

Entwurf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Ortsgemeinde

Heidweiler

für das

Haushaltsjahr 2019

Haushaltssatzung

Heidweiler für das Jahr 2019

vom _____

Der Gemeinderat Heidweiler hat am _____ auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	420.857,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	474.534,00 €
der Saldo der Erträge und Aufwendungen auf	-53.677,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-52.775,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-25.000,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Es werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 0,00 € veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	310 v.H.
- Grundsteuer B auf	340 v.H.
- Gewerbesteuer auf	365 v.H.

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

a) für den ersten Hund	20,00 €
b) für den zweiten Hund	30,00 €
c) für jeden weiteren Hund	40,00 €

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum **31.12.2017** betrug **4.178.169,89 €**. Der Stand des Eigenkapitals zum **31.12.2018** beträgt gemäß Planung **4.197.251,89 €** und zum **31.12.2019** beträgt **4.143.574,89 €**.

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Heidweiler, den _____

Gemeindeverwaltung Heidweiler

Ortsbürgermeister

Gemeinde Heidweiler

Haushaltsvorbericht 2019





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	3
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	3
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	4
1.4 Entwicklung der Haushaltswirtschaft	4
1.4.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	4
1.4.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	5
1.4.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	6
1.4.4 Wesentliche Positionen im Teilhaushalt Investitionen.....	7
1.4.5 Wesentliche Positionen im Ergebnishaushalt	7
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	8
3 Erträge	9
3.1 Steuern	15
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	21
3.3 Sonstige Ertragsarten	23



Haushaltsvorbericht Heidweiler

4 Aufwendungen	24
4.1 Personalaufwand	29
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	31
4.3 Transferaufwendungen	33
4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände	35
4.4 Abschreibungen	38
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40
5 Ergebnis.....	42
6 Finanzhaushalt.....	44
6.1 Investitionstätigkeit.....	45
6.2 Finanzierungstätigkeit	46
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	48
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	53
8.1 Bevölkerung	53



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Haushaltsausgleich gemäß §18 GemHVO

(1) Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -53.677 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 19.080 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -72.757 Euro.



1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung haben Auswirkungen auf die Bilanz. Das Jahresergebnis des Ergebnishaushalts wirkt sich auf die Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -53.677 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -77.775 Euro.

1.4 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.4.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

	Betrag
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2014	-23.720,93
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2015	99.597,43
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2016	71.505,39
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2017	26.897,17
1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2018	19.080,00
Jahresergebnis	-53.677,00
Zwischensumme	139.682,06
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	8.023
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	9.596
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	-19.407
Summe	137.894,06



1.4.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2014	9.042,39	0,00
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2015	97.531,51	0,00
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2016	116.518,03	0,00
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2017	143.845,48	0,00
1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2018	17.540,00	--
Jahresergebnis	-52.775,00	--
Zwischensumme	331.702,41	--
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	10.080	0
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	11.823	0
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	1.240	0
Summe	354.845,41	--



Stand der **Forderungen** gegenüber der Verbandsgemeinde

Stand 31.12.2017	37.964,25
<u>Bewegung 2018</u>	<u>-16.295,09</u>
Stand 10.12.2018	21.669,16

1.4.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	nachrichtlich: Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2016	3.796.386,79
Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2017	4.151.272,72
Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	4.170.352,72
Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2019	4.116.675,72
geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2020	4.126.198,72
geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2021	4.137.294,72
geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2022	4.117.887,72



1.4.4 Wesentliche Positionen im Teilhaushalt Investitionen

Für den Rückkauf eines Grundstückes sind beim Produkt 1.1.4.0 Mittel in Höhe von 23.000,- € geplant.

Beim Produkt 1.1.4.3 Bauhof soll ein neuer Rasenmäher angeschafft werden. Hierfür sind Mittel in Höhe von 2.000,- € eingeplant.

1.4.5 Wesentliche Positionen im Ergebnishaushalt

Für die Rissesanierung sind beim Produkt 5.4.1.0 Mittel in Höhe von 2.000,- € eingeplant.

Beim Produkt 5.5.3.0 Friedhof soll eine Dachsanierung der Leichenhalle durchgeführt werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 22.000,- € eingeplant.

Mehrere Maßnahmen sind beim Produkt 5.7.3.0 geplant. Hier werden für den Containerplan Mittel in Höhe von 2.000,- € erneut veranschlagt. Für die Renovierung des Forsthauses sowie für den Anschluss des Gemeindehauses an das Biogasnetz werden jeweils 5.000,- € eingeplant.



2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	513.363	436.090	420.057
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487.960	417.610	474.334
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.403	18.480	-54.277
Zins- und sonstige Finanzerträge	677	800	800
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288	200	200
Finanzergebnis	389	600	600
Ordentliches Ergebnis	25.793	19.080	-53.677
Außerordentliches Ergebnis	1.105	0	0
Jahresergebnis	26.897	19.080	-53.677



3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 420.857 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

Ertragsart	E'2016	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	Planab- weichung
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	155.902	104.347	136.570	130.150	130.600	-6.420
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.629	8.752	35.310	24.660	24.660	-10.650
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.693	28.471	29.200	10.900	29.200	-18.300
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.357	217.609	183.210	144.347	183.170	-38.863
E6 - Kostenerstattungen und	97.936	146.059	47.500	103.700	47.500	56.200



Haushaltsvorbericht Heidweiler

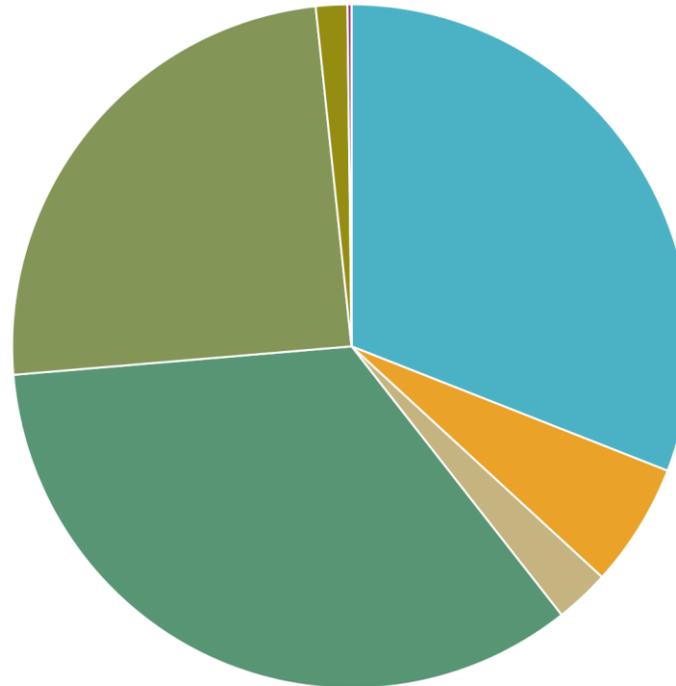
Ertragsart	E'2016	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	Planab- weichung
Kostenum- lagen						
E7 - Son- stige lau- fende Er- träge	18.798	8.124	4.300	6.300	4.300	2.000
E8 - Lau- fende Er- träge aus Verwal- tungstätig- keit	535.315	513.363	436.090	420.057	419.430	-16.033
E17 - Zin- sen und sonstige Fi- nanzerträge	942	677	800	800	800	0
E21 - Au- ßerordentli- che Erträge	0	1.105	0	0	0	0
Gesamter- trag	536.257	515.145	436.890	420.857	420.230	-16.033



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



- Steuern und ähnliche Abgaben (31%)
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (6%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (3%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (34%)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (25%)
- Sonstige laufende Erträge (1%)
- Zinsen und sonstige Finanzerträge (0%)
- Außerordentliche Erträge (0%)



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 436.890 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -16.033 Euro auf 420.857 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	136.570	130.150	-6.420
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.310	24.660	-10.650
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.200	10.900	-18.300
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.210	144.347	-38.863
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.500	103.700	56.200
E7 - Sonstige laufende Erträge	4.300	6.300	2.000
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	436.090	420.057	-16.033
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	800	800	0
E21 - Außerordentliche Erträge	0	0	0
Gesamtertrag	436.890	420.857	-16.033



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

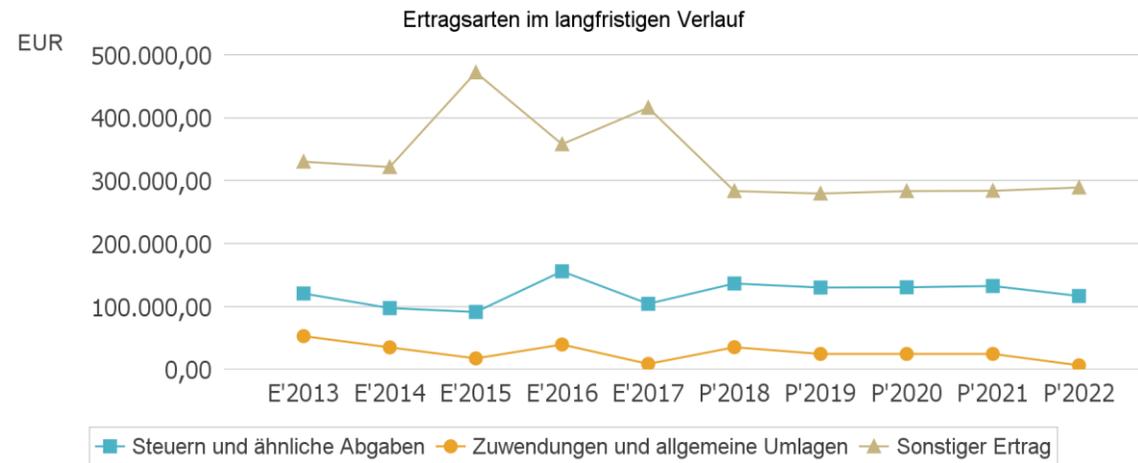
Ertragsarten in mittelfristigen Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	104.347	136.570	130.150	130.600	132.610	116.700
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.752	35.310	24.660	24.660	24.660	6.560
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.471	29.200	10.900	29.200	29.200	29.500
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.609	183.210	144.347	183.170	183.170	183.550
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.059	47.500	103.700	47.500	48.000	48.100
E7 - Sonstige laufende Erträge	8.124	4.300	6.300	4.300	4.300	7.900
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	513.363	436.090	420.057	419.430	421.940	392.310
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	677	800	800	800	800	1.600
E21 - Außerordentliche Erträge	1.105	0	0	0	0	0
Gesamtertrag	515.145	436.890	420.857	420.230	422.740	393.910



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:





