>								
			Summe Auszahlungen:	17.215,71	21.200,00	27.500,00	27.600,00	27.700,00	27.800,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 17.215,71	- 21.200,00	- 27.500,00	- 27.600,00	- 27.700,00	- 27.800,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	91,47		145,00	150,00	160,00	170,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	26,25		30,00	30,00	30,00	30,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	25,89		20,00	20,00	30,00	30,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,08		2,00	2,00	2,00	2,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	9,21		27,00	28,00	29,00	30,00
723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28,48	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz</i>								
			Summe Auszahlungen:	181,38	500,00	724,00	730,00	751,00	762,00
			Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	- 181,38	- 500,00	- 724,00	- 730,00	- 751,00	- 762,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
366104	Jugendraum								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160,00		250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Jugendraum</i>								
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		Summe Einzahlungen:	160,00		250,00	250,00	250,00	250,00
			F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	738,25	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.201,97	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.800,00	1.800,00
			Summe Auszahlungen:	1.940,22	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00
			Gesamt 366104 Jugendraum:	- 1.780,22	- 2.800,00	- 2.750,00	- 2.750,00	- 2.850,00	- 2.850,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	22 Ankauf Grundstück Neubaugebiet	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			28.000,00			
	<i>Bem.: Landankäufe für Neubaugebiet</i>								
			Summe Auszahlungen:	28.000,00		- 28.000,00			
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung		Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
642510	<i>Bem.: Einspeisevergütung Photovoltaikanlage vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)</i>		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.870,96	2.000,00				
663100	Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	355,58					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Massnahme						
	Bemerkung						
767900	Sonstige (K)	Summe Einzahlungen:	2.226,54	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	340,67	400,00	400,00	400,00	400,00
Bem.: Steuerzahlungen aufgrund MwSt.-Ausweis Einspeisevergütung							
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	Summe Auszahlungen:	340,67	400,00	400,00	400,00	400,00
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	Gesamt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:	1.885,87	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00			
Bem.: DSL-Versorgung (10%-Anteil)							
541101	Straßen	Summe Auszahlungen:		5.000,00	- 5.000,00		
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur:					
702910	Sonstige - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	59,93	500,00	30,00	30,00	30,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	36,75		84,00	95,00	98,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	16,96		10,00	15,00	18,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,11		5,00	5,00	5,00
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11,54		16,00	18,00	19,00
		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776,01	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	Bem.: Unterhaltung Straßen incl. Winterdienst; 2019 und 2020: Bordsteinsanierung					
		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		20.000,00			
Bem.: Erstellung Bebauungsplan Neubaugebiet "Unterm Kümmelegarten"							
		Summe Auszahlungen:	901,30	3.000,00	5.154,00	2.663,00	2.670,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 901,30	- 3.000,00	- 5.154,00	- 2.663,00	- 2.670,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
541102	Verkehrsausrüstung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen								
722100	Straßenbeleuchtungskosten (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.051,69	2.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	<i>Bem.: Zahlung an OIE</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale</i>								
725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	794,77	1.500,00				
	Gesamt 541102 Verkehrsausrüstung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:		Summe Auszahlungen:	2.846,46	4.300,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.596,64	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	<i>Bem.: Zahlung an VG-Werke</i>								
541501	Konzessionsabgaben								
662500	Konzessionsabgaben (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	8.945,99	11.200,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00
	<i>Bem.: Zahlung durch die OIE</i>								
	Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:		Summe Auszahlungen:	8.596,64	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:		Summe Einzahlungen:	8.945,99	11.200,00	11.000,00	11.000,00	11.200,00	11.200,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle</i>								
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300,00	1.000,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)								
	Bemerkung								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	4 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.480,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
682800	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte (B)	4 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		50,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte</i>								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		Summe Einzahlungen:	4.906,00	6.750,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	673,69	500,00	752,00	755,00	760,00	765,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	513,51	600,00	600,00	610,00	615,00	620,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	190,66	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,54	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	157,91	190,00	190,00	190,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Unterhaltungskosten</i>								
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.118,67	1.350,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Strom, Berufsgenossenschaft, Versicherung, Entsorgung Abfälle</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	555,86	950,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
	<i>Bem.: Geringwertige Gegenstände</i>								
			F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)								
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.858,85	1.000,00				
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			800,00			
	<i>Bem.: Rasenmäher</i>								
555101	Kommunale Forstwirtschaft von übrigen Bereichen (K)		Summe Auszahlungen:	7.070,69	4.100,00	8.544,00	7.757,00	7.877,00	7.887,00
614900			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 2.164,69	2.650,00	856,00	1.643,00	1.523,00	1.513,00
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	996,63					
	<i>Bem.: Holverkäufe</i>		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.821,64	45.680,00	43.210,00	43.210,00	43.210,00	43.210,00
641900	Sonstige (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.500,85	54.980,00	58.397,00	59.897,00	61.433,00	63.008,00
641901	Sonstige-interne Lohnkostenverrechnungen- (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,13	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	<i>Bem.: Erstattung Lohnkosten Waldarbeiter -externe-</i>								
	<i>Bem.: interne Lohnkosten Waldarbeiter -Verrechnungen-</i>								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		Summe Einzahlungen:	94.289,25	102.310,00	103.257,00	104.757,00	106.293,00	107.868,00
	<i>Bem.: Lohn Waldarbeiter</i>		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.856,16	44.588,00	47.563,00	48.752,00	49.971,00	51.220,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	701,50	748,00	750,00	769,00	788,00	808,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.062,84	3.075,00	3.184,00	3.264,00	3.345,00	3.429,00
	<i>Bem.: Versorgungskasse Waldarbeiter</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Massnahme				
