

# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

# **Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020**

# Inhaltsverzeichnis

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

**Haushaltssatzung  
der Ortsgemeinde Birnbach für die Haushaltsjahre 2019 und 2020  
vom .....**

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

**§ 1  
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

	<b>Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Haushaltsjahr 2020</b>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	583.600 €	635.050 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	630.870 €	642.420 €
<b>der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-47.270 €</b>	<b>-7.370 €</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.420 €	26.380 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	32.500 €	2.000 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>-32.500 €</b>	<b>-2.000 €</b>
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>45.920 €</b>	<b>-24.380 €</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-45.920 €</b>	<b>24.380 €</b>

## § 2

### Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
<b>zusammen auf</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

## § 3

### Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

**§ 4**  
**Steuerhebesätze**

	<b>Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Haushaltsjahr 2020</b>
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	30 €	30 €
für den zweiten Hund	60 €	60 €
für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
für den ersten gefährlichen Hund / für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

**§ 5**  
**Eigenkapital**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	1.367.514 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	1.391.903 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	1.344.633 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	1.337.263 € .

**§ 6**

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

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

**§ 7**

**Wertgrenze für Investitionen**

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

Birnbach, den .....  
Ortsgemeinde Birnbach

.....  
Wolfgang Lanvermann  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....  
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag bis Mittwoch von 8 bis 16 Uhr, Donnerstag von 8 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen, Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer 113, öffentlich aus.

Birnbach, den .....  
Ortsgemeinde Birnbach

.....  
Wolfgang Lanvermann  
Ortsbürgermeister

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

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom ..... mit folgender Mehrheit beschlossen:  
Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....  
Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....  
Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: ..... Mitglieder  
Gegenstimmen .....  
Stimmenthaltungen .....
2. Die Haushaltssatzung wurde am ..... der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am ..... unter dem Az.: .....  
staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen, Zimmer 113, von .....  
bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen  
Im Auftrag

.....  
Annette Stinner  
Verbandsgemeindeamtsrätin





# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO**

## A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2019/2020

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

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

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

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

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

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche Beratungs- und Entscheidungsebene sein sollen.

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

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

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

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

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

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.

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

### **Haushaltsvermerke :**

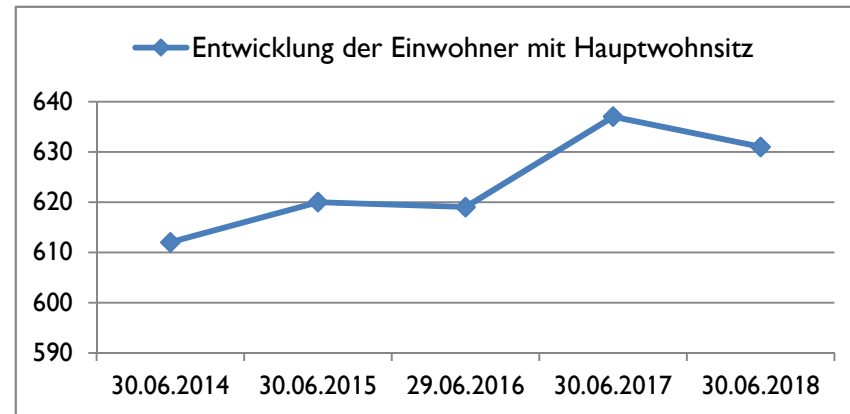
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

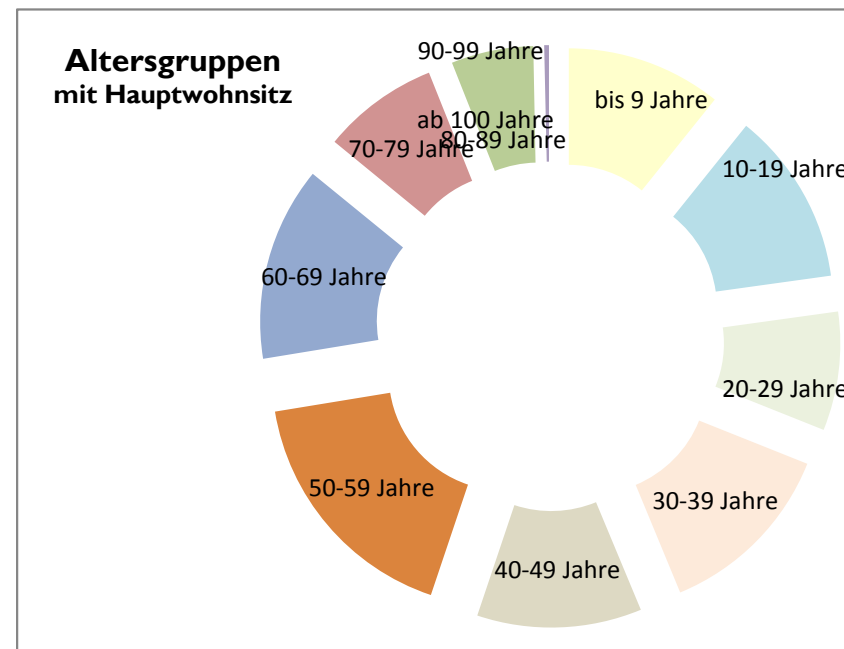
### C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt- wohnsitz	Neben- wohnsitz	Insgesamt
30.06.2014	612	28	640
30.06.2015	620	30	650
29.06.2016	619	27	646
30.06.2017	637	25	662
30.06.2018	631	22	653



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2018)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	68	11%
10-19 Jahre	76	12%
20-29 Jahre	52	8%
30-39 Jahre	80	13%
40-49 Jahre	72	11%
50-59 Jahre	109	17%
60-69 Jahre	85	13%
70-79 Jahre	51	8%
80-89 Jahre	36	6%
90-99 Jahre	2	0%
ab 100 Jahre	0	0%
<b>gesamt</b>	<b>631</b>	<b>100%</b>



