

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2018 und 2019

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2012 (mit Vorjahr)
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Idelberg für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom**

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

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf

45.470 €

53.020 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

61.755 €

62.805 €

der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)

-16.285 €

-9.785 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

-6.285 €

215 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

250 €

250 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

0 €

0 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

250 €

250 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

-6.035 €

465 €

Veränderung der liquiden Mittel

-6.035 €

465 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	420 v. H.	420 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	420 v. H.	420 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	36 €	36 €
für jeden weiteren Hund	48 €	48 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	169.149 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	160.804 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	144.519 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	134.734 € .

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	250 €	250 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Idelberg, den

Ortsgemeinde Idelberg

.....

Karl-Heinz Henn
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Idelberg, den
Ortsgemeinde Idelberg

.....
Karl-Heinz Henn
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2018 und 2019:

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

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen
Im Auftrag

.....
Annette Stinner
Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2018/2019

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt und den Teilhaushalten.

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

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2012 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bei der Haushaltsplanung 2018/2019 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2017 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke :

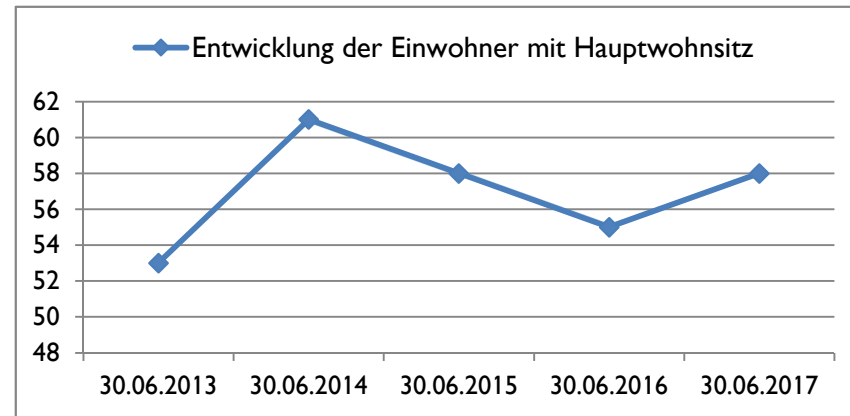
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

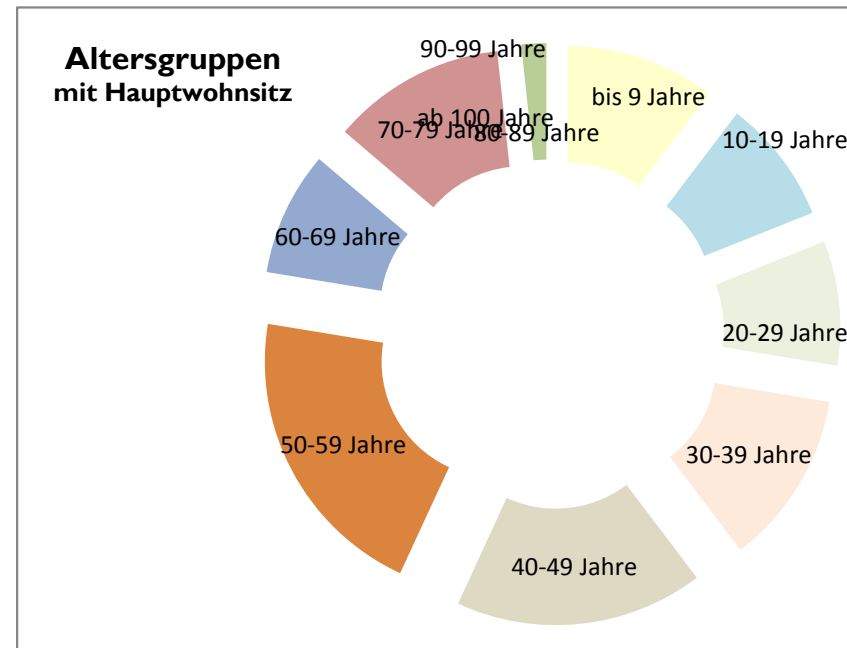
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	53	3	56
30.06.2014	61	2	63
30.06.2015	58	2	60
30.06.2016	55	3	58
30.06.2017	58	3	61



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	6	10%
10-19 Jahre	5	9%
20-29 Jahre	5	9%
30-39 Jahre	7	12%
40-49 Jahre	10	17%
50-59 Jahre	12	21%
60-69 Jahre	5	9%
70-79 Jahre	7	12%
80-89 Jahre	1	2%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	58	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

