

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Masthorn für das Jahr 2018 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	51.410 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	53.025 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-1.615 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	49.650 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	48.035 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.615 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.100 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.100 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.615 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.615 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	51.750 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	51.750 €

Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	+ 1.615 €
---	-----------

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	0 €
-------------------------	-----

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	300 v.H
- Grundsteuer B	365 v.H
- Gewerbesteuer	365 v.H.

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

- für den ersten Hund	20,00 €
- für den zweiten Hund	30,00 €
- für jeden weiteren Hund	40,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt:

- Beiträge für die Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen je ha land- und forstwirtschaftlich genutzter Grundstücke	
Endgültiger Beitrag 2017	6,00 €
Vorausleistung 2018	10,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2016	195.270 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2017	196.615 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2018	195.000 €

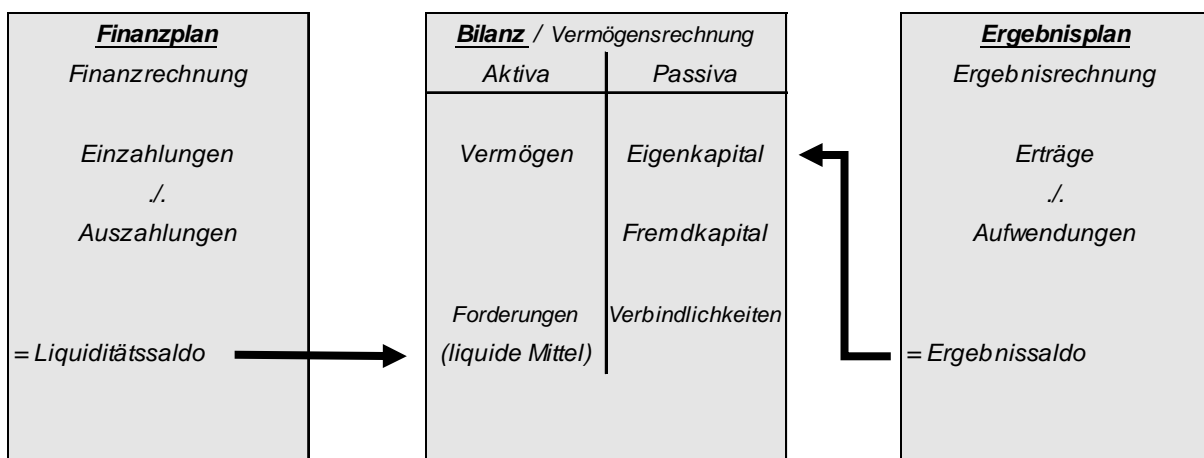
Ortsgemeinde Masthorn, den _____

(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2018 Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kurzbeschreibung der wesentlichen Aufgaben für Gemeinden

Den Gemeinden muss das Recht gewährleistet sein, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln (Art. 28 Abs. 2 Satz 1 Grundgesetz). "Grundprinzip der kommunalen Selbstverwaltung sowie der Allzuständigkeit der Gemeinden".

Produkt (Aufgabenbereich) im Haushaltsplan

Hinweis: Nicht alle Aufgaben werden von der Gemeinde in eigener Zuständigkeit wahrgenommen.

Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit - Produkt: 1110

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Vertretungskosten, Leitung der Gemeindeverwaltung, laufende Verwaltungsgeschäfte sowie Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse. Vorsitz im Gemeinderat, Vertretung der Gemeinde nach außen. Ehrensoldrückstellungen-auszahlungen des Ortsbürgermeisters (bei Amtszeit mindestens 10 Jahre). Allgemeine Vereinszuschüsse und Förderung sonstiger örtlicher Gruppen und Verbände im Rahmen der Förderung des Gemeinwohls. Geschäfts- u. Bürobedarf (Telefon, Porto, sonstiger Bedarf) für die Gemeindeverwaltung, Internetauftritt der Gemeinde.

Gesetzliche (Unfallkasse RLP) und weitere freiwillige Mitgliedsbeiträge der Gemeinde. Repräsentationsaufwendungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für verschiedenste Zwecke (Präsente für Jubiläen u. Anlässe, Seniorentage, St. Martin, Kirmes, sonstige Gemeindeveranstaltungen).