	Bemerkung						
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		8.430,00	8.641,00	8.857,00	9.078,00
Bem.:SV Waldarbeiter							
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		80,00	80,00	80,00	80,00
Bem.: Vermögenswirksame Leistungen Waldarbeiter							
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		40,00	41,00	42,00	43,00
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Bem.:staatlicher Revierdienst							
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.010,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00
Bem.:Sachaufwendungen, Mieten, Pachten, Zertifizierung, Grundsteuer							
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		27.970,00	27.970,00	27.970,00	27.970,00
Bem.:Dienstleistungen Dritter (Unternehmereinsatz)							
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft							
555301	Kommunale Landwirtschaft	Summe Auszahlungen:	107.182,59	107.827,00	109.327,00	110.863,00	112.438,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	- 12.893,34	- 4.570,00	- 4.570,00	- 4.570,00	- 4.570,00
641200	Mieten und Pachten (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.040,20	3.160,00	3.160,00	3.160,00	3.160,00
Bem.: Land- u. Steinbruchpacht							
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
Bem.: Zahlungen Abfallwirtschaftsbetrieb Containerstandplatz:							
	Summe Einzahlungen:		3.450,00	3.710,00	3.710,00	3.710,00	3.710,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)								
	Bemerkung								
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	456,29	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
785100	Bem.: wiederkehrende Beiträge Grundstücke Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	23 Ankauf von Grundstücken	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	549,59					
555901	Wirtschaftswege		Summe Auszahlungen:	1.005,88	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
614900	von übrigen Bereichen (K)		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	3.568,02	2.950,00	3.210,00	3.210,00	3.210,00	3.210,00
	Bem.: Erstattungen durch Jagdenossenschaft		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.775,12	3.500,00	33.640,00	3.640,00	3.640,00	3.640,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		Summe Einzahlungen:	6.775,12	3.500,00	33.640,00	3.640,00	3.640,00	3.640,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			90,00	90,00	90,00	90,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			20,00	20,00	20,00	20,00
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			30,00	30,00	30,00	30,00
	Bem.: 2019: Instandsetzung Feldwege 30.000 €		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.070,24	3.500,00	33.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser		Summe Auszahlungen:	4.070,24	3.500,00	33.640,00	3.640,00	3.640,00	3.640,00
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	2.704,88					
	Bem.: Benutzungsgebühren		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.155,00	1.200,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.700,00
			Summe Einzahlungen:	1.155,00	1.200,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.700,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontornr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Massnahme				
	Bemerkung						
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		132,47	120,00	130,00	150,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		539,25	500,00	510,00	530,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		37,49	30,00	30,00	40,00
704900	Sonstige - Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		1,63	20,00	20,00	20,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		154,32	80,00	80,00	80,00
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		444,34	1.770,00	6.000,00	1.000,00
	Bem.: Unterhaltungskosten; 2019: Beteiligung Festzeltgarnituren; 2020: Anstrich/Putz Giebel						
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.365,97	4.500,00	4.600,00	4.800,00
	Bem.: Heizung, Strom, Wasser, Versicherungen						
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro (K)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen					
	Bem.: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €						
573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	Summe Auszahlungen:		7.675,47	500,00	500,00	500,00
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		- 6.520,47	7.520,00	11.870,00	7.120,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Grillhütte						
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:			- 4.450,00	- 6.020,00	- 10.320,00	- 5.420,00
				50,00	280,00	280,00	280,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	Summe Einzahlungen: F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	280,00	280,00	280,00	280,00
785930	Bem.: Unterhaltungsaufwendungen Grillhütte Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	300,00		300,00	300,00	300,00
	Bem.: Bau einer neuen Grillhütte "Grillhütte Am Park"			5.000,00			
573201	Sonstige bebaute Grundstücke	Summe Auszahlungen:	300,00	5.300,00	300,00	300,00	300,00
641200	Mieten und Pachten (K)	Gesamt 573108 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:	- 100,00	- 5.020,00	- 20,00	- 20,00	- 20,00
	Bem.: Entschädigung VG für Feuerwehrgerätehaus	F5 Private rechtliche Leistungsentgelte	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	Summe Einzahlungen: F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
723230	Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus, Buswartehalle Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	4.199,70	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus, Buswartehalle	34,83	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Summe Auszahlungen:	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
601100	Grundsteuer A (K)	Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke	F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.100,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Massnahme				
	Bemerkung						
601200	Grundsteuer B (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
601310	<i>Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage</i> Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		50.000,00	52.500,00	54.000,00	55.000,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		220.000,00	222.000,00	224.000,00	225.500,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00
603300	Hundsteuer (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	F1 Steuern und ähnliche Abgaben		20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		63.350,00	46.350,00	48.000,00	50.000,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)	Summe Einzahlungen:		332.000,00	382.520,00	388.270,00	393.370,00
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		8.770,00	5.030,00	5.180,00	5.280,00
744210	<i>Bem.: entfällt ab 2019</i> Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		139.252,00	162.150,00	163.000,00	164.000,00
744230	<i>Bem.: Kreis-Umlage, 44,3 %</i> Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		110.018,65	128.110,00	128.500,00	129.000,00
	<i>Bem.: VG-Umlage, 35,0 %</i>						
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	Summe Auszahlungen:		258.321,59	295.290,00	296.680,00	298.280,00
				73.665,57	87.230,00	91.590,00	95.090,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
671510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,53	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
672100	<i>Bem.: Dividende Geschäftsfaktteil Raiffeisenbank</i> Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	298,00	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<i>Bem.: Zinsen Verrechnungskonto</i>									
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		Summe Einzahlungen: F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	300,53	660,00	560,00	560,00	560,00	560,00
			Summe Auszahlungen:		300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
			Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	300,53	360,00	230,00	230,00	230,00	230,00
			Einzahlungen Gesamt:	457.103,49	464.070,00	574.140,00	520.957,00	528.493,00	535.268,00
			Auszahlungen Gesamt:	457.103,49	464.070,00	574.140,00	520.957,00	528.493,00	535.268,00
			Gesamt:	- 0,00	- 0,00	0,00	- 0,00	0,00	0,00