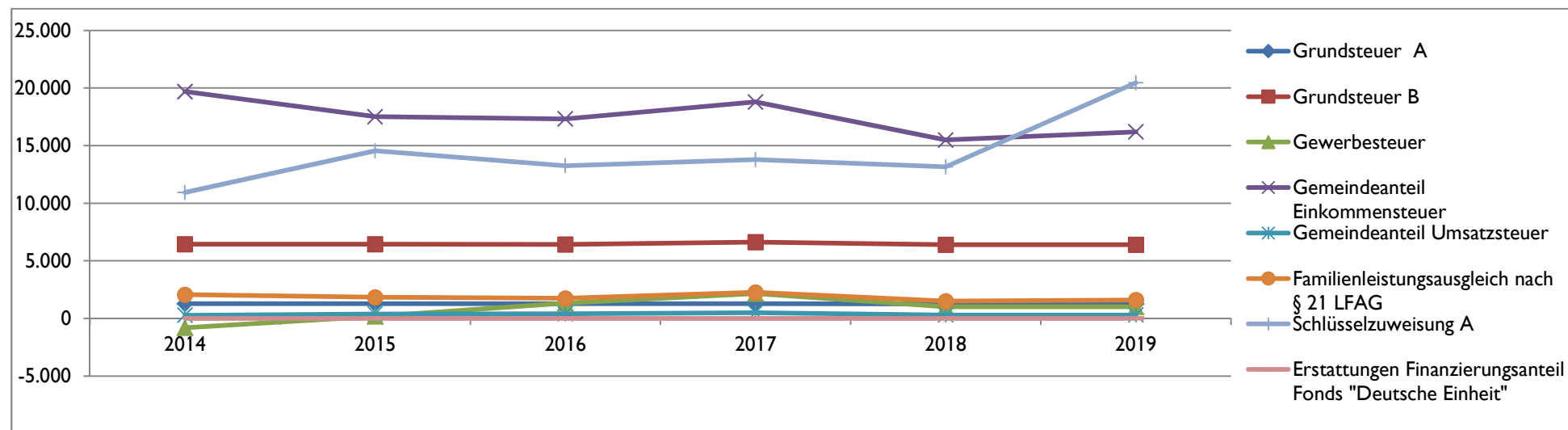
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	-8.313
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	-8.589
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	-4.358
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-9.800
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-8.345
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-16.285
7	Zwischensumme		-55.690
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-9.785
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-9.585
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-9.535
11	Summe		-84.595

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
191.897	76,0
183.308	72,6
178.950	70,8
169.149	67,0
160.804	63,7
144.519	57,2
134.734	53,3
125.149	49,5
115.614	45,8

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	=
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	2.907	0	2.907
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	978	0	978
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	248	0	248
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-521	0	-521
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	455	0	455
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-6.035	0	-6.035
7	vorzutragender Betrag				-1.968
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	465	0	465
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	665	0	665
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	565	0	565
11	Summe				-273

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2017	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.274	1.274	1.274	1.274	1.250	1.250
Grundsteuer B	6.444	6.443	6.415	6.630	6.400	6.400
Gewerbesteuer	-811	175	1.329	2.151	1.000	1.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	19.700	17.505	17.323	18.786	15.500	16.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	275	389	396	500	300	300
Hundesteuer	294	340	361	274	350	350
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	2.056	1.833	1.750	2.265	1.500	1.600
Summe	29.232	27.960	28.849	31.880	26.300	27.100
Schlüsselzuweisung A	10.930	14.546	13.255	13.791	13.150	20.450
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	0	0	0	0	0
Summe	40.162	42.506	42.104	45.671	39.450	47.550



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	2017		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	906 €	990 €	909 €	834 €	912 €	78 €	9,35%	893 €
Grundsteuer B	5.172 €	6.143 €	5.606 €	5.636 €	5.468 €	-168 €	-2,98%	5.562 €
Gewerbesteuer	258 €	-630 €	136 €	0 €	2.517 €	2.517 €	#DIV/0!	782 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	18.875 €	19.182 €	18.562 €	16.758 €	18.921 €	2.163 €	12,91%	15.857 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	269 €	274 €	358 €	394 €	474 €	80 €	20,30%	313 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	1.870 €	1.999 €	1.893 €	1.701 €	2.252 €	551 €	32,39%	1.549 €
Steuerkraftmesszahl	27.350 €	27.958 €	27.464 €	25.323 €	30.544 €	5.221 €	20,62%	24.956 €