Förderung der Kirchengemeinden - Produkt: 2910

- *freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Einzelne Gemeinden, Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen und Kirchen, einmalige Zuschüsse für besondere Sanierungsmaßnahmen.

Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten-Krippen) - Produkt: 3610/3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Kindertagesstättengesetz RLP (KitaG), Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Ausbau und Vorhaltung bzw. Förderung (Mitfinanzierung) von Teil- und Ganztagsangeboten für Kinder. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung. In der Regel haben die Gemeinden 15 / 12,5 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten zu tragen. Es bestehen enge landesgesetzliche und kommunale (Jugendamt der Kreisverwaltung) Vorgaben zur Aufgabenwahrnehmung und der gemeindlichen Kostenbeteiligung.

Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit - Produkt: 3660

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Jugendförderungsgesetz Rheinland-Pfalz*

Ausbau und Vorhaltung von Angeboten für die Jugendarbeit (Freizeitangebote), insbesondere Kinderspielplätze, Jugendräume, Förderung von örtlichen Jugendgruppen und der Jugendarbeit.

Sportplätze - Produkt: 4240

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Sportförderungsgesetz RLP, Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Errichtung und Unterhaltung von Sportstätten bzw. Unterstützung der Sportvereine bei der Förderung von Sport und Spiel, um allen Einwohnern eine angemessene sportliche Betätigung zu ermöglichen. Vorrangig in zentralen Orten und an Schulstandorten.

Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze und Anlagen - (Produkt: 5410)

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landesstraßengesetz (LStrG), Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Gehwege, nach den Bedürfnissen des innerörtlichen Verkehrs.*

Nebengrünanlagen, Seitengräben, öffentliche Plätze, Parkplätze und Buswartehallen. Anlagen zur Oberflächenentwässerung der öffentlichen Flächen (Kostenanteile Verbandsgemeindegewerk). Aufwendungen für den Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen (Eigentümer RWE Innogy). Anforderungen des Winterdienstes (Räumen und Streuen) und der Straßenreinigung (Anliegersatzung). Zur gesamten Aufgabenerfüllung wird teilweise eigenes Personal (siehe auch Stellenplan) beschäftigt. Konzessionsabgabe

an die Gemeinde (Vertrag RWE Innogy) für das ausschließliche Recht, die gesamten Verkehrsräume für Versorgungsanlagen (Strom) zu benutzen. Erdgaskonzessionsverträge.

Friedhöfe - Produkt: 5530

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bestattungsgesetz RLP (BestG), gemeindliche Satzungen, Pflichtaufgabe*

Bestattung verstorbener Menschen und Gedenken an die Verstorbenen als öffentliche Aufgabe, die sowohl von den Kirchen als auch von den Kommunen als Träger wahrgenommen wird. Gemeindefriedhöfe sind öffentliche Einrichtungen, zu deren Unterhaltung und Betrieb Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz kostendeckend zu erheben sind.

Natur und Landschaft, Erholung - Produkt: 5540

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)*

Verpachtung gemeindlicher Flächen zur landwirtschaftlichen und sonstigen Nutzung. Maßnahmen in der freien Landschaft zum Zwecke der Erholung und zur Natur- u. Landschaftspflege (Aktion Saubere Landschaft, Wanderwege, Ruhebänke, naturnahe Gewässer und Bachläufe).

Landwirtschaft (Wirtschaftswege) - Produkt: 5550

Bau und Unterhaltung des Wegenetzes zur Erschließung der land- und forstwirtschaftlichen Flächen im Außenbereich (Feldwege, Waldwege, Wirtschaftswege). Nach dem Kommunalabgabengesetz sind die Aufwendungen und Auszahlungen beitragspflichtig, soweit nicht Zuweisungen und Zuschüsse (der Jagdgenossenschaft) zur Verfügung stehen.

Kommunale Forstwirtschaft / Gemeindewald - Produkt: 5551

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswaldgesetz (LWaldG)*

Leitbild einer naturnahen Waldbewirtschaftung für gemeindliches Waldeigentum. Die ordnungsgemäße, nachhaltige, planmäßige und sachkundige Bewirtschaftung des Waldes wird durch die staatliche Revierleitung im Forstrevier über das Forstamt sichergestellt. Der Gemeindewald ist dem Gemeinwohl verpflichtet aber auch Bestandteil des Gemeindevermögens (Wirtschaftlichkeit).

Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen - Produkt: 5730

- *wesentliche Rechtsgrundlage: freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Bau und Vorhaltung von Gemeindehäusern und Bürgerhäusern mit ihrer zentralen Funktion einer örtlichen Begegnungsstätte (Dorfgemeinschaftshaus) für die Bürgerinnen u. Bürger sowie die Vereine u. Gruppen. Gerätehallen und Gerätehäuser für gemeindliche Fahrzeuge, Maschinen und Lagerbedarf.

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Produkt: 6110

Zentrale Finanzierungsbedeutung für alle gemeindlichen Aufgabenwahrnehmungen. Das Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) und der Hundesteuer kann von der Gemeinde bestimmt werden (Hebesatz, Steuersatz in der jährlichen Haushaltssatzung). Die übrigen Steueranteile und Umlagen sind gesetzlich bzw. von der jeweiligen Körperschaft festgelegt. Gemeinden mit einer im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuerfinanzkraft erhalten ergänzende Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleich des Landes. Die Umlagen (Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Prüm, Fonds Deutsche Einheit) sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Zinsen, Kredite - Produkt: 6120

Zinserträge und Zinsaufwendungen der Gemeinden, insbesondere Erträge aus Finanzmittelbeständen (Überschüsse aus der Haushaltswirtschaft) und Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditaufnahmen bei Banken und Sparkassen, siehe Verbindlichkeitenübersicht) bzw. Liquiditätskredite (Fehlbeiträge aus der lfd. Haushaltswirtschaft). Die planmäßigen Kredittilgungen aus Investitionsmaßnahmen sind bei der Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt (Position 46) nachgewiesen, ebenso eine Aufnahme von Krediten (Position 45).

Allgemeine Erläuterung zu einzelnen Kontenarten

Personalaufwand

- *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Gesetzliche Aufwandsentschädigung für den Ortsbürgermeister(in) und Kosten für die Vertretung im Verhinderungsfalle (Beigeordnete).
- *51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Ehrensoldauszahlungen an Versorgungsempfänger (ehemalige Ortsbürgermeister). Ehrensoldrückstellungen (Konto 50790000) für Ortsbürgermeister (nicht zahlungswirksam).
- *50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte*
Geringfügige oder kurzfristige gemeindliche Beschäftigungen auf "450 € Basis".
- *50220000 Vergütungen Arbeitnehmer*
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse in Voll- oder Teilzeit, z.B. Gemeindearbeiter.
- *50232000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer*
Zusatzrente im öffentlichen Dienst laut kommunalem Tarifvertrag, Pflichtarbeitgeberanteil.
- *50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer*
Arbeitgeberanteile an der gesetzlichen Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen-, Pflege- und Unfallversicherung).

Gebäude und Sachanlagen, sonstige Aufwandskonten

- *52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude*
Laufende Mittel für Erhaltungsreparaturen, Pflegearbeiten und Instandhaltungen an Gebäuden mit den dazu gehörenden Außenanlagen.
- *52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude*
Aufwand der laufenden Bewirtschaftung (verbrauchsbezogen) für Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, Grundsteuern und sonstige gebäudebezogenen lfd. Entgelte und Abgaben.
- *53 Bilanzielle Abschreibungen bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Durch die Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgewiesen. Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer unbegrenzt ist (z.B. Grundstücke) werden nicht abgeschrieben. Die Abschreibungsdauer ist rechtlich verbindlich je Anlagegut festgelegt.
- *415 u. 437 Auflösung von Sonderposten bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen werden zunächst in einem Sonderposten erfasst und später erfolgswirksam analog dem entsprechenden Anlagegut (Investition) im Ergebnishaushalt aufgelöst.
- *581 u. 481 Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*
Leistungen zwischen einzelnen Aufgabenbereichen (z.B. Personaleinsatz Gemeindearbeiter) werden den übrigen Produkten berechnet (nicht zahlungswirksame Verrechnung).

Allgemeine Deckungsvermerke nach §§ 15 - 17 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes, dies gilt entsprechend für die Einzahlungen.

Sind Erträge oder Einzahlungen aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar.

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen.

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar, sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre.