## D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

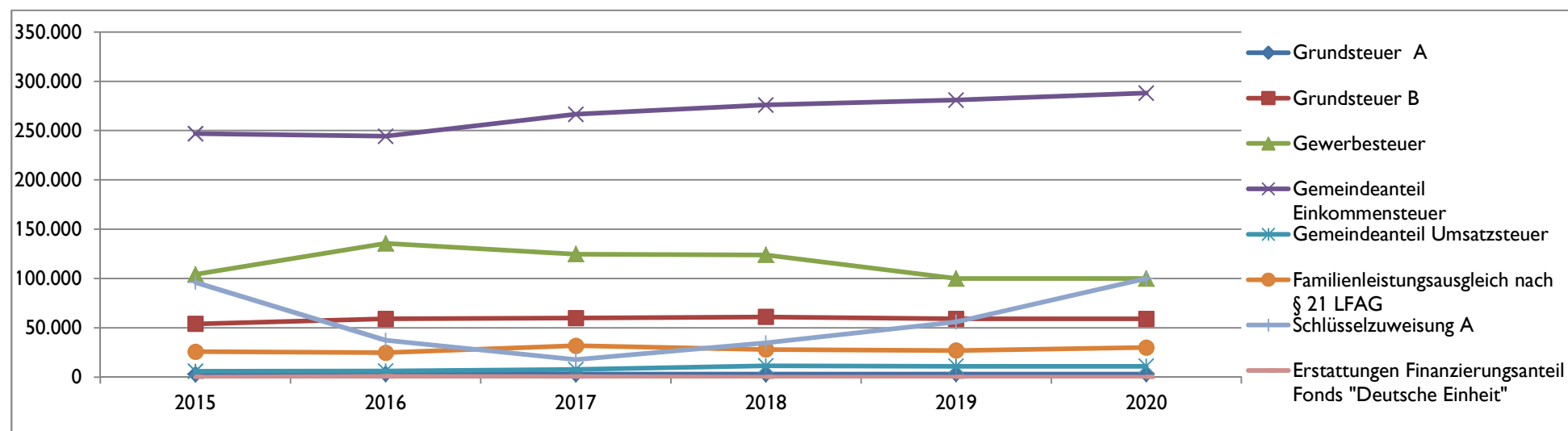
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-14.873
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	72.523
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	5.084
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	1.551
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	-31.820
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-46.270
<b>7</b>	<b>Zwischensumme</b>		<b>-13.804</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-10.370
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-21.970
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-21.270
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-67.414</b>

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
1.288.356	71,7
1.360.879	69,6
1.365.963	72,7
1.367.514	73,6
1.335.694	-
1.289.424	-
1.279.054	-
1.257.084	-
1.235.814	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	20.635	0	20.635
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	120.516	0	120.516
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	23.663	0	23.663
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	60.113	0	60.113
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	34.550	0	34.550
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-12.420	0	-12.420
<b>7</b>	<b>vorzutragender Betrag</b>				<b>247.058</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	23.380	0	23.380
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	9.880	0	9.880
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	9.380	0	9.380
<b>11</b>	<b>Summe</b>				<b>289.698</b>

## E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 09.01.2019	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	3.023	3.185	3.110	3.116	3.150	3.150
Grundsteuer B	53.949	59.033	59.924	61.038	59.000	59.000
Gewerbesteuer	104.180	135.561	124.737	123.922	100.000	100.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	246.968	244.388	266.534	276.084	281.000	288.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.962	6.076	7.668	11.407	11.000	11.000
Hundesteuer	1.213	2.385	3.198	2.463	2.400	2.400
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	25.861	24.690	31.807	28.051	27.000	30.000
<b>Summe</b>	<b>441.156</b>	<b>475.318</b>	<b>496.980</b>	<b>506.081</b>	<b>483.550</b>	<b>493.550</b>
Schlüsselzuweisung A	96.126	37.317	17.802	34.671	56.000	100.000
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	605	461	0	entfällt	entfällt
<b>Summe</b>	<b>537.282</b>	<b>513.240</b>	<b>515.242</b>	<b>540.752</b>	<b>539.550</b>	<b>593.550</b>



## F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	1.10.17 - 30.9.18	2018		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	3.156 €	3.222 €	3.168 €	3.126 €	3.144 €	18 €	0,58%	3.150 €
Grundsteuer B	57.064 €	58.002 €	59.068 €	58.940 €	59.940 €	1.000 €	1,70%	60.000 €
Gewerbesteuer	19.196 €	57.243 €	93.726 €	98.494 €	92.125 €	-6.369 €	-6,47%	72.281 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	223.249 €	248.640 €	236.425 €	266.939 €	275.818 €	8.879 €	3,33%	281.178 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.385 €	5.534 €	6.042 €	7.268 €	10.481 €	3.213 €	44,21%	11.361 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	23.263 €	25.317 €	23.991 €	31.777 €	28.721 €	-3.056 €	-9,62%	27.470 €
<b>Steuerkraftmesszahl</b>	<b>330.313 €</b>	<b>397.958 €</b>	<b>422.420 €</b>	<b>466.544 €</b>	<b>470.229 €</b>	<b>3.685 €</b>	<b>0,79%</b>	<b>455.440 €</b>

Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	612	620	619	637	631	-6	-0,94%	631
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.002,34 €	1.063,13 €	60,79 €	6,06%	1.121,56 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	539,73 €	641,87 €	682,42 €	732,41 €	745,21 €	12,80 €	1,75%	721,77 €
Anteil am Landesdurchschnitt	59,64%	68,57%	71,97%	73,07%	70,10%		-4,07%	64,35%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2015: 77%; ab 2016: 75%; ab 2018: 78,5%)	696,80 €	702,06 €	711,18 €	786,84 €	834,56 €	47,72 €	6,06%	880,42 €
Schlüsselzuweisung je EW	157,08 €	60,20 €	28,76 €	54,43 €	89,35 €	34,92 €	64,16%	158,66 €
<b>Schlüsselzuweisung A gesamt</b>	<b>96.131 €</b>	<b>37.320 €</b>	<b>17.801 €</b>	<b>34.672 €</b>	<b>56.377 €</b>	<b>21.705 €</b>	<b>62,60%</b>	<b>100.109 €</b>