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	3.288.425,09	3.326.736,07
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	20.355,07	21.860,21
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	20.355,07	21.860,21
013100	Straßenoberflächenentwässerung	18.063,11	18.998,01
013200	Straßenbeleuchtung	2.291,96	2.862,20
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen		
1.2.1.	Wald, Forsten		
021100	Mischwald	3.267.870,02	3.304.675,86
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.878.081,99	1.878.081,99
022200	Parkanlagen	1.878.081,99	1.878.081,99
022400	Sportflächen		
022500	Kinderspielflächen		
022900	Sonstige	38.899,61	38.350,02
023100	Ackerland	155,36	155,36
023300	Öd- und Unland	1.451,53	1.451,53
023400	Weideland	105,94	105,94
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	42,57	42,57
026100	Flüsse und Bäche	17.583,78	17.583,78
029700	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	716,61	716,61
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.093,45	1.543,86
032200	Jugendeinrichtungen	13.306,86	13.306,86
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	3.373,91	3.373,91
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	69,60	69,60
039210	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	467.881,80	478.613,34
039230	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	56.588,71	58.640,59
039300	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	1,00	1,00
039910	sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	372.180,76	377.700,04
039990	sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	17.796,37	18.419,17
		1,00	1,00
		1.040,52	1.560,78
		19.870,89	21.874,65
		402,55	416,11