- *Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2019 und die Folgejahre erfolgte nur eine unveränderte Fortschreibung auf Basis der Haushalts-Planung 2018.*

Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte nach § 4 GemHVO erfolgte je Produkt, die weiteren produktbezogenen Übersichten nach § 1 Abs. 1 Nr. 8 u. 9 GemHVO können daher entfallen.

Soweit Investitionen vorgesehen sind, sind diese im Investitionsplan (Anlage) dargestellt.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Masthorn	
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €	Jahr	mit Abschreibungen			57	Einwohner
			<u>Ergebnisplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
			2018	2018	2017	2016	2015
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-5.955	-4.955	-4.855	-4.135,04	-4.459,88
Förderung von Kindergärten		361/365	-2.500	-2.350	-2.100	-3.337,11	-1.956,80
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-3.680	-2.190	-1.580	-5.414,37	-2.356,83
Friedhöfe		5530	0	80	80	395,79	340,81
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-100	-100	-100	-106,61	-3,50
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald		5551	0	0	0	0,00	7.616,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-130	380	380	-219,56	-1.911,52
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	10.720	10.720	12.700	10.175,53	15.082,45
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	30	30	50	262,84	797,64
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-1.615	1.615	4.575	-2.378,53	13.148,37
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	2.004,14	914,50
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung		Stand 31.12.		72.511	70.896	66.321	66.695
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick							
Investitionsplanungen 2018: siehe Investitionsplan							
Auch in den kommenden Jahren ist eine geordnete Finanzwirtschaft möglich.							
Bei unveränderter geringer Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erreicht werden, der verfügbare freie Finanzrahmen ist sehr begrenzt.							
investive Einzelerläuterungen 2018: <i>Laufend sind nur die Beiträge für Feld- und Waldwege und deren Ausgaben eingeplant.</i>							

Ortsgemeinde: Masthorn

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz - Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2013 Ergebnis	27.553	195.739
2	2014 Ergebnis	184	195.923
3	2015 Ergebnis	3.309	199.232
4	2016 Ergebnis	-3.962	195.270
5	2017 Ansatz – einschl. Nachträge	1.345	196.615
6	2018 Ansatz des Haushaltsjahres	-1.615	195.000
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	26.814	
8	2019 Plan	-1.615	193.385
9	2020 Plan	-1.615	191.770
10	2021 Plan	-1.615	190.155
11	Summe:	21.969	

Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2013 Rechnungsergebnis	29.485	0	29.485	X	
2	2014 Rechnungsergebnis	-3.897	0	-3.897		
3	2015 Rechnungsergebnis	13.148	0	13.148		
4	2016 Rechnungsergebnis	-2.379	0	-2.379		
5	2017 Ansatz – einschl. Nachträge	4.575	0	4.575		
6	2018 Ansatz des Haushaltsjahres	1.615	0	1.615	0	1.615
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	42.547	0	42.547		
8	2019 Plan	1.615	0	1.615	0	1.615
9	2020 Plan	1.615	0	1.615	0	1.615
10	2021 Plan	1.615	0	1.615	0	1.615
11	Summe:	47.392	0	47.392		
Endfällige Kredite: es bestehen keine Verbindlichkeiten			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.002,04	21.420	22.540	22.540	22.540	22.540
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.061,61	22.300	20.000	20.000	20.000	20.000
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.018,91	1.360	1.410	1.410	1.410	1.410
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.474,34	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
7.	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	5.270,07	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	52.906,97	52.710	51.380	51.380	51.380	51.380
11.	- Personalaufwendungen	-6.652,75	-6.550	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.834,56	-8.400	-8.810	-8.810	-8.810	-8.810
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-3.965,00	-3.990	-3.990	-3.990	-3.990	-3.990
15.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-33.084,74	-31.880	-32.930	-32.930	-32.930	-32.930
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-599,16	-595	-595	-595	-595	-595
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-57.136,21	-51.415	-53.025	-53.025	-53.025	-53.025
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.229,24	1.295	-1.645	-1.645	-1.645	-1.645
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	266,78	50	30	30	30	30
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	266,78	50	30	30	30	30
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-3.962,46	1.345	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe 24 und 27)	-3.962,46	1.345	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615
29.	- Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
30.	+ Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
31.	= Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-3.962,46	1.345	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	20.109,53	21.420	22.540	22.540	22.540	22.540
2.	+ Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	19.760,00	21.000	18.700	18.700	18.700	18.700
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.558,91	900	950	950	950	950
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.474,34	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
7.	+ Bestandsveränderung fertige-unfertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+ sonstige laufende Einzahlungen	2.711,33	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	48.694,11	50.950	49.620	49.620	49.620	49.620
11.	- Personalauszahlungen	-5.216,75	-5.550	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.834,56	-8.400	-8.810	-8.810	-8.810	-8.810
14.	- Zuwendungen, Umlagen, Transferauszahlungen	-33.084,74	-31.880	-32.930	-32.930	-32.930	-32.930
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16.	- sonstige laufende Auszahlungen	-203,37	-595	-595	-595	-595	-595
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 16)	-51.339,42	-46.425	-48.035	-48.035	-48.035	-48.035
18.	= laufende Ein- u. Auszahlungen (Saldo)	-2.645,31	4.525	1.585	1.585	1.585	1.585
19.	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	266,78	50	30	30	30	30
20.	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Zinssaldo (Nr. 19 u. 20)	266,78	50	30	30	30	30
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summen 18 und 21)	-2.378,53	4.575	1.615	1.615	1.615	1.615
23.	+ außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	- außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Saldo der Nr. 23 u. 24	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 22 u. 25)	-2.378,53	4.575	1.615	1.615	1.615	1.615
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	910,61	0	0	0	0	0
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.093,53	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
29.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
30.	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
32.	+ Einzahlungen sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
33.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
34.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
35.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.004,14	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
36.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
37.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
38.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
39.	- Auszahlungen sonst. Ausleihungen u. Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
40.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
41.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
42.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
43.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 35 u. 42)	2.004,14	0	0	0	0	0