Einwohnerzahl	53	61	58	55	58	3	5,45%	58
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	870,22 €	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.001,21 €	52,97 €	5,59%	1.040,61 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	516,04 €	458,33 €	473,52 €	460,42 €	526,62 €	66,20 €	14,38%	430,27 €
Anteil am Landesdurchschnitt	59,30%	50,65%	50,59%	48,56%	52,60%		8,33%	41,35%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2014: 83%; 2015: 77%; ab 2016: 75%)	722,28 €	696,80 €	702,06 €	711,18 €	750,91 €	39,73 €	5,59%	780,46 €
Schlüsselzuweisung je EW	206,25 €	238,48 €	228,55 €	250,77 €	224,29 €	-26,48 €	-10,56%	350,19 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	10.931 €	14.548 €	13.256 €	13.792 €	13.009 €	-783 €	-5,68%	20.311 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	38.281 €	42.506 €	40.720 €	39.115 €	43.553 €	4.438 €	11,35%	45.267 €
-----------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	---------------	-----------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,23%		0,00%	44,21%
	16.844 €	18.703 €	17.509 €	17.255 €	19.186 €	1.931 €	11,19%	20.012 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	16.461 €	18.278 €	17.510 €	17.406 €	19.381 €	1.975 €	11,35%	20.144 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	33.305 €	36.981 €	35.019 €	34.661 €	38.567 €	3.906 €	11,27%	40.156 €

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Gewerbesteuerumlage	-147 €	32 €	29 €	843 €	0 €	-843 €	-100,00%	180 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	249 €	299 €	257 €	259 €	250 €	-9 €	-3,47%	290 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!	0 €
Umlagen an das Land	102 €	331 €	286 €	1.102 €	250 €	-852 €	-77,31%	470 €

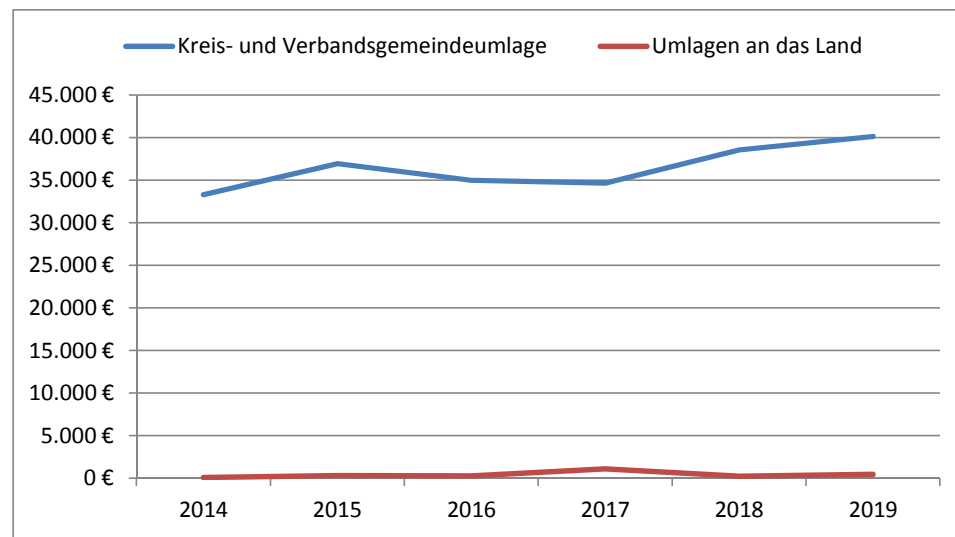
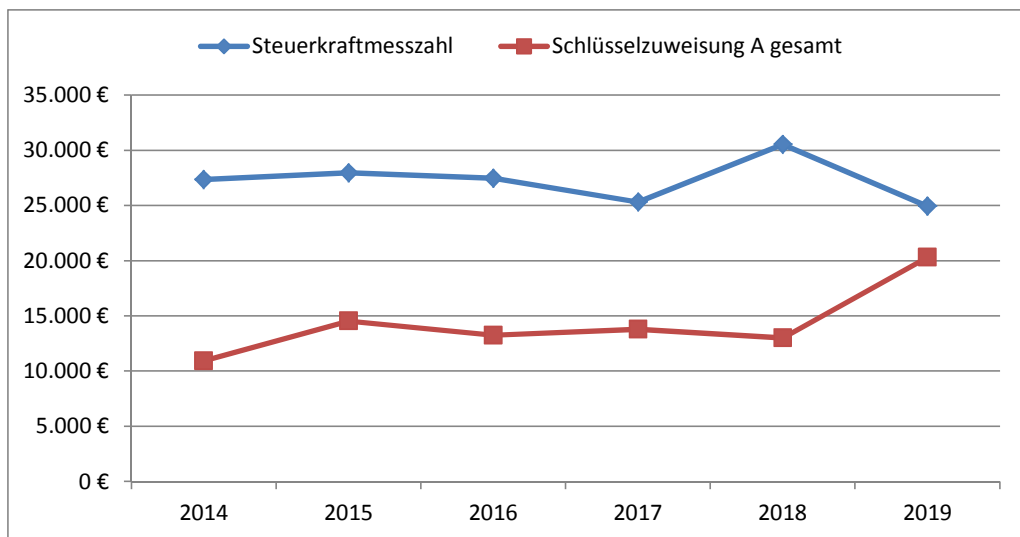
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gewerbesteuerumlage von 68,5 v. H.= 296,5 v. H.).