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ist-Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	835.701,96	863.042,19
048230	Straßen - Kreisstraßen	1.014,81	1.014,81
048240	Straßen - Gemeindestraßen	411.372,30	421.974,22
048250	Straßen - Gehwege	138.739,15	143.950,66
048310	Wege - Fußwege	90.114,99	92.802,69
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	144.236,86	150.642,28
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	1.709,02	1.709,02
048410	Plätze - Parkplätze	34.093,72	35.506,66
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	514,16	642,20
049500	sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	13.902,95	14.668,31
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	128,34
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	3,00	3,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
072100	Energieversorgung	17.528,50	16.024,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	14.496,00	16.022,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.032,50	2,00
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	5.900,04	6.688,20
082240	Geschäftsausstattung - Hardware und edv-technische Ausstattung	1.003,00	1.135,78
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	383,47	547,87
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	4.513,57	5.004,55
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	23.876,12	23.876,12
096300	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	23.876,12	23.876,12
1.3.	Finanzanlagen	200,00	200,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00
131900	Sonstige Anteilsrechte	200,00	200,00
Betragsangaben in EUR		21.08.2019	21.08.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	485.235,42	480.665,34
2.1.	Vorräte	21.619,02	21.619,02
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	21.619,02	21.619,02
143404	Baugrundstück Flur 4, Flurstück 45/25 -Flöz-	21.619,02	21.619,02
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	463.616,40	459.046,32
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.739,12	16.098,61
153420	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	943,28	7.945,89
153510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	100,80	
153590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	311,27	214,82
154430	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	3.368,62	7.771,75
155510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	19,00	
155590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	-3,85	170,00
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	348,58	-3,85
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	360,93	1.222,33
165100	gegen private Unternehmen		103,54
165900	gegen den sonstigen privaten Bereich	-12,35	1.131,14
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		-12,35
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	458.528,70	441.725,38
164200	gegen das Land	273,75	276,39
164900	gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-4,60	
174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	458.259,55	441.448,99
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Wertberichtigte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
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	846,29	888,90
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	846,29	888,90
195110	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	846,29	888,90
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiva	3.774.506,80	3.808.290,31
1.	Passivseite		
1.1.	Eigenkapital	2.869.115,73	2.871.581,12
	Kapitalrücklage	2.867.730,19	2.867.730,19
201100	Kapitalrücklage	2.867.730,19	2.867.730,19
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Ergebnisvortrag	3.850,93	
	Ergebnisvortrag	3.850,93	
203100	Ergebnisvortrag	3.850,93	
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.465,39	3.850,93
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	-2.465,39	3.850,93
2.	Sonderposten	856.694,04	881.730,10
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.869,76	1.869,76
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.869,76	1.869,76
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	793.368,30	816.933,87
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	411.473,21	423.006,49
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	257.266,05	264.140,67
231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.141,10	9.025,30
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	52.707,51	55.954,48
231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	903,86	937,34
Betragsangaben in EUR			21.08.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2017	Vorjahr 2016
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	168,28	174,52
231600	Eigenleistungen	91.081,81	92.467,34
231900	von Sonstigen	204,60	306,84
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	381.895,09	393.927,38
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	381.895,09	393.927,38
2.2.3.	Sonderposten aus Zahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschuss		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
236000	Grabnutzungsentgelte	60.205,98	61.676,47
2.6.	Sonderposten aus Zahlungen für Grabnutzungsentgelte	60.205,98	61.676,47
237000	Zahlungen auf Grabnutzungsentgelte	1.250,00	1.250,00
2.7.	sonstige Sonderposten	1.250,00	1.250,00
3.	Rückstellungen	43.019,20	43.716,28
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.224,00	35.425,00
243100	für Beschäftigte	6.451,00	3.998,00
243200	für Versorgungsempfänger	30.773,00	31.427,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	5.795,20	8.291,28
291110	Sonstige Rückstellungen - für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	3.109,23	3.109,23
292110	Sonstige Rückstellungen - für geleistete Überstunden	5.795,20	5.182,05
4.	Verbindlichkeiten	5.674,91	11.262,81
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Zahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.646,12	9.835,85
355100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.646,12	9.835,85
Betragsangaben in EUR			21.08.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ist-Jahr 2017	Vorjahr 2016
355900	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		151,52
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-2.737,35	1.057,41
354200	gegenüber dem Land	560,12	217,40
354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4,77	1.448,32
364190	gegenüber dem Bund - Sonstige	-35,65	
364200	gegenüber dem Land	-3.257,05	-608,31
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	766,14	369,55
379619	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	766,14	369,55
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2,92	
399999	Passiver RAP	2,92	
	Summe Passiva	3.774.506,80	3.808.290,31

