

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Vorbericht zum Haushaltsplan
- Bilanz zum **31.12.2012** (mit Vorjahr)
- Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze
- Produkthaushaltsbuch (wesentliche Produkte)
- Ergebnishaushalt nach Leistungen und Konten

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Idelberg für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
vom

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO) folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	48.140 €	49.940 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	57.585 €	58.285 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-9.445 €	-8.345 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	44.340 €	46.190 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	44.835 €	45.735 €
<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-495 €	455 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 €	0 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 €	0 €
<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0 €	0 €

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	495 €	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €	455 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>495 €</i>	<i>-455 €</i>
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	44.835 €	46.190 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	44.835 €	46.190 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-495 €	455 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

0 €	0 €
-----	-----

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

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

0 €	0 €
-----	-----

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, werden veranschlagt auf

0 €	0 €
-----	-----

§ 4
Steuerhebesätze

Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden für das
wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B)
2. Gewerbesteuer
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden
 - für den ersten Hund
 - für den zweiten Hund
 - für jeden weiteren Hund

Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
420 v. H.	420 v. H.
420 v. H.	420 v. H.
380 v. H.	380 v. H.
24 €	24 €
36 €	36 €
48 €	48 €

§ 5
Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2012	200.209 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013	191.896 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2014	183.395 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2015	173.020 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2016	163.575 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2017	155.230 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2018	146.885 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2019	138.890 €

Eigenkapitalquote:

79,25%

§ 6
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1
Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als
überschritten sind.

250 €	250 €
-------	-------

§ 7
Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von
sind im Einzelnen im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
0 €	0 €

Idelberg, den
Ortsgemeinde Idelberg

.....
Karl Heinz Henn
Ortsbürgermeister

Haushaltsvermerke:

Nach § 16 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (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.

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 2016 und 2017:

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

.....

Bernhard Wendel
Verbandsgemeindeverwaltungsrat

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2016/2017

Der Haushaltsplan teilt sich auf in einen **Ergebnis- und Finanzhaushalt**.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016/2017 enthält Plandaten (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen 2007 bis 2012 entwickelt wurden.

Der Finanzhaushalt enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Er enthält im Gegensatz zum Ergebnishaushalt auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten und neuen Kreditaufnahmen und bildet die Veränderung der liquiden Mittel ab.

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

Die sechs Hauptproduktbereiche

- | | |
|---------------------------|---------------------------------|
| - 1 - Zentrale Verwaltung | - 4 - Gesundheit und Sport |
| - 2 - Schule und Kultur | - 5 - Gestaltung der Umwelt |
| - 3 - Soziales und Jugend | - 6 - Zentrale Finanzleistungen |

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:

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Übertragungen von Haushaltsermächtigungen

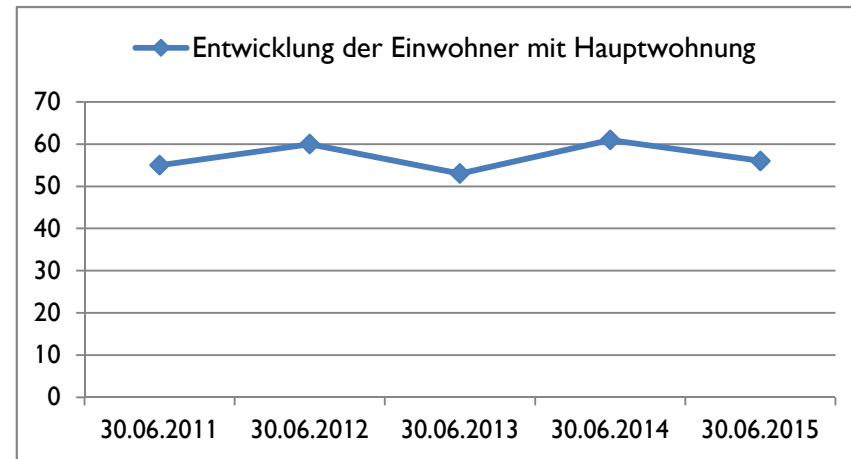
Nach § 17 GemHVO ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch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

Bei der Haushaltsplanung 2016/2017 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr **2015** berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