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
44.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe 26 und 43)	-374,39	4.575	1.615	1.615	1.615	1.615
45.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
46.	- Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
47.	= Saldo aus Investitionskrediten (Nr. 45 u. 46)	0,00	0	0	0	0	0
48.	+ Zunahme Verbindlichkeiten Kredite Liquiditätssicherung	17.100,06	0	0	0	0	0
49.	- Abnahme Verbindlichkeiten Kredite Liquiditätssicherung	-17.100,06	0	0	0	0	0
50.	= Saldo der Nr. 48 u. 49	0,00	0	0	0	0	0
51.	+ Abnahme Forderungen Zahlungsmittelbestand	9.098,23	0	0	0	0	0
52.	- Zunahme Forderungen Zahlungsmittelbestand	-8.723,84	-4.575	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615
53.	= Saldo Finanzmittelbestand (Nr. 51 u. 52)	374,39	-4.575	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615
54.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Nr. 47, 50 u. 53)	374,39	-4.575	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615
55.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0
56.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.	- Personalaufwendungen	-5.314,04	-5.200	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-3.878,04	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	50790000 Ehrensoldrückstellungen	-1.436,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-53,63	-60	-60	-60	-60	-60
	54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	-53,63	-60	-60	-60	-60	-60
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-203,37	-595	-595	-595	-595	-595
	56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	-136,74	-200	-200	-200	-200	-200
	56420000 Mitgliedsbeiträge	-66,63	-75	-75	-75	-75	-75
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	-70	-70	-70	-70	-70
	56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-5.571,04	-5.855	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.571,04	-5.855	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-5.571,04	-5.855	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-5.571,04	-5.855	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internem Leistungsbeziehungen	-5.571,04	-5.855	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	3610	Förderung von Kindergärten