3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

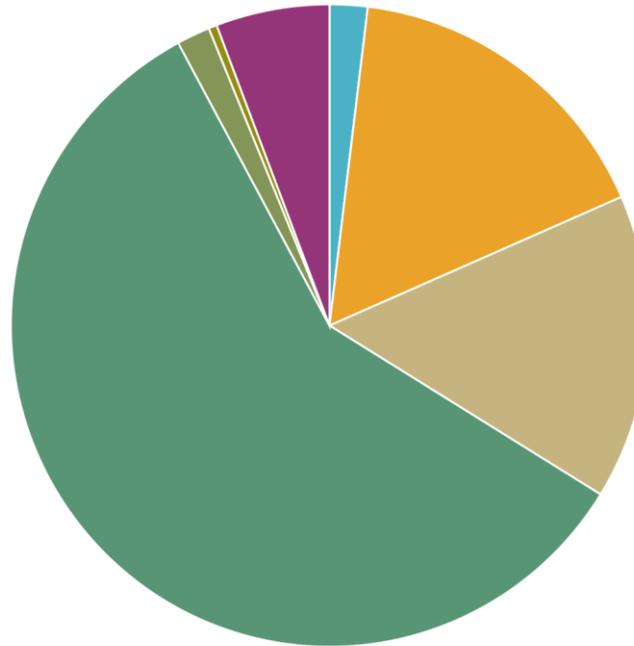
Steuerarten

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundsteuer A	2.502	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Grundsteuer B	20.302	22.000	21.500	22.000	22.000	22.000
Gewerbsteuer	11.271	30.000	20.000	22.000	22.000	22.000
Anteil Einkommenssteuer	59.400	70.000	75.900	72.000	74.000	59.800
Anteil Umsatzsteuer	3.269	4.020	2.200	4.050	4.060	3.900
Hundesteuer	515	550	550	550	550	500
Ausgleichsleistungen	7.088	7.500	7.500	7.500	7.500	6.000
Summe	104.347	136.570	130.150	130.600	132.610	116.700



Zusammensetzung des Steueraufkommens

Zusammensetzung nach Steuerarten

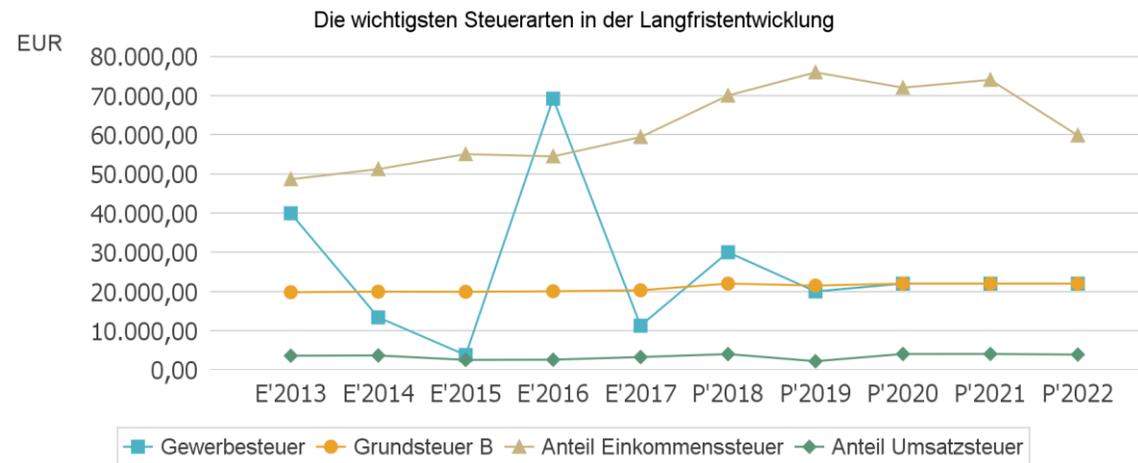


● Grundsteuer A (2%) ● Grundsteuer B (17%) ● Gewerbesteuer (15%) ● Anteil Einkommenssteuer (58%)
● Anteil Umsatzsteuer (2%) ● Hundesteuer (0%) ● Ausgleichsleistungen (6%)



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



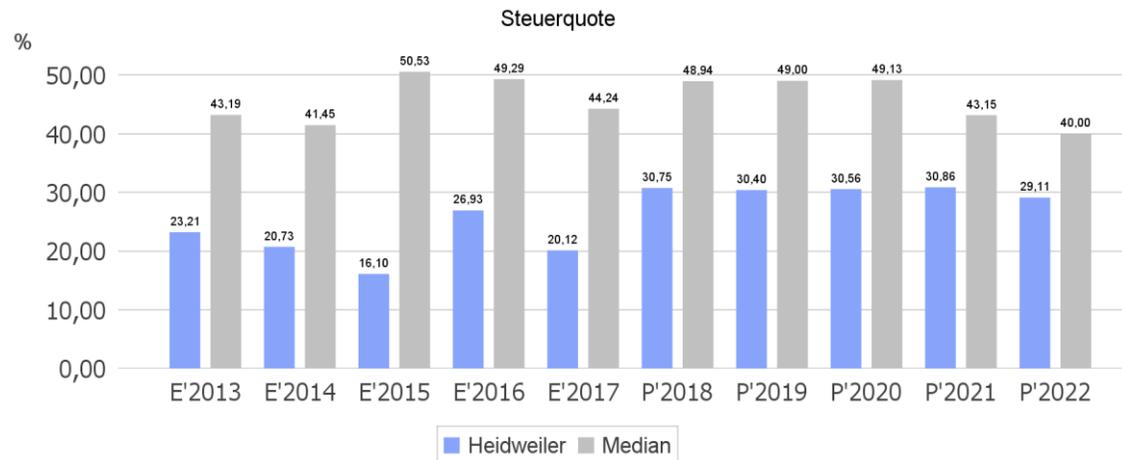


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.

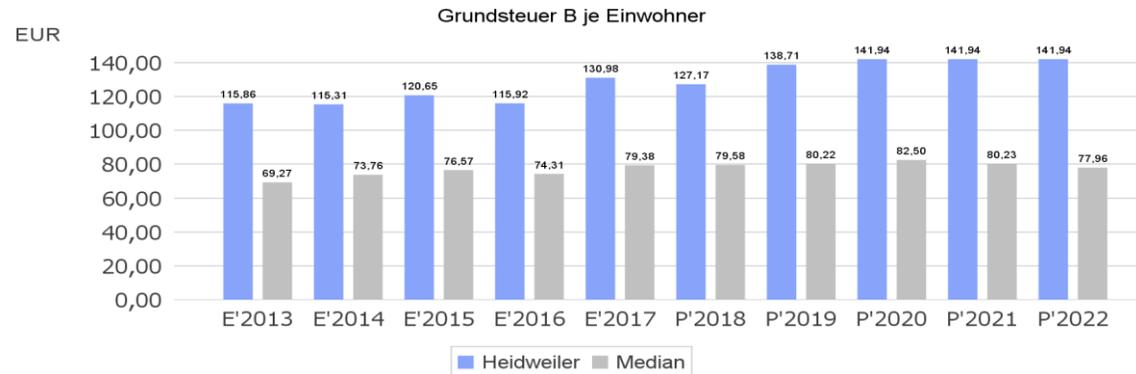




Haushaltsvorbericht Heidweiler

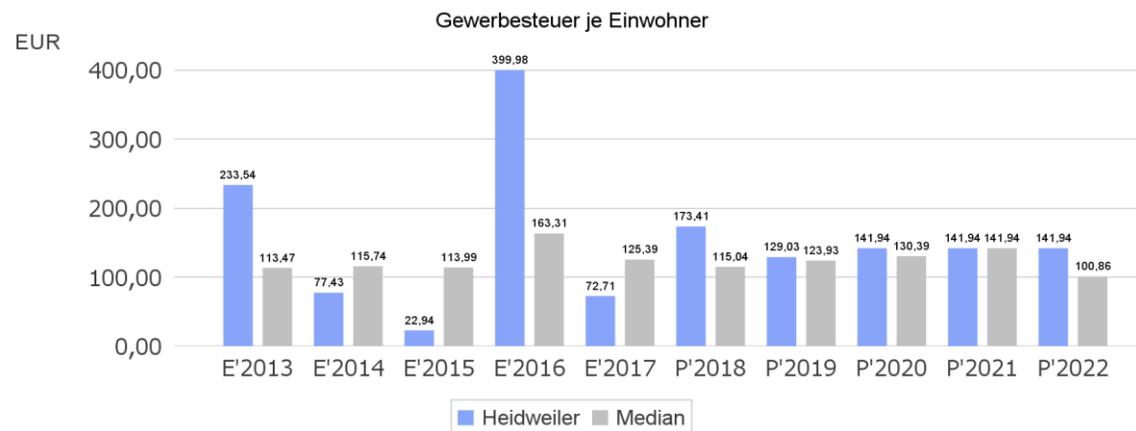
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:

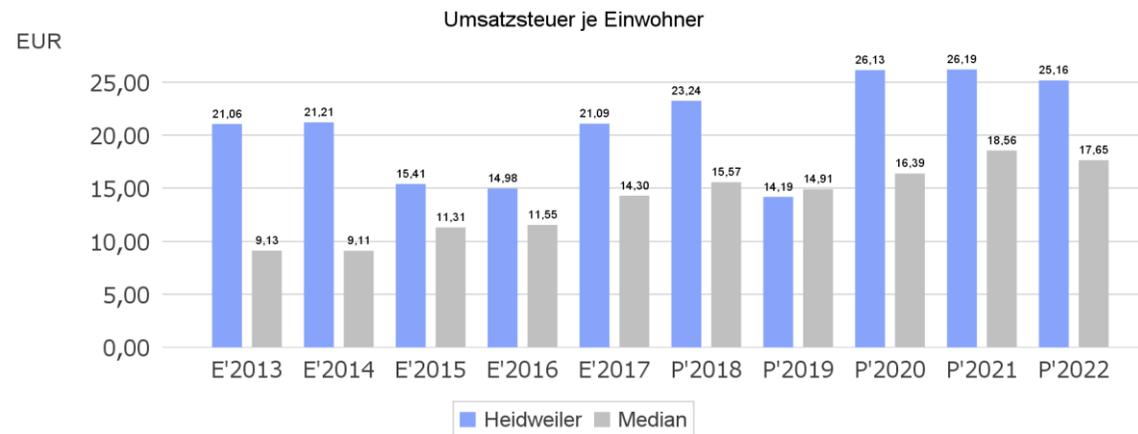
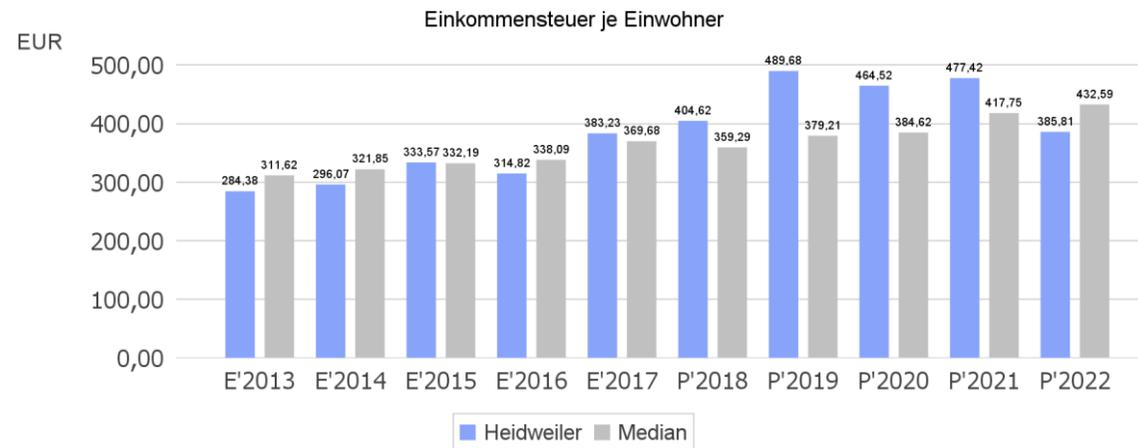