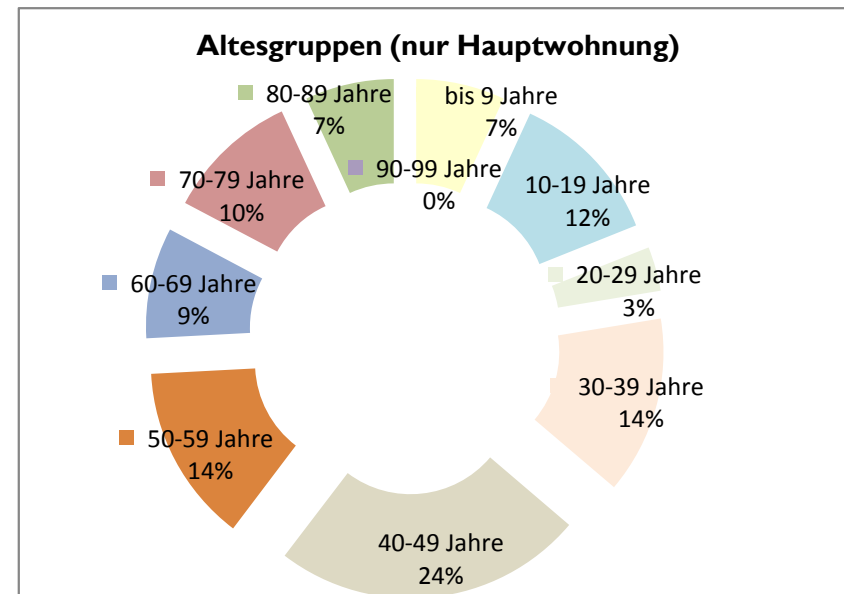
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

am Stichtag	Haupt- wohnung	Neben- wohnung	Insgesamt
30.06.2011	55	4	59
30.06.2012	60	3	63
30.06.2013	53	3	56
30.06.2014	61	2	63
30.06.2015	56	2	58



Altersgruppen (nur HAW)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	4	7%
10-19 Jahre	7	12%
20-29 Jahre	2	3%
30-39 Jahre	8	14%
40-49 Jahre	14	24%
50-59 Jahre	8	14%
60-69 Jahre	5	9%
70-79 Jahre	6	10%
80-89 Jahre	4	7%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	58	100%



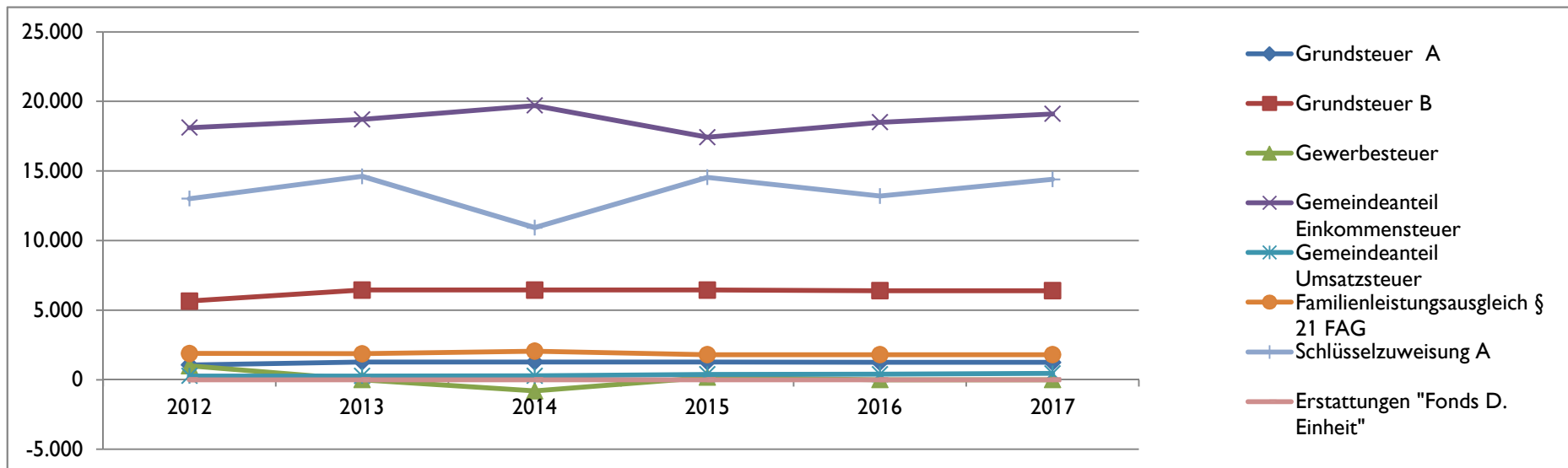
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
3	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	-9.735
4	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	-4.118
5	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	-8.313
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	-8.585
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge)	2015	-10.375
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2016	-9.445
9	Zwischensumme		-50.570
10	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2017	-8.345
11	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-8.345
12	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-7.995
13	Summe		-75.255