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2018 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.001,21 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (750,91 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 526,62 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 52,60 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 13009,00 € (224,29 €/Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 48,85 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2018 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2018 ein gewichteter Hebesatz von 44,21 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2019 wurde ebenfalls mit einem gewichteten Hebesatz von 44,21 % gerechnet.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2019 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2017 und 2018 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2018 und 2019 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.10.2017 berücksichtigt.

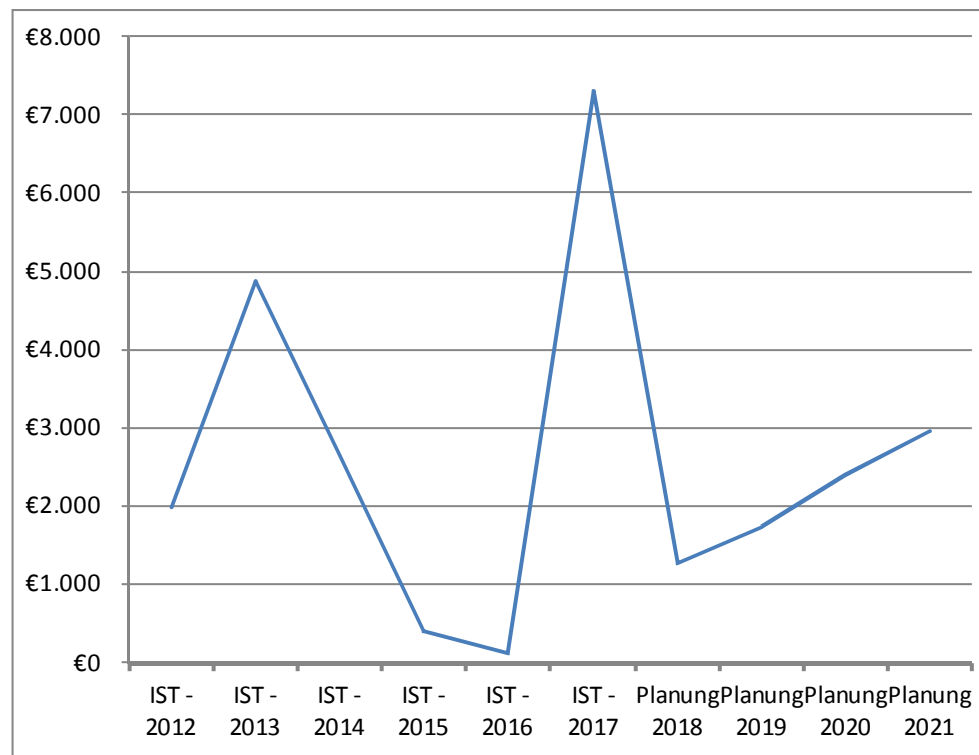
Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2017		2018		2019		spätere Jahre bis: 2021	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			250	-	250	-	500	-
	Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen			250	-	250	-	500	-
	<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>			<u>250</u>		<u>250</u>		<u>500</u>	

Für den Planungszeitraum 2018/2019 sind keine Investitionen geplant!