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11,61	0	0	0	0	0
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>11,61</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	11,61	0	0	0	0	0
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-147,00	0	0	0	0	0
	<i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	<i>-147,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-3.337,11	0	0	0	0	0
	<i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	<i>-3.337,11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-3.484,11	0	0	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.472,50	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-3.472,50	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-3.472,50	0	0	0	0	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internem Leistungsbeziehungen	-3.472,50	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
	53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige	0,00	-2.100	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
	Transferaufwendungen						
	54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände	0,00	-2.100	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-2.250	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-2.250	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-2.250	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	0,00	-2.250	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.250	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	657,00	660	660	660	660	660
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	657,00	660	660	660	660	660
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	460	460	460	460	460
	43700000 Sonderposten aus Beiträgen	460,00	460	460	460	460	460
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301,69	150	150	150	150	150
	44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	301,69	150	150	150	150	150
9.	+ Sonstige laufende Erträge	2.711,33	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
	46250000 Konzessionsabgaben	2.711,33	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	4.130,02	4.370	4.170	4.170	4.170	4.170
11.	- Personalaufwendungen	-1.338,71	-1.350	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	-1.338,71	-1.350	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.088,68	-3.480	-3.840	-3.840	-3.840	-3.840
	52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung	-2.169,15	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-4.397,38	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52530000 Kostenerstattungen an Sondervermögen	-522,15	-530	0	0	0	0
	52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk	0,00	0	-540	-540	-540	-540
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-2.592,00	-2.610	-2.610	-2.610	-2.610	-2.610
	53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	-261,00	-270	-270	-270	-270	-270
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-2.331,00	-2.340	-2.340	-2.340	-2.340	-2.340
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-11.019,39	-7.440	-7.850	-7.850	-7.850	-7.850
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.889,37	-3.070	-3.680	-3.680	-3.680	-3.680
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-6.889,37	-3.070	-3.680	-3.680	-3.680	-3.680
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-6.889,37	-3.070	-3.680	-3.680	-3.680	-3.680
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.889,37	-3.070	-3.680	-3.680	-3.680	-3.680

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhöfe

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575,53	400	450	450	450	450
	43200000 <i>Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	575,53	400	450	450	450	450
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	575,53	400	450	450	450	450
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183,68	-320	-370	-370	-370	-370
	52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	0,00	-170	-190	-190	-190	-190
	52320000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	-183,68	-150	-180	-180	-180	-180
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-78,00	-80	-80	-80	-80	-80
	53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	-78,00	-80	-80	-80	-80	-80
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-395,79	0	0	0	0	0
	56560000 <i>Zuführungen an Sonderposten</i>	-395,79	0	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-657,47	-400	-450	-450	-450	-450
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-81,94	0	0	0	0	0
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,94	0	0	0	0	0
	47990000 <i>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>	3,94	0	0	0	0	0
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	3,94	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-78,00	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-78,00	0	0	0	0	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-78,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	-106,61 -106,61	-100 -100	-100 -100	-100 -100	-100 -100	-100 -100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-106,61	-100	-100	-100	-100	-100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-106,61	-100	-100	-100	-100	-100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-106,61	-100	-100	-100	-100	-100
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-106,61	-100	-100	-100	-100	-100
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-106,61	-100	-100	-100	-100	-100

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	983,38	500	500	500	500	500
	43200000 <i>Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	983,38	500	500	500	500	500
10.	= Summe der laufenden Erträge aus	983,38	500	500	500	500	500
	Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)						
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-983,38	-500	-500	-500	-500	-500
	52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	-983,38	-500	-500	-500	-500	-500
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus	-983,38	-500	-500	-500	-500	-500
	Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)						
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo	0,00	0	0	0	0	0
	der Nummern 10 und 19)						

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9.	+ Sonstige laufende Erträge	2.558,74	0	0	0	0	0
	<i>46620000 Erträge aus Zuschreibungen</i>	<i>2.558,74</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	2.558,74	0	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.558,74	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	2.558,74	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	2.558,74	0	0	0	0	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	2.558,74	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	633,00	640	640	640	640	640
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>633,00</i>	<i>640</i>	<i>640</i>	<i>640</i>	<i>640</i>	<i>640</i>
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
	<i>44120000 Mieten und Pachten</i>	<i>3.080,00</i>	<i>2.880</i>	<i>2.880</i>	<i>2.880</i>	<i>2.880</i>	<i>2.880</i>
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.172,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich</i>	<i>1.172,65</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	4.885,65	5.020	5.020	5.020	5.020	5.020
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.472,21	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>-271,00</i>	<i>-500</i>	<i>-500</i>	<i>-500</i>	<i>-500</i>	<i>-500</i>
	<i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>-4.201,21</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-1.148,00	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
	<i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	<i>-1.148,00</i>	<i>-1.150</i>	<i>-1.150</i>	<i>-1.150</i>	<i>-1.150</i>	<i>-1.150</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-5.620,21	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-734,56	-130	-130	-130	-130	-130
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-734,56	-130	-130	-130	-130	-130
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-734,56	-130	-130	-130	-130	-130
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internernen Leistungsbeziehungen	-734,56	-130	-130	-130	-130	-130