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordent- lichen Ein- und Auszahlungen	./. plan- mäßige Tilgung	= vorzu- tragende Beträge
	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge; davon aus 2007-2010:		in €		-2.788
3	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	873	0	873
4	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	7.092	0	7.092
5	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	2.907	0	2.907
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	978	0	978
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschließlich Nachträge)	2015	75	0	75
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2016	-495	0	-495
9	vorzutragender Betrag				8.641
10	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	455	0	455
11	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	455	0	455
12	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	805	0	805
13	Summe				10.356

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 01.01.2016	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.060	1.274	1.274	1.274	1.250	1.250
Grundsteuer B	5.656	6.444	6.444	6.443	6.400	6.400
Gewerbsteuer	993	0	-811	175	0	0
Gemeindeanteil Einkommensteuer	18.111	18.703	19.700	17.426	18.500	19.100
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	265	270	275	386	400	450
Hundesteuer	116	174	294	340	340	340
Familienleistungsausgleich § 21 FAG	1.888	1.873	2.056	1.797	1.800	1.800
Summe	28.089	28.738	29.232	27.841	28.690	29.340
Schlüsselzuweisung A	13.008	14.611	10.930	14.546	13.200	14.400
Erstattungen "Fonds D. Einheit"	0	0	0	0	0	0
Summe	41.097	43.349	40.162	42.387	41.890	43.740



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
Ist Einnahme aus Zeitraum	1.10.10 - 30.9.11	1.10.11 - 30.9.12	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	2015		2017
	€	€	€	€	€	€	%	€
Grundsteuer A	864	864	906	990	909	-81	-8,18%	893
Grundsteuer B	5.006	4.945	5.172	6.143	5.606	-537	-8,74%	5.562
Gewerbesteuer	191	495	258	-630	136	766	-121,59%	0
Einkommensteuer	12.492	16.526	18.875	19.182	18.562	-620	-3,23%	18.503
Umsatzsteuer	242	261	269	274	358	84	30,66%	401
Familienleistungsausgleich	1.371	1.761	1.870	1.999	1.893	-106	-5,30%	1.818
Steuerkraftmesszahl	20.166	24.852	27.350	27.958	27.464	-494	-1,77%	27.177

Einwohnerzahl	55	60	53	61	58	-3	-4,92%	58
Steuerkr.je EW im Land Rh.-Pf	804,21 €	876,96 €	870,22 €	904,94 €	935,76 €	31	3,41%	957,16 €
Steuerkr.je EW der Ortsgemeind	366,65 €	414,20 €	516,04 €	458,33 €	473,52 €	15	3,31%	468,56 €
% des Landesdurchschnittes	45,59%	47,23%	59,30%	50,65%	50,60%		-0,09%	48,95%
Schwellenwert (75%/83%/77%/75% La	603,16 €	657,72 €	722,28 €	696,80 €	701,82 €	5	0,72%	717,87 €
Schlüsselzuweisung je EW	236,51 €	243,52 €	206,25 €	238,48 €	228,31 €	-10	-4,26%	249,31 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	13.008 €	14.612 €	10.931 €	14.548 €	13.240 €	-1.308	-8,99%	14.460 €

Finanzkraft/Umlagegrundl.	33.174	39.464	38.281	42.506	40.704	-1.802	-4,24%	41.637
----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Umlagen	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
						2015		2017
Kreisumlage Umlagesatz	42,00%	43,00%	44,00%	44,00%	44,17%		0,39%	44,23%
Umlagebetrag	13.933 €	16.970 €	16.844 €	18.703 €	17.927 €	-776	-4,15%	18.416 €
VG- Umlage Umlagesatz	45,50%	44,00%	43,00%	43,00%	43,00%		0,00%	43,00%
Umlagebetrag	15.094 €	17.364 €	16.461 €	18.278 €	17.503 €	-775	-4,24%	17.904 €
Kreis- u. VG Umlage	29.027	34.334	33.305	36.981	35.430	-1.551	-4,19%	36.320