Haushaltsvorbericht Heidweiler

Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





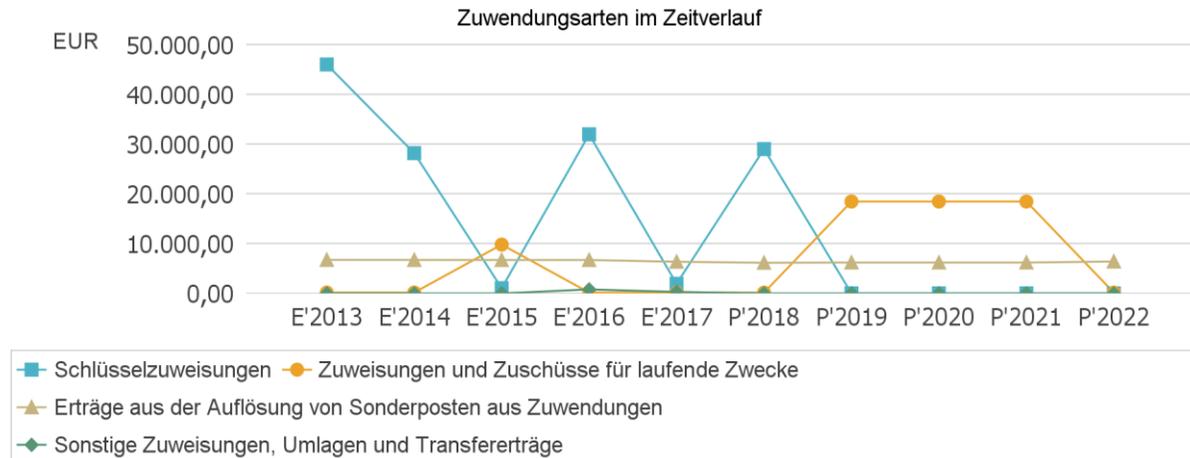
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erträge aus Umlagen	8.752	35.310	24.660	24.660	24.660	6.560
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	1.930	29.000	0	0	0	0



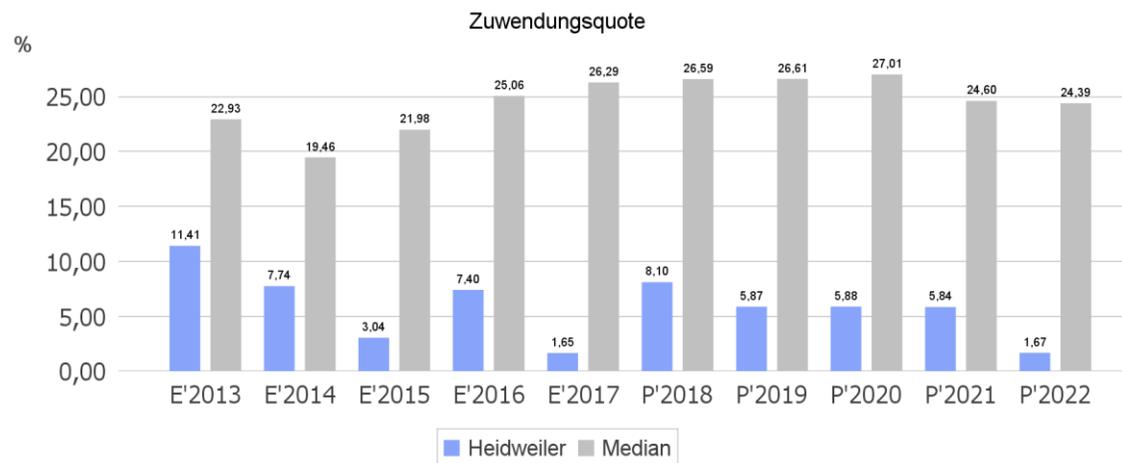


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.471	29.200	10.900	29.200	29.200	29.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.609	183.210	144.347	183.170	183.170	183.550
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.059	47.500	103.700	47.500	48.000	48.100
Sonstige laufende Erträge	8.124	4.300	6.300	4.300	4.300	7.900
Finanzerträge	677	800	800	800	800	1.600
Außerordentliche Erträge	1.105	0	0	0	0	0
Summe	402.046	265.010	266.047	264.970	265.470	270.650



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 474.534 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

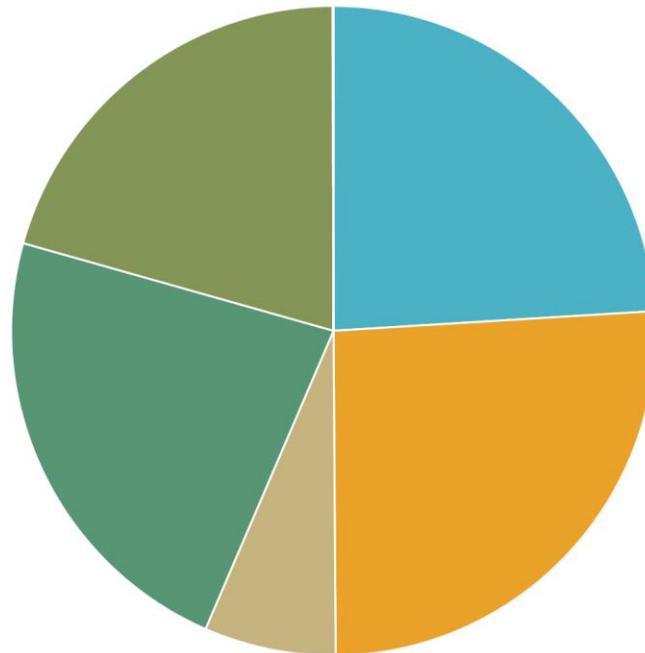
	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personal- und Versorgungsaufwendungen	123.607	93.580	114.039	94.707	95.207	97.257
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.641	98.820	122.715	90.745	91.137	89.860
Bilanzielle Abschreibungen	30.004	31.850	31.350	31.850	31.870	32.490
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	107.991	104.800	108.425	104.850	104.850	100.400
Sonstige laufende Aufwendungen	157.716	88.560	97.805	88.355	88.380	93.210
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487.960	417.610	474.334	410.507	411.444	413.217
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288	200	200	200	200	100
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	488.248	417.810	474.534	410.707	411.644	413.317



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:

Zusammensetzung Aufwendungen



- Personal- und Versorgungsaufwendungen (24%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (26%)
- Bilanzielle Abschreibungen (7%)
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (23%)
- Sonstige laufende Aufwendungen (21%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (0%)
- Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (0%)
- Außerordentliche Aufwendungen (0%)



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 417.810 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 56.724 Euro auf 474.534 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.580	114.039	20.459
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.820	122.715	23.895
Bilanzielle Abschreibungen	31.850	31.350	-500
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	104.800	108.425	3.625
Sonstige laufende Aufwendungen	88.560	97.805	9.245
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	417.610	474.334	56.724
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200	200	0
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Gesamtaufwendungen	417.810	474.534	56.724



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

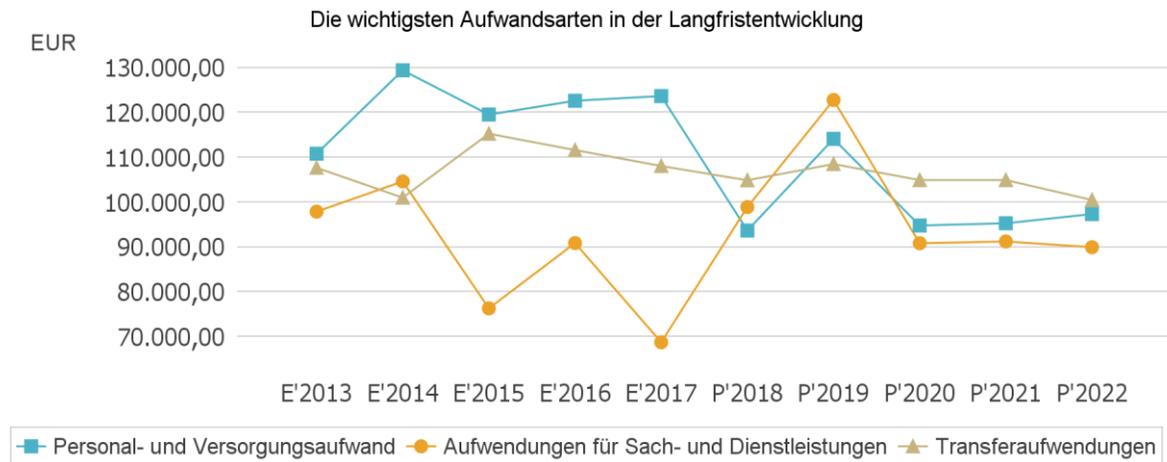
Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personal- und Versorgungsaufwendungen	123.607	93.580	114.039	94.707	95.207	97.257
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.641	98.820	122.715	90.745	91.137	89.860
Bilanzielle Abschreibungen	30.004	31.850	31.350	31.850	31.870	32.490
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	107.991	104.800	108.425	104.850	104.850	100.400
Sonstige laufende Aufwendungen	157.716	88.560	97.805	88.355	88.380	93.210
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487.960	417.610	474.334	410.507	411.444	413.217
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288	200	200	200	200	100
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	488.248	417.810	474.534	410.707	411.644	413.317



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

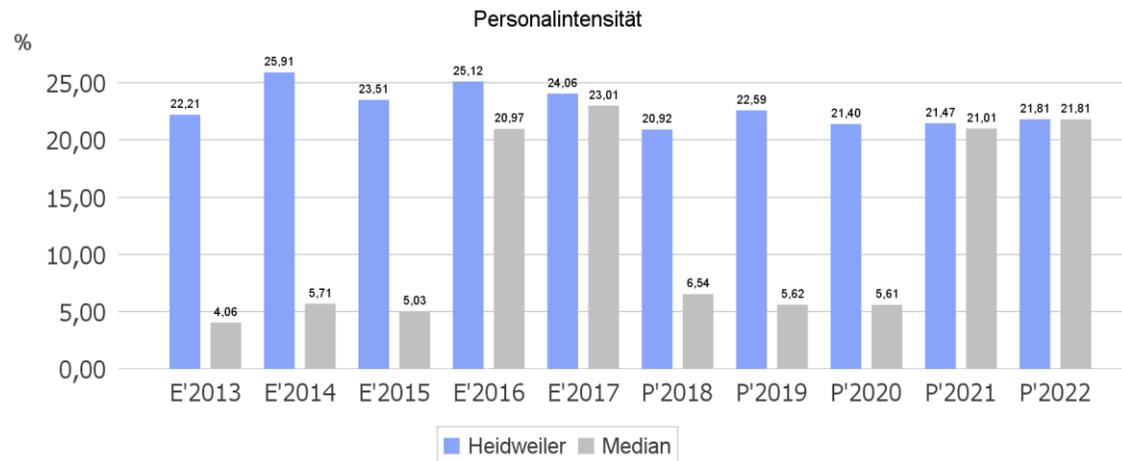
	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	6.061	6.200	6.870	6.850	6.850	7.150
Dienstbezüge und dergleichen	89.635	82.600	78.687	80.960	81.460	83.200
Beiträge zu Versorgungskassen	6.560	300	6.930	450	450	450
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	19.090	3.100	19.475	3.100	3.100	3.120
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0	0	0	0	0	0
Personalnebenaufwendungen	160	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	1.907	1.260	1.907	3.167	3.167	3.167
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	194	120	170	180	180	170
Versorgungsaufwendungen	--	0	0	0	0	0
Summe	123.607	93.580	114.039	94.707	95.207	97.257