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“
vom 01.08.2019
(Ausgabe 31/2019)



BERGEN

www.bergen-bei-kirn.de

**Öffentliche Bekanntmachung
der Ortsgemeinde Bergen**

- 1. Einsichtnahme in den Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen**
- 2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen**

1. Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, bis zur Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus. Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde dem Ortsgemeinderat zugeleitet.
2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Bergen haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen. Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein einzureichen. Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die Haushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

55608 Bergen, 01.08.2019

Stefan Ruppenthal, Ortsbürgermeister

NATIONALPARK LANDKREIS BIRKENFELD

alles im grünen Bereich....

Kreisverwaltung
Birkenfeld

Postfach 1240
Schneewiesenstraße 25

55760 Birkenfeld
55765 Birkenfeld

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung
Herrstein
Brühlstraße 16
55756 Herrstein



Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 III/2

(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

Verw.-Geb. I, Zi-Nr.: 32 b

e-mail: b.werle@landkreis-birkenfeld.de

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 23.08.2019

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

Ihr Schreiben vom 21.08.2019, Ihr Zeichen.: 1.2/006

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben haben Sie uns die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 einschließlich den entsprechenden Anlagen vorgelegt.

Wir weisen darauf hin, dass der Haushalt der Ortsgemeinde Bergen für das Haushaltsjahr 2019 den gesetzlich vorgeschriebenen Bestimmungen des § 97 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung, wonach der Haushaltsplan und seine Anlagen spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres, vorliegend also bis zum 30.11.2018, der Aufsichtsbehörde vorzulegen ist, nicht entspricht und damit eine eindeutige Verletzung des geltenden Haushaltsrechts darstellt.

Weiterhin konnte die Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 unter Verstoß gegen die Vorschriften des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Ergebnishaushalt verabschieden. Der Ergebnishaushalt schließt für das Haushaltsjahr 2019 in der Planung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 846,00 € ab, im Haushaltsjahr 2020 beträgt der Fehlbetrag 4.054,00 €.

Da der gesetzlich im § 93 Abs. 4 GemO zwingend vorgeschriebene Ausgleich des Haushaltes vorliegend für den Ergebnishaushalt in den Haushaltsjahren 2019 und 2020 nicht erreicht werden konnte, liegt eine Rechtsverletzung vor. Festgestellte Rechtsverletzungen führen dazu, dass Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht werden müssen.

Wir weisen darauf hin, dass der Haushalt der Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 den gesetzlich vorgeschriebenen Bestimmungen des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung, wonach der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Ergebnis auszugleichen ist, nicht entspricht und damit eine eindeutige Verletzung des geltenden Haushaltsrechts darstellt, denn dem Ausgleichsgebot kommt im Hinblick auf die intergenerative Gerechtigkeit des Haushalts enorme Bedeutung zu.

Hinweis:

Ogleich im hiesigen Fall eine erhebliche Verletzung des § 97 Abs.2 Satz 1 der Gemeindeordnung und damit des geltenden Haushaltsrechts vorliegt, sowie das überragend wichtige Gebot des Haushaltsausgleich durch den vorgelegten Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bergen missachtet wird, werden gegen die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020, die nach den Bestimmungen des § 95 Abs. 4 Ziffer 1 und 2 GemO i.V.m. den §§ 102 und 103 GemO keine genehmigungspflichtigen Teile enthält, keine Bedenken erhoben.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Birgit Werle

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“
vom 05.09.2019
(Ausgabe 36/2019)



BERGEN

www.bergen-bei-klrn.de

Öffentliche Bekanntmachung

Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019 / 2020

Die Ortsgemeinde hat aufgrund der §§ 95 ff Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung die Haushaltssatzung beschlossen, die nach der Genehmigung bzw. Erhebung keiner Rechtsbedenken durch die Kreisverwaltung Birkenfeld als Aufsichtsbehörde hiermit bekanntgemacht wird. Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegt gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit **vom 06.09.2019 bis 16.09.2019** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein, Zimmer 252, während der Dienstzeit öffentlich aus. Es wird auf § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung verwiesen. „Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.“

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 Herrstein unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Absatz 1 genannten Frist jedermann die Verletzung geltend machen.“

Bergen, den 05.09.2019
Stefan Ruppenthal, Ortsbürgermeister