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.002,04	21.420	22.540	22.540	22.540	22.540
	40110000 Grundsteuer A	4.333,26	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
	40120000 Grundsteuer B	848,11	850	850	850	850	850
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.260,94	14.400	15.200	15.200	15.200	15.200
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15,19	20	20	20	20	20
	40330000 Hundesteuer	228,33	250	220	220	220	220
	40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	1.316,21	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.760,00	21.000	18.700	18.700	18.700	18.700
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.760,00	21.000	18.700	18.700	18.700	18.700
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	39.762,04	42.420	41.240	41.240	41.240	41.240
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-29.694,00	-29.720	-30.520	-30.520	-30.520	-30.520
	54411000 Umlage Fonds "Deutsche Einheit"	-286,00	-320	-320	-320	-320	-320
	54421000 Kreisumlage	-17.396,00	-17.400	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
	54423000 Verbandsgemeindeumlage	-12.012,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-29.694,00	-29.720	-30.520	-30.520	-30.520	-30.520
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	10.068,04	12.700	10.720	10.720	10.720	10.720
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	10.068,04	12.700	10.720	10.720	10.720	10.720
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	10.068,04	12.700	10.720	10.720	10.720	10.720
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internernen Leistungsbeziehungen	10.068,04	12.700	10.720	10.720	10.720	10.720

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6120	Zinsen, Kredite

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	262,84	50	30	30	30	30
	<i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>	<i>262,84</i>	<i>50</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>30</i>
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	262,84	50	30	30	30	30
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	262,84	50	30	30	30	30
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	262,84	50	30	30	30	30
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	262,84	50	30	30	30	30

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	910,61	0	0	0	0	0
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	910,61	0	0	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.093,53	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.093,53	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
11.	+ Einzahlung für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
12.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
13.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
15.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	2.004,14	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
19.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
22.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	2.004,14	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	3610	Förderung von Kindergärten

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2017	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2018	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2019	2020	2021		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	910,61	0	0	0	0	0	0	910	910
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	910,61	0	0	0	0	0	0	910	910
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	910,61	0	0	0	0	0	0	910	910
17. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0	-3.759	-3.759
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0	0	-3.759	-3.759
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	0	0	0	0	0	-3.759	-3.759
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	910,61	0	0	0	0	0	0	-2.848	-2.848

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2017	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2018	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2019	2020	2021		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
9. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.093,53	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100	0	8.400
<i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>1.093,53</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>0</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>0</i>	<i>8.400</i>
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	1.093,53	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100	0	8.400
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-2.100	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-10.500
<i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.100</i>	<i>-2.100</i>	<i>0</i>	<i>-2.100</i>	<i>-2.100</i>	<i>-2.100</i>	<i>-2.100</i>	<i>-10.500</i>
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-2.100	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-10.500
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	1.093,53	0	0	0	0	0	0	-2.100	-2.100

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Aktiva

Bilanz der Ortsgemeinde Masthorn zum 31.12.2016

Passiva

	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	208.355	206.949	1. Eigenkapital	199.232	195.270
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	16.634	16.226	1.1 Kapitalrücklage	166.006	166.006
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.2 Ergebnisvortrag	29.917	33.226
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.309	-3.962
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	16.634	16.226			
1.2 Sachanlagen	114.935	111.378	2. Sonderposten	66.133	66.771
1.2.1 Wald, Forsten 021	0	0	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	554	554	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	65.147	65.389
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	71.109	69.883	2.2.1 aus Zuwendungen	41.352	40.961
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	43.272	40.941	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	23.795	24.428
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	986	1.382
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	0	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	0	0			
1.2.9 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	9.685	11.121
1.3 Finanzanlagen	76.786	79.345	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	9.685	11.121
1.3.1 Beteiligungen an Unternehmen	87	87	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.2 Sondervermögen, Zweckverbände 12	76.699	79.258			
1.3.3 Ausleihungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	0	0
2. Umlaufvermögen	66.695	66.213	4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
2.1 Vorräte	0	0	4.1.1 für Investitionen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.695	66.213	4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	0	-107	4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2.3 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	66.695	66.320	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.4 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.5 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.6 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	275.050	273.162	Bilanzsumme Passiva	275.050	273.162