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

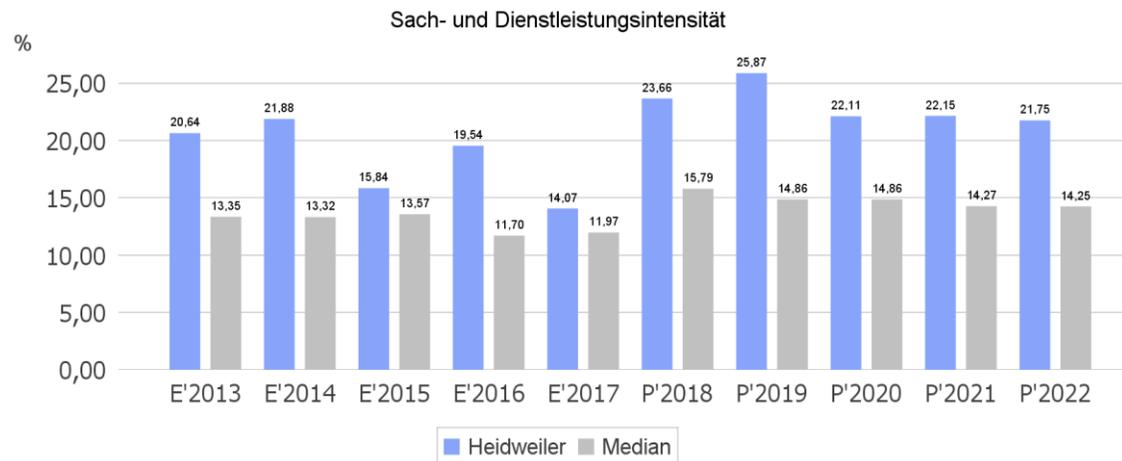
	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	--	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	44.980	69.320	93.515	59.845	60.237	57.960
Kostenerstattungen	23.661	29.500	29.200	30.900	30.900	31.900
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.641	98.820	122.715	90.745	91.137	89.860



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.





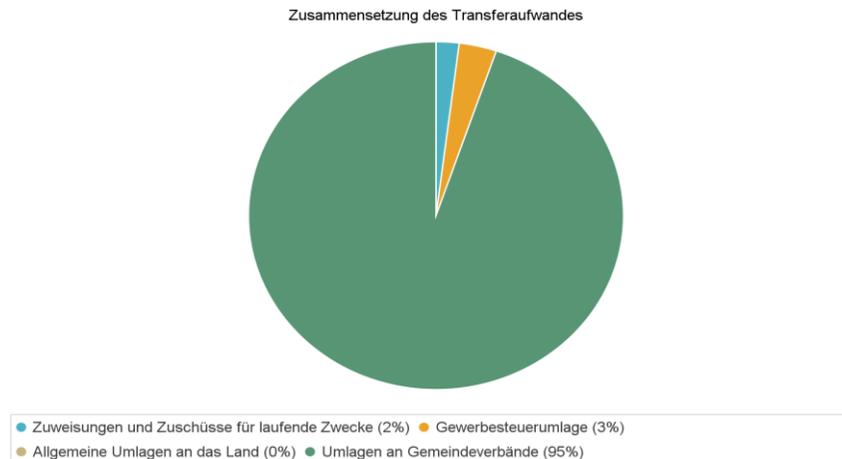
4.3 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.679	2.150	2.150	2.150	2.150	2.200
Gewerbesteuerumlage	1.354	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Allgemeine Umlagen an das Land	0	600	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	104.959	99.050	102.775	99.200	99.200	94.700
Summe	107.991	104.800	108.425	104.850	104.850	100.400

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

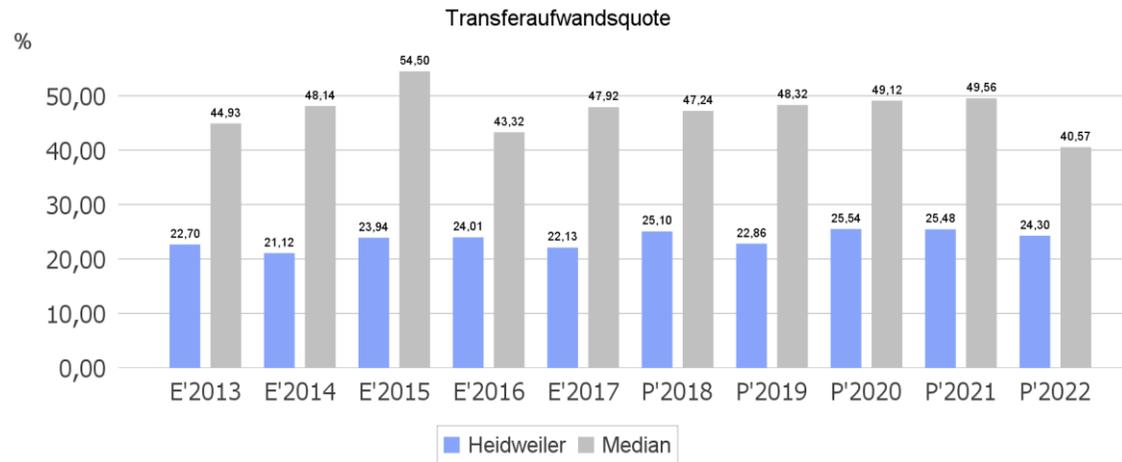




Haushaltsvorbericht Heidweiler

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.





4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Die Kreisumlage stellt sich wie folgt dar:

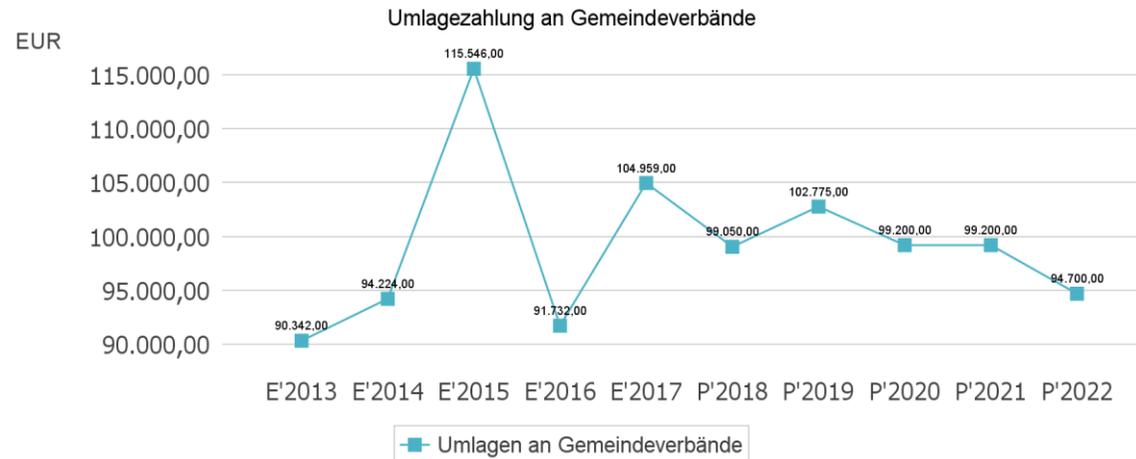
Bezeichnung	Ergebnis 2015		Plan 2016		Plan 2017	
	Kreisumlage	46,6 %	64.658,85	46,6 %	61.850	46,6 %

Die Verbandsgemeindeumlage entwickelt sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2015		Plan 2016		Plan 2017	
	Verbandsgemeindeumlage	28,2 %	40.300,00	29,5 %	37.200	29,5 %



Haushaltsvorbericht Heidweiler

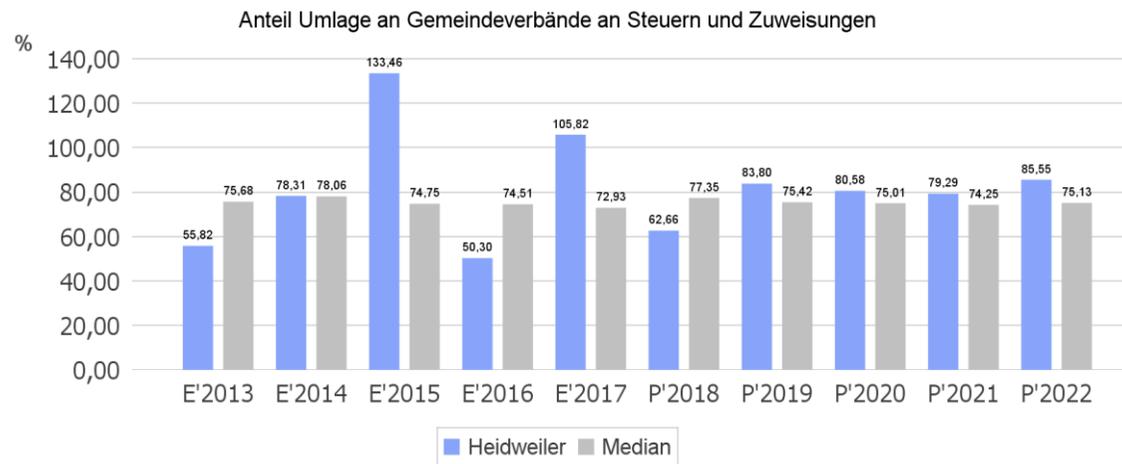


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Haushaltsvorbericht Heidweiler





4.4 Abschreibungen

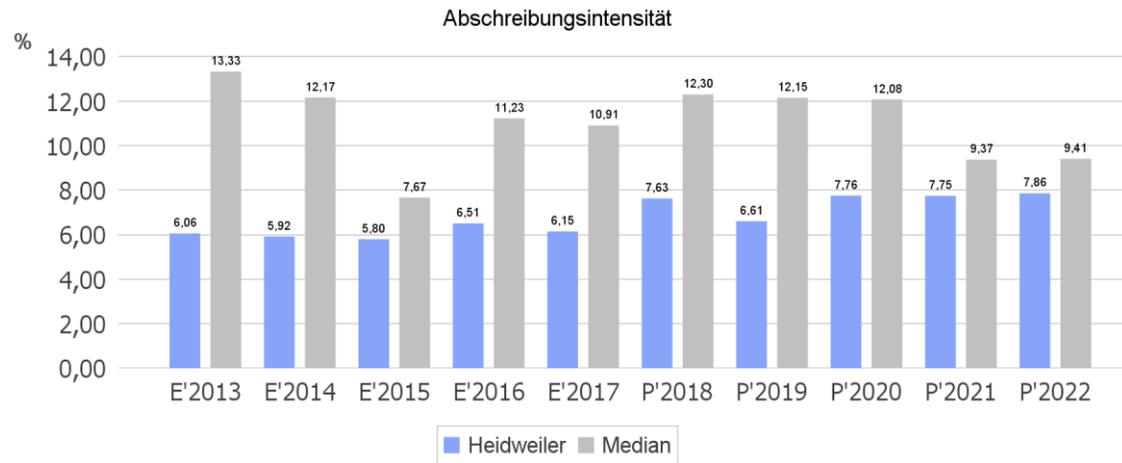
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.478	2.600	2.600	2.600	2.600	2.500
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.264	1.350	1.350	1.350	1.370	1.340
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.703	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.256	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	2.179	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.117	5.600	5.100	5.600	5.600	6.350
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	7	0	0	0	0	0
Summe	30.004	31.850	31.350	31.850	31.870	32.490