<b>Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage</b>	<b>426.444 €</b>	<b>435.278 €</b>	<b>440.221 €</b>	<b>501.216 €</b>	<b>526.606 €</b>	<b>25.390 €</b>	<b>5,07%</b>	<b>555.549 €</b>
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	--------------	------------------

Umlagen	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
						2018		
Kreisumlage	44,00%	44,17%	44,23%	44,21%	44,00%		-0,48%	44,00%
(2016-2018 gewichtete Umlagesätze)	187.635 €	192.262 €	194.710 €	221.588 €	231.707 €	10.119 €	4,57%	244.441 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%	44,50%			44,50%
(Altenkirchen vorauss. 44,5% / Flammerfeld vorauss. 48,0%)	183.371 €	187.170 €	195.898 €	223.041 €	234.340 €	11.299 €	5,07%	247.219 €
<b>Kreis- und Verbandsgemeindeumlage</b>	<b>371.006 €</b>	<b>379.432 €</b>	<b>390.608 €</b>	<b>444.629 €</b>	<b>466.047 €</b>	<b>21.418 €</b>	<b>4,82%</b>	<b>491.660 €</b>

	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Soll 2018	Planung 2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
						2018		
Gewerbesteuerumlage	17.212 €	21.387 €	21.849 €	21.330 €	9.200 €	-12.130 €	-56,87%	9.200 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	2.184 €	1.638 €	775 €	553 €	entfällt			entfällt
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €			0 €
<b>Umlagen an das Land</b>	<b>19.396 €</b>	<b>23.025 €</b>	<b>22.623 €</b>	<b>21.883 €</b>	<b>9.200 €</b>	<b>-12.683 €</b>	<b>-57,96%</b>	<b>9.200 €</b>

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2019 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2017 bis 30.09.2018 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde.

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

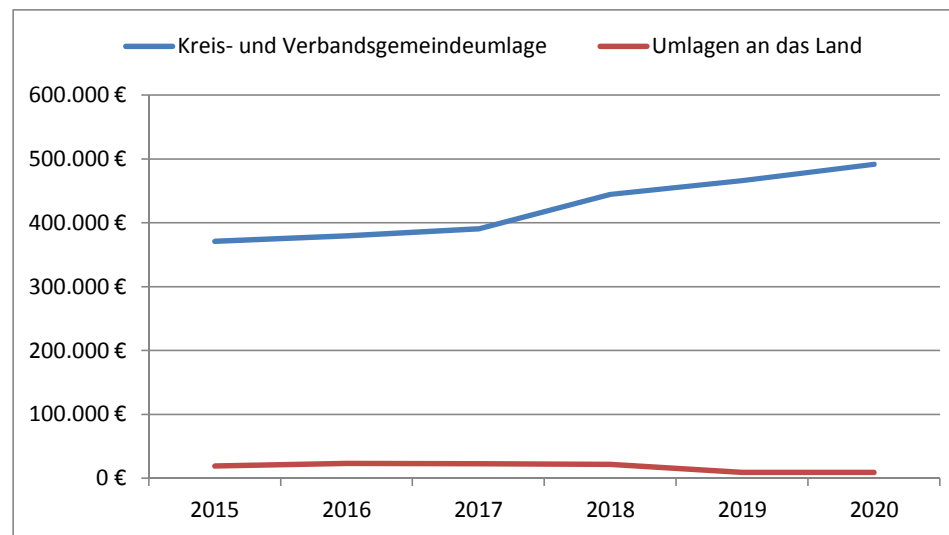
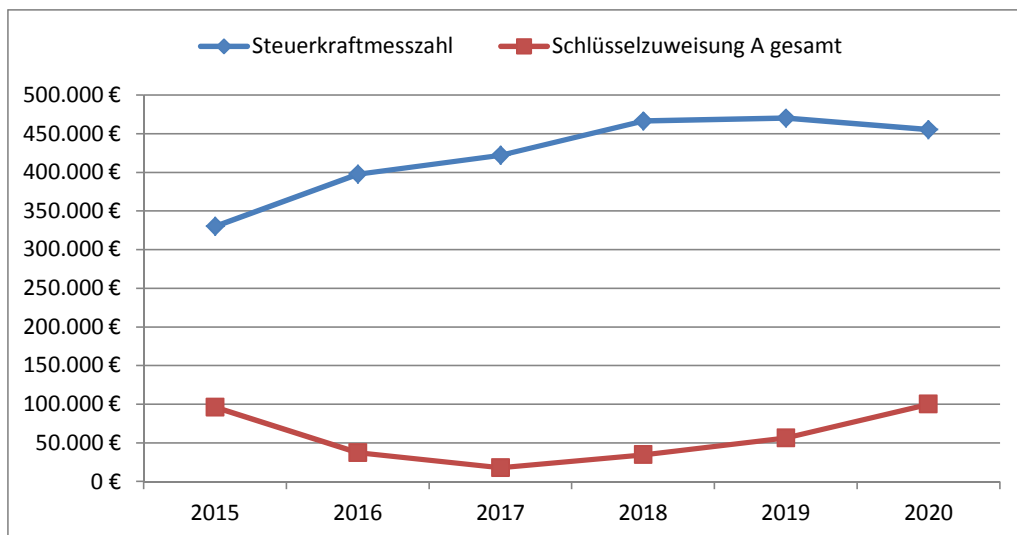
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 64 v. H. = 301 v. H.)

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

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 745,21€ / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 70,10 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 56.377 € € (89,35 € / Einwohner).