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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		1.991 €
IST - 2013	2.907 €	4.897 €
IST - 2014	-2.241 €	2.657 €
IST - 2015	-2.256 €	400 €
IST - 2016	-271 €	130 €
IST - 2017	7.188 €	7.318 €
Planung 2018	-6.035 €	1.283 €
Planung 2019	465 €	1.748 €
Planung 2020	665 €	2.413 €
Planung 2021	565 €	2.978 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018

7.318 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 6.285 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt + 250 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 6.035 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Überschuss von 215 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt + 250 €. Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 465 € und erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

L. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	73,63
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	29,64
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2012	98,73
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2012	96,64

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2012 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2018 herangezogen.

1. Aufwandsdeckungsgrad

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

Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Dies ist insbesondere den Transferaufwendungen (62,91%) sowie den Abschreibungen (20,48%) zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend durch Eigenkapital selbst finanziert, sodass diese Quote 29,64 % ausweist.

3. Anlagenintensität

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

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2012 eine Anlagenintensität von 98,73 % aus. Sie ist damit vergleichsweise hoch. Daher kann man hier kaum von einer vorhandenen Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

4. Anlagendeckungsgrad II

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

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2012 unter 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird nicht eingehalten. Demnach sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.849	29.340	26.300	27.100	27.600	28.000
	401100 Grundsteuer A	1.274	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	401200 Grundsteuer B	6.415	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	401300 Gewerbesteuer	1.329		1.000	1.000	1.000	1.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.323	19.100	15.500	16.200	16.600	17.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	396	450	300	300	300	300
	403300 Hundesteuer	361	340	350	350	350	350
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	1.750	1.800	1.500	1.600	1.700	1.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.637	14.550	13.150	20.450	22.050	22.400
	411110 Schlüsselzuweisung A	13.255	14.400	13.000	20.300	21.900	22.300
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	205					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	177	150	150	150	150	100
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.390	4.300	4.300	3.750	3.750	1.450
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	20	50	50	50	50	50
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		50	50	50	50	50
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	494	100	100	100	100	100
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	258	500	500	500	500	500
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	3.570	3.550	3.550	3.000	3.000	700
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	49	50	50	50	50	50
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
	441200 Mieten und Pachten	307	300	300	300	300	300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	25	20	20	20	20	20
E7	Sonstige laufende Erträge	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	462500 Konzessionsabgaben	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.607	49.910	45.470	53.020	55.120	53.570
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.350	4.560	5.660	5.660	5.660	5.660
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.728	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	96	200	200	200	200	200
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	431	560	560	560	560	560
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.095		1.100	1.100	1.100	1.100

Seite 22

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.076	3.775	3.825	3.825	3.825	3.825
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	339	225	225	225	225	225
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	216	200	200	200	200	200
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	937	900	900	900	900	900
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	177	210	210	210	210	210
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	293	600	600	600	600	600
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	536	100	100	100	100	100
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	522	390	390	390	390	390
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	944	950	1.000	1.000	1.000	1.000
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	113	200	200	200	200	200
E11	Abschreibungen	12.690	12.550	12.650	12.100	12.100	9.600
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	202	200	200	200	200	200
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	378	300	400	400	400	400
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	11.641	11.600	11.600	11.050	11.050	8.600
	536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	368	350	350	350	350	350
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	99	100	100	100	100	50
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.728	36.600	38.850	40.450	42.350	43.250
	543100 Gewerbesteuerumlage	29					
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	257	300	250	250	250	250
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	17.933	18.400	19.200	20.000	21.000	21.500
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	17.509	17.900	19.400	20.200	21.100	21.500
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	575	770	770	770	770	770
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	564100 Versicherungsbeiträge	254	300	300	300	300	300
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	180	125	125	125	125	125
	568100 Grundsteuer	41	45	45	45	45	45
	569200 Verfügungsmittel		50	50	50	50	50
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben		50	50	50	50	50
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	53	150	150	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.419	58.255	61.755	62.805	64.705	63.105

Seite 23

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.812	- 8.345	- 16.285	- 9.785	- 9.585	- 9.535
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	22	30				
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22	30				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11	30				
	574300 Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11					
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.800	- 8.345	- 16.285	- 9.785	- 9.585	- 9.535
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.800	- 8.345	- 16.285	- 9.785	- 9.585	- 9.535