Haushaltsvorbericht Heidweiler



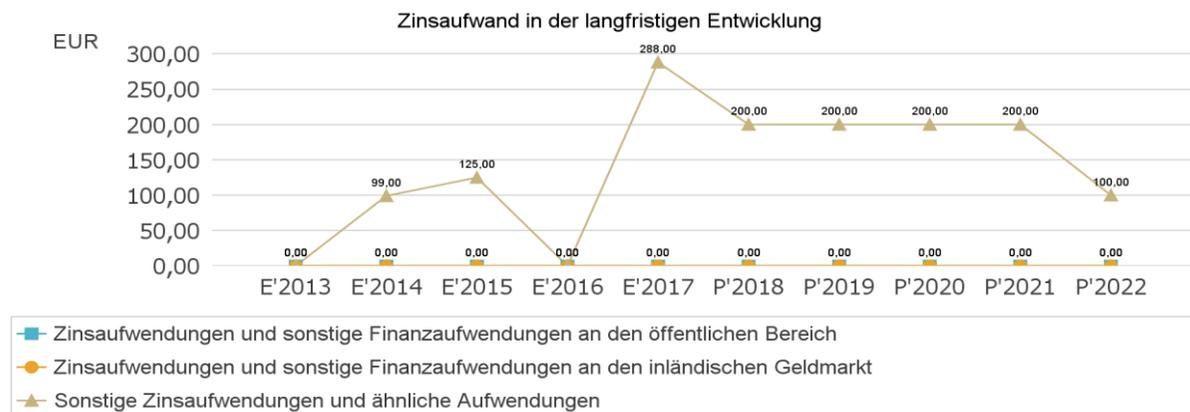


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	0	0	0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	200	200	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200	200	0

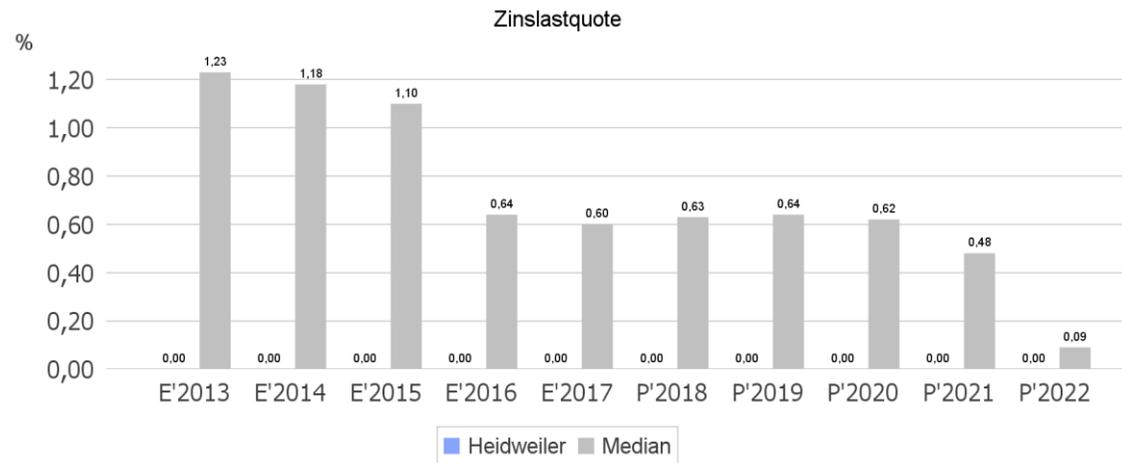




Haushaltsvorbericht Heidweiler

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	436.090	420.057	-16.033
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	417.610	474.334	56.724
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.480	-54.277	-72.757
Finanzergebnis	600	600	0
Ordentliches Ergebnis	19.080	-53.677	-72.757
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	19.080	-53.677	-72.757



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	513.363	436.090	420.057	419.430	421.940	392.310
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487.960	417.610	474.334	410.507	411.444	413.217
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.403	18.480	-54.277	8.923	10.496	-20.907
Finanzergebnis	389	600	600	600	600	1.500
Ordentliches Ergebnis	25.793	19.080	-53.677	9.523	11.096	-19.407
Außerordentliches Ergebnis	1.105	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	26.897	19.080	-53.677	9.523	11.096	-19.407



6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
Laufende Einzahlungen	571.817	402.740	386.657
Laufende Auszahlungen	427.972	385.200	439.432
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	143.845	17.540	-52.775
Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0
Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	435	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.768	0	25.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.333	0	-25.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	111.512	17.540	-77.775
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.152	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	17.540	28.470
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	77.152	-17.540	-28.470
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	188.665	0	-106.245



6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Investitionszuwendungen	0	0	0
Einzahlungen für Sachanlagen	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	0	0	0
Investitionszuwendungen	0	0	0
Auszahlungen für Sachanlagen	0	25.000	25.000
Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen)	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	0	25.000	25.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	-25.000



6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	77.152	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	77.152	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven	0	17.540	28.470	30.330	49.190	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	0	17.540	28.470	30.330	49.190	0



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2014	2015	2016	2017
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	0	0	0	0



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

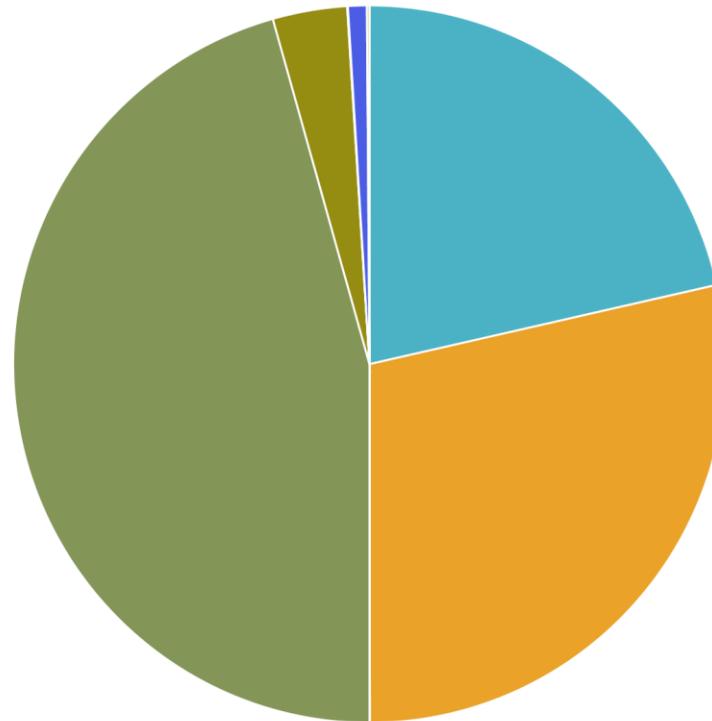
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2014	2015	2016	2017
Anlagevermögen	2.005.430	1.988.902	1.962.923	1.964.521
Umlaufvermögen	2.412.881	2.477.810	2.554.765	2.612.581
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.077	1.949	1.490	1.691
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital	3.980.170	4.079.767	4.151.273	4.178.170
Sonderposten	357.233	341.093	324.956	308.820
Rückstellungen	29.616	0	1.319	3.226
Verbindlichkeiten	37.926	35.999	34.576	77.896
Passive Rechnungsabgrenzung	11.166	11.801	7.054	10.680



Haushaltsvorbericht Heidweiler

Bilanz als Diagramm

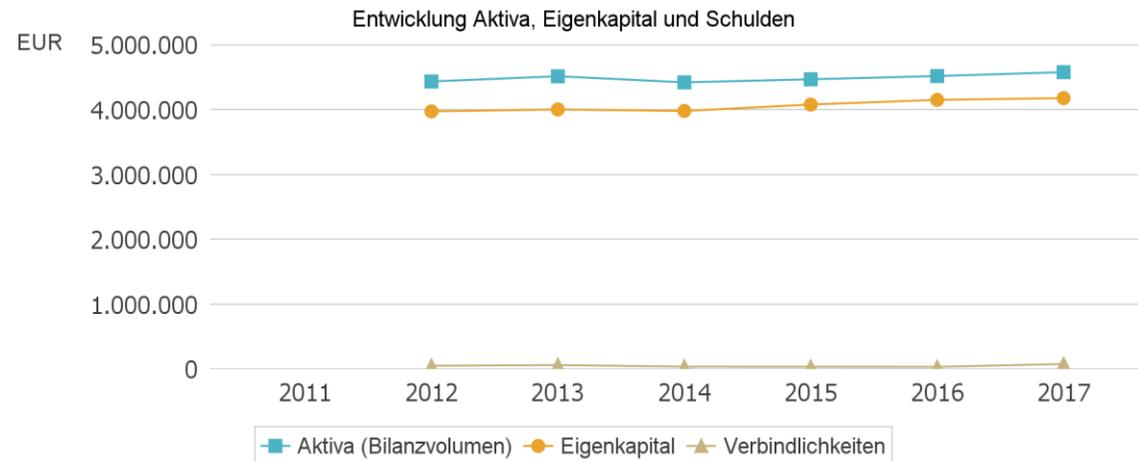


● Anlagevermögen (21%) ● Umlaufvermögen (29%) ● Aktive Rechnungsabgrenzung (0%)
● Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (0%) ● Eigenkapital (46%) ● Sonderposten (3%)
● Rückstellungen (0%) ● Verbindlichkeiten (1%) ● Passive Rechnungsabgrenzung (0%)



Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

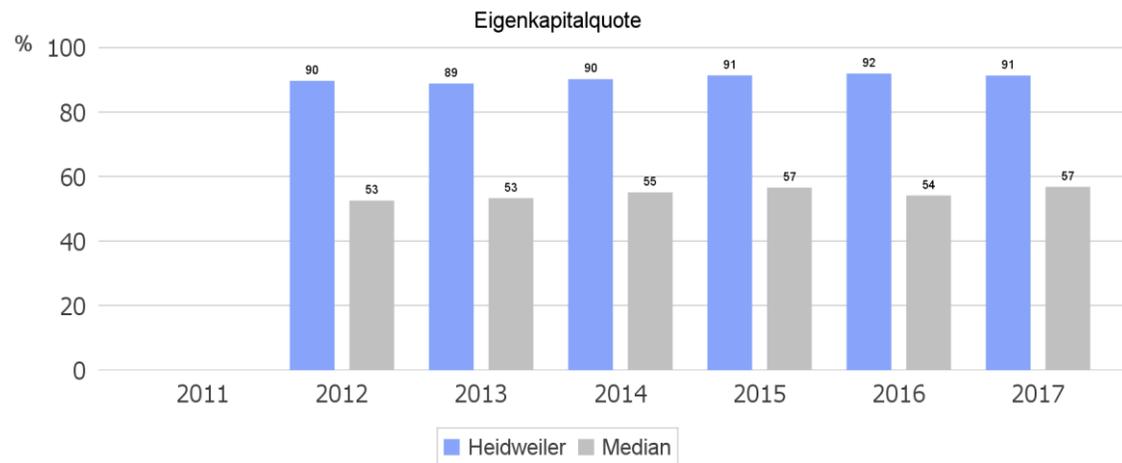
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.