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

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





## G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2019 und 2020 ist nachstehend dargestellt.

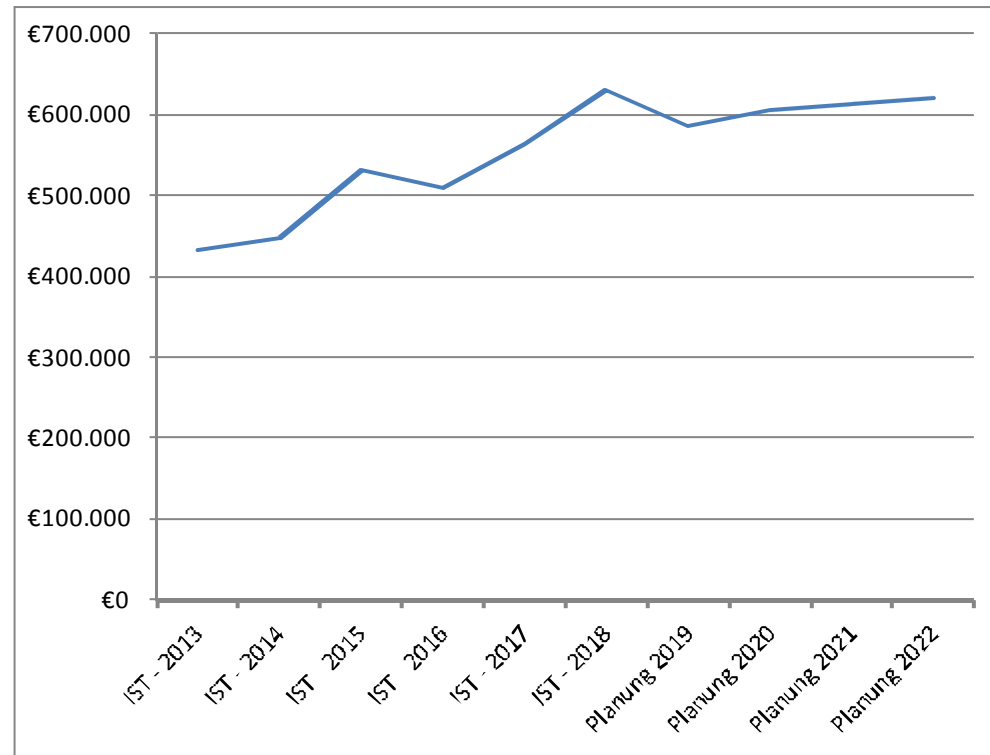
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2018 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2018		2019		2020		spätere Jahre bis: 2022	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
5	Buswartehallen	-	9.267	-	-	-	-	-	-
6	Erschließung Auf dem Berg IV	195.640	152.767	-	-	-	-	-	-
11	Bewegliches Anlagevermögen 23.000 € Straßenbeleuchtung Schwalbenweg/Bergstraße, 2.500 € Anschaffung Geschwindigkeitsmessgerät, 5.000 € Schlussvermessung "Auf dem Berg/Schwalbenweg", 2.000 € Jährl. HH-Pauschale (öffentl. Grün)	-	-	-	32.500	-	2.000	-	4.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten				-		-		-
<b>Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen</b>				-	<b>32.500</b>	-	<b>2.000</b>	-	<b>4.000</b>
<b>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</b>					<b>- 32.500</b>		<b>- 2.000</b>		<b>- 4.000</b>

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 31.12.2018)	Bestand zum 31.12.
IST - 2013		433.747 €
IST - 2014	14.322 €	448.069 €
IST - 2015	85.383 €	533.451 €
IST - 2016	-22.916 €	510.535 €
IST - 2017	53.090 €	563.625 €
IST - 2018	67.865 €	631.490 €
Planung 2019	-45.920 €	585.570 €
Planung 2020	21.380 €	606.950 €
Planung 2021	7.880 €	614.830 €
Planung 2022	7.380 €	622.210 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2019 voraussichtlich 631.490 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 13.420 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -32.500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 45.920 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2020 einen Überschuss von 26.380 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -2.000 €. Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 24.380 € und erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

L. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2019	92,44
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2019	37,33
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2017 (voraussichtlich)	67,00
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2017 (voraussichtlich)	143,36

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2015 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2019 herangezogen.

### **1. Aufwandsdeckungsgrad**

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

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

### **2. Drittfinanzierungsquote**

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend durch Eigenkapital selbst finanziert, sodass diese Quote 37,33 % ausweist.

### **3. Anlagenintensität**

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

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2015 eine Anlagenintensität von 67,00 % aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig. Daher kann man hier durchaus von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

### **4. Anlagendeckungsgrad II**

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

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

# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Ergebnishaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	496.990	413.150	483.550	493.550	502.050	510.550
	401100   Grundsteuer A	3.110	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
	401200   Grundsteuer B	59.924	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
	401300   Gewerbesteuer	124.747	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	266.534	264.000	281.000	288.000	295.000	302.000
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.668	8.800	11.000	11.000	11.500	12.000
	403300   Hundesteuer	3.198	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	405210   Familienleistungsausgleich (vom Land)	31.807	25.800	27.000	30.000	31.000	32.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.181	59.650	62.250	106.250	97.750	93.600
	411110   Schlüsselzuweisung A	17.802	53.000	56.000	100.000	92.000	88.000
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.918	6.650	6.250	6.250	5.750	5.600
	416100   Allgemeine Umlagen vom Land	461					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.974	20.950	20.200	17.650	15.800	15.150
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	160	100	100	100	100	100
	431900   Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)	20	50	50	50	50	50
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.215	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	568	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
	437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	18.010	14.800	14.000	11.450	9.600	8.950
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645	250	250	250	250	250
	441100   Erträge aus Verkäufen	400					
	441200   Mieten und Pachten	245	250	250	250	250	250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.401	250	250	250	250	250
	442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	261	250	250	250	250	250
	442510   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	90					
	442590   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	2.050					
E7	Sonstige laufende Erträge	17.942	15.650	15.650	15.650	15.500	15.500
	462500   Konzessionsabgaben	16.380	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	462900   Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden)	100					
	466100   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	125	150	150	150		
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.337	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>563.132</b>	<b>509.900</b>	<b>582.150</b>	<b>633.600</b>	<b>631.600</b>	<b>635.300</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.272	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
	501100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	9.485	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500

# Ergebnishaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	930	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	502220   Leistungszulage Arbeitnehmer	33					
	502900   Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	4.375	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	507910   Ehrensoldrückstellungen	3.457	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	511300   ehrenamtlich Tätige	4.992	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>59.981</b>	<b>53.750</b>	<b>68.650</b>	<b>56.950</b>	<b>56.950</b>	<b>56.950</b>
	522002   Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)			6.000	6.000	6.000	6.000
	522003   Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung			900	900	900	900
	522004   Aufwendungen für Abfallbeseitigung			150	150	150	150
	523100   Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	155	1.750	500	500	500	500
	523110   Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen			8.250	3.250	3.250	3.250
	523130   Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	7.562	1.700	4.700	1.700	1.700	1.700
	523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.000			
	523210   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	6.816	6.500	500	500	500	500
	523220   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	431	900				
	523230   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten	45	100	100	100	100	100
	523380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.732	11.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	523600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	1.334	3.300	5.550	3.550	3.550	3.550
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100			
	525430   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	24.733	13.400	16.400	16.400	16.400	16.400
	525431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	10.097	10.500	10.900	11.300	11.300	11.300
	525490   Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	60	600	600	600	600	600
	525510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen	3.016	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>62.299</b>	<b>52.800</b>	<b>54.250</b>	<b>51.600</b>	<b>47.200</b>	<b>45.200</b>
	532000   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.469	2.400	4.500	4.250	4.250	3.900
	534000   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.259	1.250	1.300	1.300	700	700
	535000   Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	49.384	42.700	41.250	38.900	35.350	34.600
	536000   Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	2.536	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.651	3.900	4.650	4.600	4.350	3.450
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>413.433</b>	<b>405.900</b>	<b>477.100</b>	<b>503.100</b>	<b>522.100</b>	<b>527.100</b>
	541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	860	1.000	800	800	800	800
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			100	100	100	100

# Ergebnishaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	543100   Gewerbesteuermulage	21.849	9.100	9.200	9.200	9.200	9.200
	544110   Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	775	1.600				
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	194.051	199.900	232.000	245.000	257.000	260.000
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	195.899	194.300	235.000	248.000	255.000	257.000
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>4.690</b>	<b>7.270</b>	<b>7.370</b>	<b>7.270</b>	<b>7.270</b>	<b>7.270</b>
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	70	70	70	70	70	70
	563100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	300	400	300	300	300
	563900   Sonstiges	636	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	564100   Versicherungsbeiträge	1.865	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	381	400	400	400	400	400
	569200   Verfügungsmittel		400	400	400	400	400
	569320   Ehrengeschenke/Ehrengaben	727	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569900   Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	964	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>563.676</b>	<b>543.120</b>	<b>630.770</b>	<b>642.320</b>	<b>656.920</b>	<b>659.920</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 544</b>	<b>- 33.220</b>	<b>- 48.620</b>	<b>- 8.720</b>	<b>- 25.320</b>	<b>- 24.620</b>
E17	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>2.439</b>	<b>1.500</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>
	471430   Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.639	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	395					
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	405	100	250	250	250	250
E18	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>345</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	345	100	100	100	100	100
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>2.094</b>	<b>1.400</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.551</b>	<b>- 31.820</b>	<b>- 47.270</b>	<b>- 7.370</b>	<b>- 23.970</b>	<b>- 23.270</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.551</b>	<b>- 31.820</b>	<b>- 47.270</b>	<b>- 7.370</b>	<b>- 23.970</b>	<b>- 23.270</b>



# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Finanzhaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	503.027	413.150	483.550	493.550	502.050	510.550
	601100   Grundsteuer A	3.125	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
	601200   Grundsteuer B	59.502	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
	601300   Gewerbesteuer	121.203	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	274.568	264.000	281.000	288.000	295.000	302.000
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.731	8.800	11.000	11.000	11.500	12.000
	603300   Hundesteuer	3.173	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	605210   Familienleistungsausgleich (vom Land)	33.724	25.800	27.000	30.000	31.000	32.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.569	53.000	56.000	100.000	92.000	88.000
	611110   Schlüsselzuweisung A	17.802	53.000	56.000	100.000	92.000	88.000
	613300   Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.306					
	616100   Allgemeine Umlagen - vom Land	461					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.024	6.150	6.200	6.200	6.200	6.200
	631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	160	100	100	100	100	100
	631900   Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)	20	50	50	50	50	50
	632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	632300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	844	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645	250	250	250	250	250
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen	400					
	641200   Mieten und Pachten	245	250	250	250	250	250
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.320	250	250	250	250	250
	642430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		250	250	250	250	250
	642510   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	270					
	642590   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	2.050					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	23.011	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	661120   Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.533					
	662500   Konzessionsabgaben	18.379	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	662900   Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden)	100					
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>551.595</b>	<b>486.800</b>	<b>560.250</b>	<b>614.250</b>	<b>614.750</b>	<b>619.250</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.953	21.900	21.900	21.900	21.900	21.900
	701100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	9.627	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	701400   Rats- und Ausschussmitglieder	930	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	702220   Leistungszulage Arbeitnehmer	29					

# Finanzhaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	702900   Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	4.375	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	711300   ehrenamtlich Tätige	4.992	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
F10	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>62.470</b>	<b>53.750</b>	<b>68.650</b>	<b>56.950</b>	<b>56.950</b>	<b>56.950</b>
	722002   Auszahlungen für Stromkosten (Normalstrom)			6.000	6.000	6.000	6.000
	722003   Auszahlungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung			900	900	900	900
	722004   Auszahlungen für Abfallbeseitigung			150	150	150	150
	723100   Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	155	1.750	500	500	500	500
	723110   Auszahlungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen			8.250	3.250	3.250	3.250
	723130   Auszahlungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	7.542	1.700	4.700	1.700	1.700	1.700
	723200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.000			
	723210   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	8.530	6.500	500	500	500	500
	723220   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	764	900				
	723230   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten	45	100	100	100	100	100
	723380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.954	11.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	723600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	1.257	3.300	5.550	3.550	3.550	3.550
	724900   Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			100			
	725430   Kostenerstattungen - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	24.611	13.400	16.400	16.400	16.400	16.400
	725431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	10.097	10.500	10.900	11.300	11.300	11.300
	725490   Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	320	600	600	600	600	600
	725510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen	4.196	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>408.626</b>	<b>405.900</b>	<b>477.100</b>	<b>503.100</b>	<b>522.100</b>	<b>527.100</b>
	741590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	830	1.000	800	800	800	800
	741900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			100	100	100	100
	743100   Gewerbesteuerumlage	17.071	9.100	9.200	9.200	9.200	9.200
	744110   Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	775	1.600				
	744210   Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	194.051	199.900	232.000	245.000	257.000	260.000
	744230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	195.899	194.300	235.000	248.000	255.000	257.000
F14	<b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>	<b>4.514</b>	<b>7.270</b>	<b>7.370</b>	<b>7.270</b>	<b>7.270</b>	<b>7.270</b>
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	70	70	70	70	70	70
	763100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	300	400	300	300	300
	763900   Sonstiges	710	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	764100   Versicherungsbeiträge	1.865	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100

# Finanzhaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	319	400	400	400	400	400
	769200   Verfügungsmittel		400	400	400	400	400
	769320   Ehrengeschenke/Ehrengaben	606	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	769900   Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	897	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>495.563</b>	<b>488.820</b>	<b>575.020</b>	<b>589.220</b>	<b>608.220</b>	<b>613.220</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.032</b>	<b>- 2.020</b>	<b>- 14.770</b>	<b>25.030</b>	<b>6.530</b>	<b>6.030</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.426	1.500	1.450	1.450	1.450	1.450
	671430   Zinseinzahlungen für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.689	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	672000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	400					
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.337	100	250	250	250	250
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	345	100	100	100	100	100
	779100   Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	345	100	100	100	100	100
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>4.081</b>	<b>1.400</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>60.113</b>	<b>- 620</b>	<b>- 13.420</b>	<b>26.380</b>	<b>7.880</b>	<b>7.380</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>60.113</b>	<b>- 620</b>	<b>- 13.420</b>	<b>26.380</b>	<b>7.880</b>	<b>7.380</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.023	5.000	32.500	2.000	2.000	2.000
	785230   Auszahlungen für Baumaßnahmen für bebaute Grundstücke (Hochbau)	983					
	785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	6.041	5.000	27.500	2.000	2.000	2.000
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen für Anlagen im Bau			5.000			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.023</b>	<b>5.000</b>	<b>32.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.023</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 32.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>53.090</b>	<b>- 5.620</b>	<b>- 45.920</b>	<b>24.380</b>	<b>5.880</b>	<b>5.380</b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 53.090	- 5.620	45.920	- 24.380	- 5.880	- 5.380
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 53.090</b>	<b>- 5.620</b>	<b>45.920</b>	<b>- 24.380</b>	<b>- 5.880</b>	<b>- 5.380</b>

# Finanzhaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 53.090	- 5.620	45.920	- 24.380	- 5.880	- 5.380
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	53.090	5.620	- 45.920	24.380	5.880	5.380
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	60.113	- 620	- 13.420	26.380	7.880	7.380



# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Birnbach

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	496.990	413.150	483.550	493.550	502.050	510.550
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.181	59.650	62.250	106.250	97.750	93.600
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.974	20.950	20.200	17.650	15.800	15.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645	250	250	250	250	250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.401	250	250	250	250	250
E7	Sonstige laufende Erträge	17.942	15.650	15.650	15.650	15.500	15.500
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>563.132</b>	<b>509.900</b>	<b>582.150</b>	<b>633.600</b>	<b>631.600</b>	<b>635.300</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.272	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.981	53.750	68.650	56.950	56.950	56.950
E11	Abschreibungen	62.299	52.800	54.250	51.600	47.200	45.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	413.433	405.900	477.100	503.100	522.100	527.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.690	7.270	7.370	7.270	7.270	7.270
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>563.676</b>	<b>543.120</b>	<b>630.770</b>	<b>642.320</b>	<b>656.920</b>	<b>659.920</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 544</b>	<b>- 33.220</b>	<b>- 48.620</b>	<b>- 8.720</b>	<b>- 25.320</b>	<b>- 24.620</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.439	1.500	1.450	1.450	1.450	1.450
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	345	100	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>2.094</b>	<b>1.400</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.551</b>	<b>- 31.820</b>	<b>- 47.270</b>	<b>- 7.370</b>	<b>- 23.970</b>	<b>- 23.270</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.551</b>	<b>- 31.820</b>	<b>- 47.270</b>	<b>- 7.370</b>	<b>- 23.970</b>	<b>- 23.270</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>60.113</b>	<b>- 620</b>	<b>- 13.420</b>	<b>26.380</b>	<b>7.880</b>	<b>7.380</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.023	5.000	32.500	2.000	2.000	2.000
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.023</b>	<b>5.000</b>	<b>32.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.023</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 32.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>53.090</b>	<b>- 5.620</b>	<b>- 45.920</b>	<b>24.380</b>	<b>5.880</b>	<b>5.380</b>



# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Bilanz in Kontoform zum 31.12.2015 (mit Vorjahr)**

## Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht  
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

9 Birnbach

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>		
1. Anlagevermögen	1.321.793,38	1.352.687,17	<b>1. Eigenkapital</b>	1.360.879,10	1.288.355,98
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	45.369,17	48.371,93	<b>1.1. Kapitalrücklage</b>	1.222.736,45	1.222.736,45
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	65.619,53	80.492,17
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	45.369,17	48.371,93	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	72.523,12	- 14.872,64
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	473.878,59	500.591,44
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	1.276.424,21	1.304.315,24	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	473.251,36	499.838,81
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	116.145,70	119.164,70
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.617,96	27.617,96	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	221.926,11	245.494,56
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.459,31	57.030,44	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	135.179,55	135.179,55
1.2.4. Infrastrukturvermögen	984.949,59	1.042.121,29	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	51.866,63	18.943,18	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.585,63	31.980,65	2.7. sonstige Sonderposten	627,23	752,63
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	44.149,00	44.170,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	119.945,09	126.621,72	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.644,00	44.170,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	505,00	
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	7.567,36	7.606,98
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

## Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht  
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

9 Birnbach

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	574.298,99	497.677,78	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.446,00	7.006,39
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		- 80,81
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	574.298,99	497.677,78	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.530,55	514,64
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	39.262,62	41.425,81	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	590,81	166,76
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.495,14	1.894,60	5. Rechnungsabgrenzungsposten	10.936,29	10.790,73
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	533.451,47	448.068,71			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	89,76	6.288,66			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.317,97	1.150,18			

## Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht  
zum 31.12.2015

9 Birnbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.317,97	1.150,18			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
<b>Summe Aktiv</b>	<b>1.897.410,34</b>	<b>1.851.515,13</b>	Summe Passiv	<b>1.897.410,34</b>	<b>1.851.515,13</b>

# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2019/2020

9 Birnbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2019	2020	2021	2022		
<b>Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde</b>							
<b>Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben</b>							
<b>Maßnahme: 11 Bewegliches Anlagevermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.178	30.500					38.678
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.178</b>	<b>- 30.500</b>					<b>- 38.678</b>

**Erläuterungen:** 541001-048710-11-4: 2019: 23.000 € Straßenbeleuchtung Schwalbenweg/ Bergstraße  
541001-082900-11-4: 2019: 2.500 € Anschaffung Geschwindigkeitsmessgerät  
541001-096000-11-9: 2019: 5.000 € Schlussvermessung "Auf dem Berg/ Schwalbenweg"

<b>Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>							
<b>Maßnahme: 11 Bewegliches Anlagevermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400						400
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.900	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	18.900
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 18.500</b>

**Erläuterungen:** 551001-082900-11-4: HH-Pauschale

<b>Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>	<b>400</b>						<b>400</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>	<b>17.078</b>	<b>32.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>57.578</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>	<b>- 16.678</b>	<b>- 32.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 57.178</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>400</b>						<b>400</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>17.078</b>	<b>32.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>57.578</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 16.678</b>	<b>- 32.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 57.178</b>

# **Ortsgemeinde Birnbach**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto**

**(wesentliche Leistungen)**

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.						
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	
Bemerkung									
<b>111001</b>	<b>Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien</b>								
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160	100	100	100	100	100	100
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	50	50	50	50	50	50
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.337	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Bem.: Auflösung EhrensoldRü für ehem. Ortsbürgermeister</i>									
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>1.517</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.485	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	930	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>									
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.457	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Bem.: Rü für aktiven Ortsbürgermeister</i>									
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.992	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
<i>Bem.: Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister</i>									
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619	650	650	650	650	650	650
<i>Bem.: u.a. Mitteilungsblatt 1 € pro EW</i>									
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30	100					
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			100	100	100	100	100
<i>Bem.: Spenden Wohlfahrtsverbände, Kriegsgräberfürsorge</i>									
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	300	300	300	300	300	300
<i>Bem.: u.a. GStB-Abo</i>									



## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	636	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: u.a. Verabschiedung RM, Öffentlichkeitsarbeit, Ratssitzungen</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	381	400	400	400	400	400
	<i>Bem.: u.a. Mitgliedsbeitrag GStB, Verein Kinder in Not</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		400	400	400	400	400
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	727	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: u.a. Alters- und Ehejubiläen</i>							
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>21.304</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>
<b>Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:</b>			<b>- 19.787</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>1.517</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>21.304</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>	<b>22.550</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>- 19.787</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>	<b>- 20.900</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>281001</b>	<b>Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen</b>							
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	400					
462900	Sonstige laufende Erträge (z. B. Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	100					
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>500</b>					
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158		250	250	250	250
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60	500	500	500	500	500
<i>Bem.: Erstattung Stromkosten Strahler an die Ev. Kirche</i>								
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	680	650	650	650	650	650
<i>Bem.: "Wir in Birnbach" 250 €; Gemischter Chor 300 €; Posaunenchor 50 €; Jugendblasorchester 50 €</i>								
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	964	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Bem.: u.a. Seniorenfeier, St. Martin</i>								
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>1.862</b>	<b>2.650</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
<b>Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:</b>			<b>- 1.362</b>	<b>- 2.650</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>500</b>					
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>1.862</b>	<b>2.650</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>- 1.362</b>	<b>- 2.650</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 366101 Spielplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>366101</b>	<b>Spielplätze</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	302	350	300	300	300	250
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>302</b>	<b>350</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77	500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505	500	500	500	500	500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	2.344	2.350	2.350	2.300	2.250	2.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>4.046</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.800</b>	<b>4.750</b>	<b>4.500</b>
		<b>Gesamt 366101 Spielplätze:</b>	<b>- 3.744</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.550</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.450</b>	<b>- 4.250</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>302</b>	<b>350</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>4.046</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.800</b>	<b>4.750</b>	<b>4.500</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>- 3.744</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.550</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.450</b>	<b>- 4.250</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 366102 Jugendarbeit

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
<b>366102</b>	<b>Jugendarbeit</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142	150	150	150	150	150
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>142</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) <i>Bem.: Unterhaltung Gemeindetreff (ehem. Jugendhütte)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20	500	500	500	500	500
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strom Gemeindetreff (ehem. Jugendhütte)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222	500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	E11 Abschreibungen	1.539	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	109	150	100	100	100	100
564100	Versicherungsbeiträge (K) <i>Bem.: Versicherung Gemeindetreff (ehem. Jugendhütte)</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	45	50	50	50	50	50
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K) <i>Bem.: Veranstaltungen für Kinder/Jugendliche</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.936</b>	<b>3.350</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
		<b>Gesamt 366102 Jugendarbeit:</b>	<b>- 1.794</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>142</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>1.936</b>	<b>3.350</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>- 1.794</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>	<b>- 3.150</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>424101</b>	<b>Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze</b>							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100	100	100	100	100
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200	200	200	200
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	250
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500				
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500	500	500	500
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92	200				
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62	500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Bauhof VG u.a. Heckenschnitt</i>							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	120	150	100	100	100	50
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70	70	70	70	70	70
	<i>Bem.: Ev. Kirchenkreis</i>							
	<b>Summe Aufwand:</b>		<b>837</b>	<b>2.020</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.920</b>
	<b>Gesamt 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze:</b>		<b>- 837</b>	<b>- 2.020</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.920</b>

### Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	837	2.020	1.970	1.970	1.970	1.920
		Gesamt:	- 837	- 2.020	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.920

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.372	6.000	5.700	5.700	5.200	5.200
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.026	8.450	7.700	7.500	5.650	5.650
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Aufl. RAP für Unterhaltung Pflanzflächen</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261	250	250	250	250	250
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90					
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.050					
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	16.380	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>34.179</b>	<b>28.700</b>	<b>27.650</b>	<b>27.450</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	764	500	500	500	500	500
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.800	4.800	4.800	4.800
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) <i>Bem.: u.a. Buswartehallen</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) <i>Bem.: 2019: 2.000 € Einweihung Straßen "Auf dem Berg/ Schwalbenweg"</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000			
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.751	4.800				
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: allgem. Straßenunterhaltung und Winterdienst</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.732	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.548	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.097	10.500	10.900	11.300	11.300	11.300
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.016	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	<i>Bem.: Unterhaltung/Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	4.433	2.350	4.450	4.200	4.200	3.850
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	377	400	400	400	400	400
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	40.309	36.250	34.850	34.850	31.300	31.300
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	E11 Abschreibungen	997	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	752		800	800	600	
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>94.776</b>	<b>79.600</b>	<b>83.500</b>	<b>81.650</b>	<b>77.900</b>	<b>76.950</b>
<b>Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:</b>			<b>- 60.597</b>	<b>- 50.900</b>	<b>- 55.850</b>	<b>- 54.200</b>	<b>- 52.800</b>	<b>- 51.850</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>34.179</b>	<b>28.700</b>	<b>27.650</b>	<b>27.450</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>94.776</b>	<b>79.600</b>	<b>83.500</b>	<b>81.650</b>	<b>77.900</b>	<b>76.950</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>- 60.597</b>	<b>- 50.900</b>	<b>- 55.850</b>	<b>- 54.200</b>	<b>- 52.800</b>	<b>- 51.850</b>



## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>551001</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	64	100	100	100	100	100
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			150	150	150	150
	<i>Bem.: Festplatz</i>							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500				
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500	500	500	500
	<i>Bem.: 500 € Pauschale für Flursäuberung</i>							
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84	150				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	902	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: 2019: 2.000 € Instandsetzung Ruhebänke; 2.000 € Pauschale für Unterhaltung Rasenmäher</i>							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	710	750	700	700	700	700
	<b>Summe Aufwand:</b>		<b>1.761</b>	<b>3.500</b>	<b>5.450</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>
	<b>Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>		<b>- 1.761</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 5.450</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.450</b>
	<b>Ertrag Gesamt:</b>							
	<b>Aufwand Gesamt:</b>		<b>1.761</b>	<b>3.500</b>	<b>5.450</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>
	<b>Gesamt:</b>		<b>- 1.761</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 5.450</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.450</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: HH-Pauschale</i>							
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Kostenbeteiligung OG Birnbach für evtl. Anschaffung von Geräten für kirchl. Friedhof</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>		<b>100</b>	<b>7.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
	<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>			<b>- 100</b>	<b>- 7.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>						
		<b>Aufwand Gesamt:</b>		<b>100</b>	<b>7.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
		<b>Gesamt:</b>		<b>- 100</b>	<b>- 7.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
<b>555901</b>	<b>Gemeindliche Wirtschaftswege</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	102	150	100	100	100	
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.984	6.350	6.300	3.950	3.950	3.300
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>9.655</b>	<b>10.000</b>	<b>9.950</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>6.850</b>
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29	500	500	500	500	500
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	568	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	36	50	50	50	50	50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	9.076	6.450	6.400	4.050	4.050	3.300
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>9.709</b>	<b>10.000</b>	<b>9.950</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>6.850</b>
		<b>Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:</b>	<b>- 54</b>					
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>9.655</b>	<b>10.000</b>	<b>9.950</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>6.850</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>9.709</b>	<b>10.000</b>	<b>9.950</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>6.850</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>- 54</b>					

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.						
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	
Bemerkung									
<b>573101</b>	<b>Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten</b>								
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K) <i>Bem.: Entgelte für Grillhütte</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	125	150	150	150			
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>1.340</b>	<b>2.650</b>	<b>2.650</b>	<b>2.650</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	
502220	Leistungszulage Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	33						
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.397	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			850	850	850	850	850
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			650	650	650	650	650
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			150	150	150	150	150
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78	250					
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	250	250
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) <i>Bem.: 2019: 3.000 € Reparaturmaßnahmen Grillhütte; Pauschale 1.000 €</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.542	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666	850					
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wKB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431	650					

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45	100	100	100	100	100
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212	100	100	100	100	100
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	882	850	900	900	300	300
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	617	500	600	600	600	600
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	48	50	50	50	50	50
<i>Bem.: Versicherung Grillhütte</i>								
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>12.951</b>	<b>6.850</b>	<b>10.150</b>	<b>7.150</b>	<b>6.550</b>	<b>6.550</b>
<b>Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:</b>			<b>- 11.610</b>	<b>- 4.200</b>	<b>- 7.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.050</b>	<b>- 4.050</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>1.340</b>	<b>2.650</b>	<b>2.650</b>	<b>2.650</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>12.951</b>	<b>6.850</b>	<b>10.150</b>	<b>7.150</b>	<b>6.550</b>	<b>6.550</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>- 11.610</b>	<b>- 4.200</b>	<b>- 7.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.050</b>	<b>- 4.050</b>