Seite 24

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	26.953	29.340	26.300	27.100	27.600	28.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.255	14.400	13.000	20.300	21.900	22.300
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.369	700	700	700	700	700
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.315	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	44.224	46.160	41.720	49.820	51.920	52.720
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.273	4.560	4.560	4.560	4.560	4.560
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.236	3.775	3.825	3.825	3.825	3.825
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.699	36.600	38.850	40.450	42.350	43.250
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	532	770	770	770	770	770
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	44.740	45.705	48.005	49.605	51.505	52.405
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 515	455	- 6.285	215	415	315
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		30				
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5	30				
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 5					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 521	455	- 6.285	215	415	315
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 521	455	- 6.285	215	415	315
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	250		250	250	250	250
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250		250	250	250	250
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Seite 26

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250		250	250	250	250
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 271	455	- 6.035	465	665	565
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	271	- 455	6.035	- 465	- 665	- 565
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	271	- 455	6.035	- 465	- 665	- 565
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	271	- 455	6.035	- 465	- 665	- 565
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 271	455	- 6.035	465	665	565
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 521	455	- 6.285	215	415	315

Seite 27

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	177	150	150	150	150	100
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.390	4.300	4.300	3.750	3.750	1.450
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
E7	Sonstige laufende Erträge	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.299	6.170	6.170	5.620	5.620	3.270
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.350	4.560	5.660	5.660	5.660	5.660
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.076	3.775	3.825	3.825	3.825	3.825
E11	Abschreibungen	12.690	12.550	12.650	12.100	12.100	9.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	575	770	770	770	770	770
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.691	21.655	22.905	22.355	22.355	19.855
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.392	- 15.485	- 16.735	- 16.735	- 16.735	- 16.585
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.392	- 15.485	- 16.735	- 16.735	- 16.735	- 16.585
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 16.392	- 15.485	- 16.735	- 16.735	- 16.735	- 16.585
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.025	- 6.685	- 6.735	- 6.735	- 6.735	- 6.735
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	250		250	250	250	250
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250		250	250	250	250
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 30

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250		250	250	250	250
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>- 4.775</u>	<u>- 6.685</u>	<u>- 6.485</u>	<u>- 6.485</u>	<u>- 6.485</u>	<u>- 6.485</u>

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.849	29.340	26.300	27.100	27.600	28.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.460	14.400	13.000	20.300	21.900	22.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.308	43.740	39.300	47.400	49.500	50.300
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.728	36.600	38.850	40.450	42.350	43.250
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.728	36.600	38.850	40.450	42.350	43.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.581	7.140	450	6.950	7.150	7.050
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	22	30				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11	30				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11					
E20	Ordentliches Ergebnis	6.592	7.140	450	6.950	7.150	7.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	6.592	7.140	450	6.950	7.150	7.050
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.504	7.140	450	6.950	7.150	7.050
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 32

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Idelberg

Hauptplan 2018/2019

56 Idelberg

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.504	7.140	450	6.950	7.150	7.050

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2012 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2012

24.01.2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2012

11:21:14

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011	Passiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	249.418,76	262.942,28	1. Eigenkapital	200.209,47	204.327,22
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.567,98	5.770,42	1.1. Kapitalrücklage	257.796,77	257.796,77
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 53.469,55	- 43.734,93
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	5.567,98	5.770,42	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 4.117,75	- 9.734,62
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	40.829,37	45.253,53
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	243.850,78	257.171,86	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	39.692,68	44.170,53
1.2.1. Wald, Forsten	582,60	582,60	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	4.522,54	4.699,30
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.255,78	5.255,78	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	35.170,14	39.471,23
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.334,25	8.713,13	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	216.362,64	228.652,44	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.219,75	12.675,03	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.136,69	1.083,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.095,76	1.292,88	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	8.522,74	6.935,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.401,00	6.935,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	121,74	
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	2.274,93	7.292,99
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2012

24.01.2018

11:21:14

Zweijahressicht
zum 31.12.2012

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011	Passiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	2.913,22	589,02	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	93,69	22,36
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.913,22	589,02	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	45,37	5.463,29
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	896,66	412,97	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	2.135,87	1.807,34
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25,83		5. Rechnungsabgrenzungsposten	782,16	0,03
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.990,73				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände		176,05			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	286,69	277,47			

Bilanz in Kontoform 2012

24.01.2018

11:21:14

Zweijahressicht
zum 31.12.2012

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011	Passiva	Haushaltsjahr 2012	Vorjahr 2011
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	286,69	277,47			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	252.618,67	263.808,77	Summe Passiv	252.618,67	263.808,77