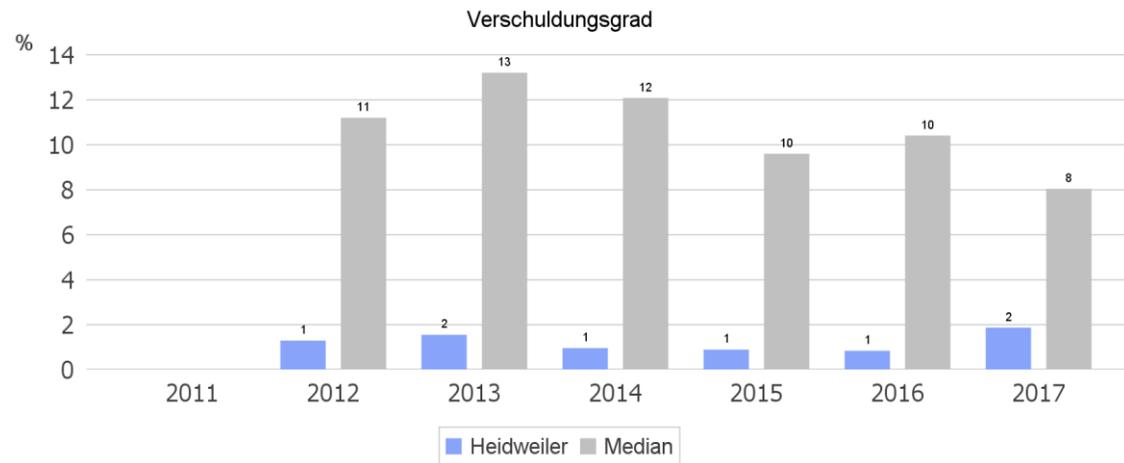




Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.





8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

8.1 Bevölkerung

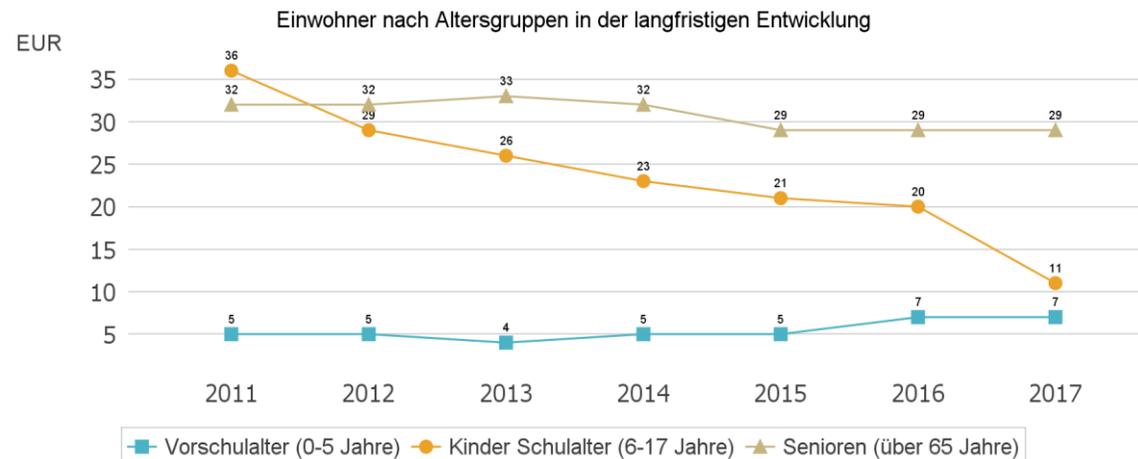
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:



Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner zum 31.12.	171	173	165	173	155
Senioren	33	32	29	29	29
Einwohner 46 - 65	56	58	57	62	57
Einwohner 18 - 45	52	55	53	55	51
Kinder und Jugendliche 11 - 17	15	15	15	16	10
Kinder 7 - 10	9	6	5	3	1
Kinder 3 - 6	4	3	3	2	4
Kinder 0 - 2	2	4	3	6	3

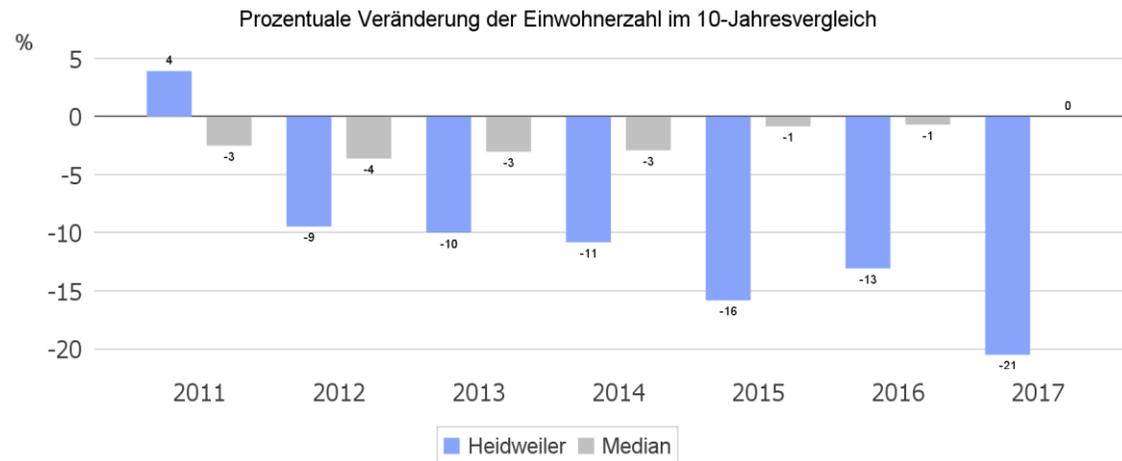
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2019

Ortsgemeinde Heidweiler

Nr	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes. Gr. Entgeltgr.	Zahl der Stellen für das kommende Haushaltsjahr 2019	für das laufende Haushaltsjahr 2018	IST 30.06.18	Besoldung Entgeltgruppe TVöD	Stellenvermerke (ku, kw) Erläuterungen
1	Gemeindearbeiter	EG 2	0,15	0,17	0,15	EG 2	Neubesetzung
2	Forst	TV-W 5	1,00	1,00	1,00	TV-W 5	
3	Forst	TV-W 5	1,00	1,00	1,00	TV-W 5	
Gesamtzahl der Stellen			2,15	2,17	2,15		

Doppischer Produktplan 2019

<u>Ergebnishaushalt</u>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Verpflichtungsermächtigung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	104.346,85	136.570	130.150	130.600	132.610	116.700	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.752,04	35.310	24.660	24.660	24.660	6.560	0
250 davon Auflösung von Sonderposten	6.359,04	6.150	6.200	6.200	6.200	6.400	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.471,44	29.200	10.900	29.200	29.200	29.500	0
450 davon Erträge von Auflösung Sonderposten	9.776,82	9.700	9.700	9.700	9.700	10.000	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.609,34	183.210	144.347	183.170	183.170	183.550	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.059,15	47.500	103.700	47.500	48.000	48.100	0
9 Sonstige laufende Erträge	8.124,02	4.300	6.300	4.300	4.300	7.900	0
10 Summe der Laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	513.362,84	436.090	420.057	419.430	421.940	392.310	0
11 Personalaufwendungen	123.606,92	93.580	114.039	94.707	95.207	97.257	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.640,57	98.820	122.715	90.745	91.137	89.860	0
14 Abschreibungen auf Anlagevermögen	30.004,47	31.850	31.350	31.850	31.870	32.490	0
16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	107.991,33	104.800	108.425	104.850	104.850	100.400	0
18 Sonstige laufende Aufwendungen	157.716,37	88.560	97.805	88.355	88.380	93.210	0
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487.959,66	417.610	474.334	410.507	411.444	413.217	0
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.403,18	18.480	-54.277	8.923	10.496	-20.907	0
21 Zins- und sonstige Finanzerträge	677,47	800	800	800	800	1.600	0
22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	288,00	200	200	200	200	100	0
23 Finanzergebnis	389,47	600	600	600	600	1.500	0
24 Ordentliches Ergebnis	25.792,65	19.080	-53.677	9.523	11.096	-19.407	0
25 Außerordentliche Erträge	1.104,52	0	0	0	0	0	0
27 Außerordentliches Ergebnis	1.104,52	0	0	0	0	0	0
28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	26.897,17	19.080	-53.677	9.523	11.096	-19.407	0
29 Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
30 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2019

<u>Ergebnishaushalt</u>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Verpflichtungsermächtigung
31 Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderungen des Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	26.897,17	19.080	-53.677	9.523	11.096	-19.407	0
<u>Finanzhaushalt</u>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Verpflichtungsermächtigung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	104.872,60	136.570	130.150	130.600	132.610	116.700	0
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.193,19	29.160	160	160	160	160	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.226,30	1.200	1.200	19.500	19.500	19.500	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.035,26	183.210	144.347	183.170	183.170	183.550	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.552,94	47.500	103.700	47.500	48.000	48.100	0
9 Sonstige laufende Einzahlungen	47.348,97	4.300	6.300	4.300	4.300	7.900	0
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	571.229,26	401.940	385.857	385.230	387.740	375.910	0
11 Personalauszahlungen	122.745,58	92.320	109.787	91.250	91.750	93.500	0
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.365,58	98.820	122.715	90.745	91.037	89.660	0
14 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	107.842,13	104.800	108.425	104.850	104.850	100.400	0
16 Sonstige laufende Auszahlungen	113.730,42	89.060	98.305	88.905	88.880	92.610	0
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	427.683,71	385.000	439.232	375.750	376.517	376.170	0
18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	143.545,55	16.940	-53.375	9.480	11.223	-260	0
19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	587,93	800	800	800	800	1.600	0
20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	288,00	200	200	200	200	100	0
21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	299,93	600	600	600	600	1.500	0
22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	143.845,48	17.540	-52.775	10.080	11.823	1.240	0
25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	143.845,48	17.540	-52.775	10.080	11.823	1.240	0
30 Einzahlungen für Sachanlagen	434,94	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2019

<u>Finanzhaushalt</u>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Verpflichtungsermächtigung
35 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	434,94	0	0	0	0	0	0
37 Auszahlungen für Sachanlagen	31.768,05	0	25.000	0	0	0	0
38 Auszahlungen für Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
42 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.768,05	0	25.000	0	0	0	0
43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.333,11	0	-25.000	0	0	0	0
44 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	111.512,37	17.540	-77.775	10.080	11.823	1.240	0
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
48 Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
49 Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
50 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
51 Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0	0	0	0	0	0
52 Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde dem Zahlungsmittelbestand	77.152,26	17.540	-77.775	10.080	11.823	1.240	0
53 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	77.152,26	17.540	-77.775	10.080	11.823	1.240	0
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	77.152,26	17.540	-77.775	10.080	11.823	1.240	0
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0	0
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	34.360,11	0	0	0	0	0	0
57 Finanzierungssaldo	42.792,15	17.540	-77.775	10.080	11.823	1.240	0
58 Freie Finanzspitze	143.845,48	17.540	-52.775	10.080	11.823	1.240	0

Ortsgemeinde/Gemeinderat

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
466140	Erträge Ertr. aus d. Auflösg. v. Rückstellg.	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
501100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.520	5.400	5.521,32		
501200	Beigeordnete	800	800	0,00		
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	550	0	540,00		
504900	Sozialversicherungsbeiträge	800	1.000	815,40		
507100	Beamte	1.907	0	1.907,00		
507910	Ehrensoldrückstellungen	0	1.260	0,00		
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	60	60	57,60		
515100	Beamte	0	0	0,00		
562100	Dienstzimmerentschädigng des Ortsbürgermeisters	0	0	0,00		
562900	Dienstzimmerentschädigung des Ortsbürgermeisters und Beigeordneten	0	0	0,00		
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	165	0	164,29		
564140	Unfallkasse Rheinland-Pfalz	50	50	0,00		
569200	Verfüungsmittel	250	250	236,80		

Ortsgemeinde/Gemeinderat

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Summe des Produkts: 1.1.1.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	10.102	8.820	9.242,41		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-10.102	-8.820	-9.242,41		