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	50	50	50	50	50
		Summe Ertrag:	20	50	50	50	50	50
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.728	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	96	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.095		1.100	1.100	1.100	1.100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58	65	65	65	65	65
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	50	50	50	50	50
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	84	85	85	85	85	85
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
		Summe Aufwand:	5.109	4.300	5.400	5.400	5.400	5.400
	Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:		- 5.089	- 4.250	- 5.350	- 5.350	- 5.350	- 5.350
		Ertrag Gesamt:	20	50	50	50	50	50
		Aufwand Gesamt:	5.109	4.300	5.400	5.400	5.400	5.400
		Gesamt:	- 5.089	- 4.250	- 5.350	- 5.350	- 5.350	- 5.350

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.						
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	
Bemerkung									
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen								
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	53	150	150	150	150	150	150
	Summe Aufwand:		53	150	150	150	150	150	150
	Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:		- 53	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
	Ertrag Gesamt:								
	Aufwand Gesamt:		53	150	150	150	150	150	150
	Gesamt:		- 53	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	69	50	50	50	50	50
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129	150	150	150	150	150
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Summe Ertrag:			1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	625	600	600	600	600	600
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35	200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944	950	1.000	1.000	1.000	1.000
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113	200	200	200	200	200
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	202	200	200	200	200	200
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	139	150	150	150	150	150
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	8.034	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
Summe Aufwand:			10.092	10.450	10.500	10.500	10.500	10.500
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 8.493	- 8.850	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		Aufwand Gesamt:	10.092	10.450	10.500	10.500	10.500	10.500
		Gesamt:	- 8.493	- 8.850	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25	25	25	25	25
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	25	25	25	25	25
Summe Aufwand:			300	50	50	50	50	50
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 300	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
Ertrag Gesamt:								
Aufwand Gesamt:			300	50	50	50	50	50
Gesamt:			- 300	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494	100	100	100	100	100
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49	50	50	50	50	50
		Summe Ertrag:	542	150	150	150	150	150
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	431	500	500	500	500	500
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339	100	100	100	100	100
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29	60	60	60	60	60
	<i>Bem.: Friedhof, Hauptstr. 1b</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106	25	25	25	25	25
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464	125	125	125	125	125
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	239	150	250	250	250	250
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	99	100	100	100	100	50
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	96	40	40	40	40	40
	<i>Bem.: Berufsgenossenschaft Gartenbau</i>							
		Summe Aufwand:	1.803	1.100	1.200	1.200	1.200	1.150
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 1.261	- 950	- 1.050	- 1.050	- 1.050	- 1.000
		Ertrag Gesamt:	542	150	150	150	150	150
		Aufwand Gesamt:	1.803	1.100	1.200	1.200	1.200	1.150
		Gesamt:	- 1.261	- 950	- 1.050	- 1.050	- 1.050	- 1.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258	500	500	500	500	500
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.440	3.400	3.400	2.850	2.850	550
Summe Ertrag:			3.699	3.900	3.900	3.350	3.350	1.050
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258	400	400	400	400	400
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	3.440	3.400	3.400	2.850	2.850	550
Summe Aufwand:			3.699	3.900	3.900	3.350	3.350	1.050
Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:								
Ertrag Gesamt:			3.699	3.900	3.900	3.350	3.350	1.050
Aufwand Gesamt:			3.699	3.900	3.900	3.350	3.350	1.050
Gesamt:								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	108	100	100	100	100	50
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
	<i>Bem.: ehem. Telekomgeb. auf dem Grundstück DGH</i>							
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
	<i>Bem.: Erst. wkB WV</i>							
		Summe Ertrag:	440	470	470	470	470	420
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		60	60	60	60	60
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216	200	200	200	200	200
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313	300	300	300	300	300
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148	150	150	150	150	150
	<i>Bem.: DGH, Wiesenstr. 6</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130	50	50	50	50	50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	167	150	150	150	150	150
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	E11 Abschreibungen	368	350	350	350	350	350
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97	100	100	100	100	100
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	45	45	45	45	45

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Summe Aufwand:	1.480	1.505	1.505	1.505	1.505	1.355
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		- 1.040	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 935
		Ertrag Gesamt:	440	470	470	470	470	420
		Aufwand Gesamt:	1.480	1.505	1.505	1.505	1.505	1.355
		Gesamt:	- 1.040	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 935