Repräsentation

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.1.1				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
569300	Aufwendungen Ehrengaben	500	500	250,65		
	Summe des Produkts: 1.1.1.1					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	500	500	250,65		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-500	-500	-250,65		

Gemeindebüro

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
442500	Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	0	0,00		
461130	Ertr a d Veräuß v bewegl Verm-	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523200	Versicherungsprämie Dienstzimmer des Ortsbürgermeisters	5	0	2,52		
538500	Abschreibungen	100	100	0,00		
561200	Aufw f Aus- u Fortbildung Umsc	0	0	0,00		
562410	laufende Lizenzaufwendungen, Homepage	0	0	0,00		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
563100	Bürobedarf	1.000	1.400	483,61		
563400	Telefon Datenübertragungskosten	0	0	0,00		
563500	Bezugsgebühren für die Wochenzeitung "Das Rathaus"	0	0	0,00		
564140	Haftpflichtversicherung der Ortsgemeinde	470	450	343,77		
564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen <i>Gde.- und Städtebund, Komm.Arb.geberverband Host Nation Council Spangdahlem</i>	200	200	165,50		
581100	Interne Leistungsverrechnung	500	800	549,20		

Gemeindebüro

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
599060	periodenfr. sonstige Aufw	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 1.1.3.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	2.275	2.950	1.544,60		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-2.275	-2.950	-1.544,60		

Grundstücksverkehr

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.4.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
415100	Auflösung Sonderposten	50	0	45,96		
441100	Einnahmen aus Verkauf (Obst pp.)	0	40	0,00		
441200	Mieten und Pachten	27.000	27.000	27.826,59		
	<i>Mieteinnahmen u. NK: 24.480,00 €</i>					
	<i>Landpacht: 1.958,47 €, Pacht Brocker: 400,00 €</i>					
	<i>Entgelt f.d. Aufstellen d. Altglascontainers: 156,40 €</i>					
442420	vom Land	0	0	0,00		
442500	Erstattung Nebenkosten durch Mieter	4.500	4.500	2.206,98		
461120	Ertr a d Veräuß v Grundstn u G	0	0	0,00		
462700	Versicherungserstattungen	0	0	0,00		
499030	periodenfremde sonst. Erträg	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
522110	Aufwendungen für Heizung	0	0	0,00		
522120	Aufwendungen für Strom	0	0	0,00		
522130	Aufwendungen für Wasser	0	0	0,00		
522160	Aufwendungen für Abfallentsorgung	0	0	0,00		

Grundstücksverkehr

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.4.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500	7.500	672,65		
523110	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Grundstücke	0	0	0,00		
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebäude inkl. -bestandteile	0	0	0,00		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000	10.000	6.517,51		
523800	Geringw Geräte Ausstattungs- A	0	0	0,00		
534900	Abschreibungen	0	0	0,00		
536100	Abschreibungen	2.200	2.200	2.179,15		
538500	Abschreibungen BGA	150	150	147,06		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
581100	Interne Leistungsverrechnung	800	1.500	1.422,05		
Summe des Produkts: 1.1.4.0						
Erträge		31.550	31.540	30.079,53		
Aufwendungen		15.650	21.350	10.938,42		
Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)		15.900	10.190	19.141,11		

Bauhof/Gemeindearbeiter

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.4.3				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0,00		
442430	Innere Verrechnung	0	0	139,29		
461130	Ertr a d Veräuß v bewegl Verm-	0	0	0,00		
481100	Interne Leistungsverrechnung	13.462	18.420	13.821,79		
	Aufwendungen					
502210	Bezüge tariflich Beschäftigte	5.502	10.000	7.337,36		
502220	Leistungszulagen	110	200	158,53		
503200	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse für tariflich Beschäftigte	430	300	222,90		
504200	Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.550	2.100	1.556,18		
505200	Beihilfen und Unterstützungen	0	0	0,00		
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	110	60	55,24		
523110	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Grundstücke	1.500	1.500	221,00		
523500	Fahrzeugunterhaltung, einschließlich Versicherung	1.100	1.100	1.003,74		
523800	Aufwendungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, und Gebrauchsgegenstände	500	500	218,07		
534900	mit sonstigen Gebäuden	0	0	0,00		

Bauhof/Gemeindearbeiter

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		1.1.4.3				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
535800	Straßen Wege Plätze u Verkehrs	0	0	0,00		
538100	Fahrzeuge <i>höhere Abschreibung aufgrund der Anschaffung der Anbaugeräte für den Gemeindetraktor</i>	2.400	2.400	2.367,37		
538200	Maschinen u technische Anlagen	0	0	0,00		
538500	Abschreibungen	0	0	0,00		
561300	Aufw f übnom Reisekosten f Die	0	0	15,05		
561500	Aufw f Dienst- u Schutzkleidun	200	200	657,80		
564140	Unfallkasse Rheinland-Pfalz	60	60	147,84		
565120	Sachanlagen	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 1.1.4.3					
	Erträge	13.462	18.420	13.961,08		
	Aufwendungen	13.462	18.420	13.961,08		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	0	0	0,00		

Örtliche Gemeinschaft/Dorfplätze pp.

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		2.8.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
441100	Erträge Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523110	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Grundstücke	1.000	1.000	812,03		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	100	100	6,77		
538500	Betriebs- u Geschäftsausstg	700	700	696,98		
541590	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfde. Zwecke	0	0	550,00		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
563290	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben <i>Sen.tag, Martinsfeier etc.</i>	1.500	1.500	645,76		
581100	Interne Leistungsverrechnung	2.100	3.500	2.328,54		
	Summe des Produkts: 2.8.1.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	5.400	6.800	5.040,08		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-5.400	-6.800	-5.040,08		

Kulturpflege Vereinsförderung

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		2.8.1.1				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
541590	Aufwendungen Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke 300,00 € Zuschuss Musikverein Greverath Rest f. Zuschuss Heizkosten Kirche sowie Stromkosten f. Anstrahlung Kirche	2.000	2.000	1.066,94		
	Summe des Produkts: 2.8.1.1 Erträge Aufwendungen Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 1.066,94 -1.066,94		

Förderung der Jugendarbeit

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		3.6.2.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
541590	Aufwendungen Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke <i>Zuschüsse zu Ferienfreizeiten, Schüleraustausch</i>	50	50	7,00		
	Summe des Produkts: 3.6.2.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	50	50	7,00		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-50	-50	-7,00		

Kindergarten

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		3.6.5.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
415100	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0,00		
525430	Aufwendungen Personal- und Sachkostenanteil Kindergarten Niersbach <i>aufgrund neuer Zweckvereinbarung</i>	9.000	8.000	0,00		
532200	Immat Vermöggst a geleistetenZ	350	350	319,84		
538100	AfA Fahrzeuge	0	500	0,00		
	Summe des Produkts: 3.6.5.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	9.350	8.850	319,84		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-9.350	-8.850	-319,84		

Kinderspielplätze/Jugendräume

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		3.6.6.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	50	50	90,00		
437001	Auflös. SoPo Beiträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523110	Unterhaltungsaufwendungen Kinderspielplätze	400	400	348,28		
533220	Grünflächen	200	200	155,10		
534200	mit sozialen Einrichtungen	0	0	0,00		
538500	Abschreibung BGA	550	550	519,91		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
581100	Interne Leistungsverrechnung	455	1.200	798,36		
	Summe des Produkts: 3.6.6.0					
	Erträge	50	50	90,00		
	Aufwendungen	1.605	2.350	1.821,65		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-1.555	-2.300	-1.731,65		

Sportplatz

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		4.2.4.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Aufwendungen					
523110	Unterhaltungsaufwendungen Sportplatz	100	100	0,00		
523200	Bewirtschaftungskosten	100	100	0,00		
541590	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfde. Zwecke	100	100	55,00		
	<i>Dt. Kriegsgräberfürsorge, DRK etc.</i>					
	<i>20,46 € Zuschuss DRK Kreisverband</i>					
	<i>15,00 € Spende Landesblindenverband</i>					
	<i>25,00 € Zuschuss Lebenshilfe</i>					
	<i>25,00 € Zuschuss DRK Sozialwerk BKS</i>					
	Summe des Produkts: 4.2.4.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	300	300	55,00		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-300	-300	-55,00		

Raumordnung/Landespl. Stadtentw. Verkehrspl. und
 Umweltpl. (incl. Umweltpl.)

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.1.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
431100	Erträge Verwaltungsgebühren	100	100	60,00		
499030	periodenfremde sonst. Erträg	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 5.1.1.0					
	Erträge	100	100	60,00		
	Aufwendungen	0	0	0,00		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	100	100	60,00		

Gemeindestraßen

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.4.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
415100	Auflösung Sonderposten Zuwendungen	3.350	3.350	3.366,61		
437001	Auflösung Sonderposten Beiträge	9.400	9.400	9.430,67		
442500	vom privaten Bereich	0	0	326,64		
442510	von privaten Unternehmen	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523110	Unterhaltungsaufwendungen für Gemeindestraßen u. Straßenbeleuchtungsanlage <i>davon 2.000,00 € f.d. Sanierung v. Gde.straßen</i>	7.000	8.000	5.772,29		
523200	Strombezugskosten Straßenbeleuchtungsanlage <i>Umrüstung auf LED-Technik</i>	2.800	3.850	2.783,95		
523210	Laufender Kostenanteil der Oberflächenentwässerung für Ortsstraßen	4.600	4.600	4.082,73		
532300	gezahlte InvestZusch als Nutzu	2.100	2.100	2.052,00		
534900	mit sonstigen Gebäuden	100	100	67,60		
535800	Abschreibungen	15.000	15.000	14.986,42		
535900	Abschreibungen	0	0	0,00		
538500	Betriebs- u Geschäftsausstg	900	900	141,80		

Gemeindestraßen

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.4.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
581100	Interne Leistungsverrechnung	8.120	9.220	6.170,58		
	Summe des Produkts: 5.4.1.0					
	Erträge	12.750	12.750	13.123,92		
	Aufwendungen	40.620	43.770	36.057,37		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-27.870	-31.020	-22.933,45		

Friedhofs- und Bestattungswesen

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
414420	Zuweisung des Landes für die Pflege und Instandsetzung der Kriegsgräber	160	160	161,00		
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	650	650	666,67		
415900	Sonstige Sonderposten	0	0	0,00		
432100	Friedhofsgebühren	300	300	80,00		
432240	Grabnutzungsentgelte	800	800	343,32		
437001	Auflös. SoPo Beiträge	0	0	0,00		
439100	Auflösung Grabnutzungsentgelte	300	300	346,15		
441200	Mieten und Pachten	50	50	25,00		
442500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	0	23,58		
	Aufwendungen					
523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500	500	186,28		
523110	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Grundstücke <i>Dachsanieierung der Leichenhalle</i>	24.000	2.000	2.471,87		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.000	1.000	767,38		
525390	an Kirchengemeinde	0	0	0,00		
532200	Immat Vermöggt a geleistetenZ	0	0	0,00		

Friedhofs- und Bestattungswesen

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
532300	gezahlte InvestZusch als Nutzu	50	50	6,32		
533220	Grünflächen	1.150	1.150	1.108,96		
534900	Abschreibungen	100	100	78,79		
538500	Abschreibung	200	200	179,10		
541590	an d sonst privaten Bereich	0	0	0,00		
562100	Pacht an Kath. Kirchengemeinde (gemäß Vertrag)	30	30	25,56		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
564200	Beitrag zur Gartenbauberufsgenossenschaft	100	100	110,29		
581100	Interne Leistungsverrechnung	462	1.200	798,36		
599020	periodenfr. Unterhaltungsauf	0	0	0,00		
Summe des Produkts: 5.5.3.0						
Erträge		2.260	2.260	1.645,72		
Aufwendungen		27.592	6.330	5.732,91		
Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)		-25.332	-4.070	-4.087,19		

Flurbereinigung/Landwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.5.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
564200	Aufwendungen Mitgliedsbeitrag Bauern- und Winzerverband	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 5.5.5.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	0	0	0,00		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	0	0	0,00		

Forstwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.5.1				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
414420	Landeszuweisungen	0	0	0,00		
441100	Holzverkauf - ohne Mwst.	115.797	154.620	21.809,05		
441150	Holzverkauf - 7% Mwst.	0	0	10.195,86		
441170	Holzverkauf - 19% Mwst.	0	0	154.776,75		
442410	Kostenerstattung und Kostenumlage - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0	0	0,00		
442420	Kostenerstattung und Kostenumlage - vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	0,00		
442430	Kostenerstattung und Kostenumlage - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00		
442440	Kostenerstattung und Kostenumlage - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverb.	0	0	0,00		
442490	Kostenerstattung und Kostenumlage - vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00		
442500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	98.700	42.500	119.577,43		
442510	Kostenerstattung und Kostenumlage - von privaten Unternehmen	0	0	0,00		
442590	Kostenerstattung und Kostenumlage - vom sonstigen privaten Bereich	0	0	23.437,44		
466100	Ertr a d Aufl v Wertber SoPo u	0	0	0,00		
499030	S. periodenfr. Erträge	0	0	0,00		
499100	außerordentliche Erträge	0	0	0,05		
	Aufwendungen					

Forstwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.5.1				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
502210	Bezüge tariflich Beschäftigte	70.575	71.900	80.101,85		
502220	Leistungszulagen	2.000	0	1.667,03		
503200	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse für tariflich Beschäftigte	6.500	0	6.337,07		
504200	Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	17.125	0	16.718,79		
505100	Beihilfen und Unterstützungen	0	0	0,00		
506290	Personalnebenaufw.	0	0	159,60		
509000	pauschale Lohnsteuer	0	0	81,17		
523110	Sachausgaben für Forstbetrieb - ohne Mwst.	3.400	4.400	2,94		
523111	Sachausgaben - 7%	0	0	168,84		
523112	Sachausgaben - 19%	0	0	2.803,55		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.210	970	1.256,76		
523203	Globalverbuchungskonto Revier Niersbach (am Ende eines jeden Jahres aufzuteilen)	0	0	0,00		
525420	Betriebskostenbeiträge / Beförsterungskosten	20.200	21.500	23.660,74		
532300	gezahlte InvestZusch als Nutzu	100	100	99,99		
538100	Abschreibungen	0	0	0,00		
539400	Abschreibungen Umlaufvermögen	0	0	0,00		

Forstwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.5.1				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
561200	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	0	0	112,02		
561300	Reisekosten	0	0	1.200,05		
561500	Motorsägenentschädigung	0	0	5.959,33		
562900	Unternehmereinsatz im Forstbetrieb	88.600	77.400	16.011,52		
562920	Unternehmereinsatz 19 %	0	0	123.637,92		
562930	Unternehmereinsatz 10,7 %	0	0	1.455,14		
563400	Telefon Datenübertragungskosten	0	0	0,00		
564140	Unfallkasse Rheinland-Pfalz	0	0	0,00		
564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	4.290	6.030	5.227,12		
565500	Wertberichtigungen z Ford	0	0	0,00		
599020	period.fr. Unterh.aufw.	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 5.5.5.1					
	Erträge	214.497	197.120	329.796,58		
	Aufwendungen	214.000	182.300	286.661,43		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	497	14.820	43.135,15		

Wirtschaftswege

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.5.5.2				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
414590	Zuschüsse vom sonstigen privaten Bereich	18.300	0	0,00		
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.200	1.200	1.248,23		
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523110	Unterhaltungsaufwendungen für Wirtschaftswege	5.000	5.000	4.831,00		
535800	Abschreibungen	2.300	2.300	2.269,51		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
581100	Interne Leistungsverrechnung	375	1.500	1.089,40		
599020	period.fr. Unterh.aufw.	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 5.5.5.2					
	Erträge	19.500	1.200	1.248,23		
	Aufwendungen	7.675	8.800	8.189,91		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	11.825	-7.600	-6.941,68		

Hallen/Bürgerhäuser

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.7.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
415100	Auflösung Sonderposten	900	900	941,57		
441200	Mieteinnahmen	1.500	1.500	2.976,09		
442430	Erstattungen von Ausgaben - durch kommunale Gebietskörperschaften -	0	0	0,00		
442500	Erstattungen von Ausgaben - durch die Hallennutzer -	500	500	347,79		
	Aufwendungen					
502210	Vergütungen	500	500	369,88		
523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Im HH-Ansatz sind 2.000,00 € für die Gestaltung der Außenanlagen (Platz f. Glascontainer) vorgesehen. Weiterhin sind zusätzlich 5.000,00 € für die Renovierung des Forsthauses eingeplant. Auch für den Anschluss des Gde.Hauses ans Biogasnetz sind 5.000,00 € eingeplant.</i>	15.500	5.500	2.187,52		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000	10.000	7.336,24		
523800	Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	800	800	452,23		
534900	Abschreibungen	2.600	2.600	2.556,51		
536400	Abschreibungen	0	0	0,00		

Hallen/Bürgerhäuser

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.7.3.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
538500	Abschreibungen	100	100	64,74		
562900	Innere Verrechnung (vgl. 1.1.4.3.442430)	0	0	0,00		
563400	Telefonkosten	300	300	227,08		
563420	Datenübertragungsgebühren	0	0	639,27		
564140	Unfallkasse Rheinland-Pfalz	40	40	0,00		
581100	Interne Leistungsverrechnung	650	1.000	665,29		
599060	periodenfr. sonstige Aufw	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 5.7.3.0					
	Erträge	2.900	2.900	4.265,45		
	Aufwendungen	30.490	20.840	14.498,76		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-27.590	-17.940	-10.233,31		

Fremdenverkehr/Schutzhütte

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		5.7.5.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
441200	Erträge Mieten und Pachten	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200	200	72,78		
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	200	200	0,90		
534900	Abschreibungen	0	0	0,00		
563290	Sonstige	0	0	0,00		
564200	Mitgliedsbeitrag " Meulenwaldverein "	50	50	0,00		
	Summe des Produkts: 5.7.5.0					
	Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen	450	450	73,68		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	-450	-450	-73,68		

Allgemeine Finanzwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		6.1.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
401100	Grundsteuer A	2.500	2.500	2.501,89		
401200	Grundsteuer B	21.500	22.000	20.301,92		
401300	Gewerbesteuer	20.000	30.000	11.270,80		
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	75.900	70.000	59.400,03		
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.200	4.020	3.268,73		
403300	Hundesteuer	550	550	515,00		
405210	Weitergeleitete Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gemäß § 21 LFAG	7.500	7.500	7.088,48		
411110	Schlüsselzuweisungen	0	29.000	1.930,00		
413200	Überzahlung Kommunalanteil Fonds Deutsche Einheit	0	0	0,00		
413300	Integrationsmittel Asylbewerber	0	0	0,00		
416100	Erstattung Fond Deutsche Einheit	0	0	302,00		
436500	Sonstige steuerähnliche Einnahmen; Jagdpacht <i>wird unter der Haushaltsstelle 6.2.3.0.436500 ausgewiesen.</i>	0	0	18.211,30		
491001	Entnahme SP kom. Finanzausgl.	0	0	0,00		
499010	periodenfr. Steuerertr.	0	0	1.104,47		
	Aufwendungen					

Allgemeine Finanzwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		6.1.1.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
543100	Gewerbsteuerumlage	3.500	3.000	1.353,54		
544110	Kommunalanteil Fonds Deutsche Einheit	0	600	0,00		
544210	Kreisumlage	65.560	61.850	64.658,85		
544230	Verbandsgemeindeumlage	37.215	37.200	40.300,00		
591100	Sonderposten Komm. Finanzausgl	0	0	0,00		
Summe des Produkts: 6.1.1.0						
Erträge		130.150	165.570	125.894,62		
Aufwendungen		106.275	102.650	106.312,39		
Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)		23.875	62.920	19.582,23		

Ortsgemeinde Heidweiler

	2019		2018		Differenz
Steuerkraftmesszahl gesamt:		140.173 €		102.643 €	37.530 €
davon nur Umsatzsteuer		(2.450 €)		(3.099 €)	(- 649 €)
Schlüsselzuweisung A		0 €		26.660 €	-26.660 €
Zivilangeh./zentr. Orte		2.958 €		2.466 €	492 €
Summe:		143.131 €		131.769 €	11.362 €
Umlagen:					
Kreis	46,6 %	65.557 €	46,6 %	59.960 €	€
Kreis Umsatzsteuer	62 %	1.518 €	62%	1.921 €	€
Kreisumlage insgesamt		67.075 €		61.881 €	5.194 €
Verbandsgemeinde	26 %*)	37.214 €	28,2 %*)	37.159 €	55 €
Summe:		€		€	€
Einwohnerzahl	(30.06.2018)	159	(30.06.2016)	172	-13
Steuerkraft pro Einwohner		881,59 €		596,76 €	284,83 €
Schwellenwert (78,5 %)		834,56 €	Schwellenwert (= 75 %)	751,76 €	82,80 €
Landesdurchschnitt (100%)		1.063,13€		1.002,35 €	60,78 €
Einkommensteueranteil	75.900 €	Ausgleichsleistung § 21 LFAG		7.500 €	
Umsatzsteueranteil	2.200 €				
Finanzausgleichsumlage	0 €				

Gemeinden der ehemaligen VG Manderscheid zuzüglich 5 % Sonderumlage nach § 11 des Eingliederungsgesetzes „

Sonstige Finanzwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		6.1.2.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
431100	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00		
462200	Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Mahngebühren pp.	300	300	899,20		
462500	Konzessionsabgabe vom RWE	6.000	4.000	7.224,82		
471430	Zinseinnahmen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden -	200	200	299,47		
479200	Nachveranlagungszinsen pp.	600	600	378,00		
499030	S. periodenfr. Erträge	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
539400	Abschreib a d Umlaufvermögen	0	0	7,32		
574300	Zinsausgaben für Kassenkredite	0	0	0,00		
575110	Zinsausgaben - Kreditmarkt -	0	0	0,00		
579100	Erstattungszinsen	200	200	288,00		
599060	period.fr s. Aufwand	0	0	0,00		

Sonstige Finanzwirtschaft

12		Ergebnishaushalt				
Produkt		6.1.2.0				
Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Summe des Produkts: 6.1.2.0					
	Erträge	7.100	5.100	8.801,49		
	Aufwendungen	200	200	295,32		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	6.900	4.900	8.506,17		

Produkt 6.2.3.0

Planungsstelle		Haushalts- ansatz	Haushalts- ansatz	Ergebnis des Vorjahres		
Nummer	Bezeichnung	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR		
	Erträge					
436500	Jagdpacht	0	18.300	0,00		
442590	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0,00		
	Aufwendungen					
525430	Zuweisung an Ortsgemeinde	0	0	0,00		
	Summe des Produkts: 6.2.3.0					
	Erträge	0	18.300	0,00		
	Aufwendungen	0	0	0,00		
	Überschuss / Zuschussbedarf (+/-)	0	18.300	0,00		