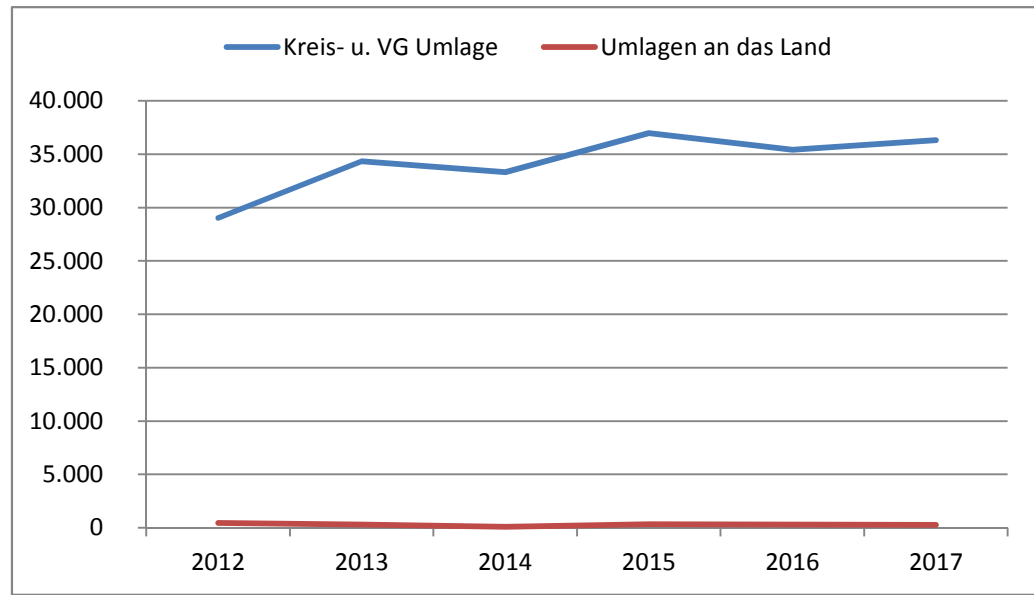
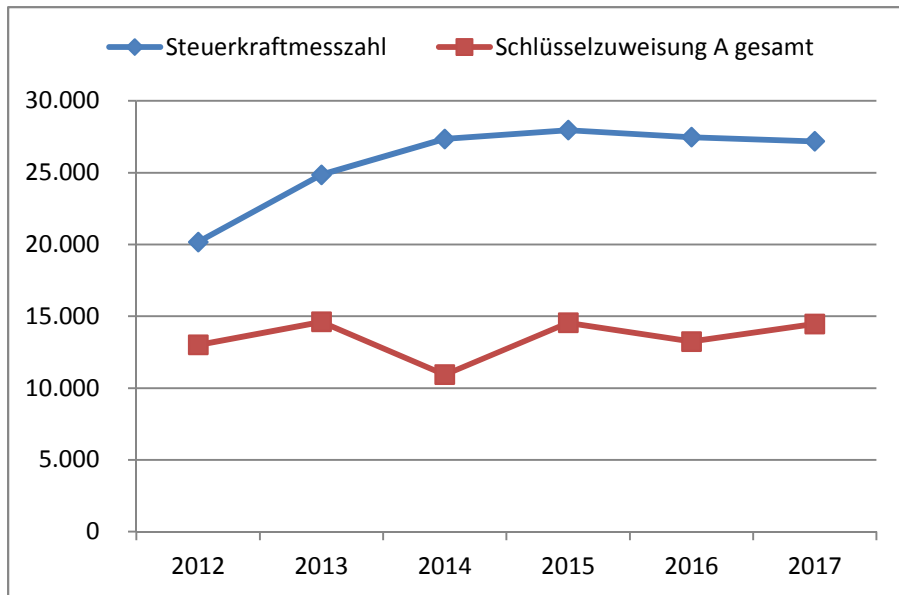
Haushaltsjahr	Soll 2012	Soll 2013	Soll 2014	Soll 2015	Planung 2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
						2015		2017
Gewerbesteuerumlage	180	0	-147	32	0	-32	-100,00%	0
Anteil "Fonds Deutsche Einheit"	286	293	249	299	301	2	0,67%	273
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0	0	0,00%	0
Umlagen an das Land	466	293	102	331	301	-30	-9,01%	273

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2016 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2014 bis 30.09.2015 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 69 v. H.= 296 v. H.).

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2016 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 935,76 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (701,82€/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft (935,76€/Einwohner) liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 473,52 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 50,60 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 13.240 € (228,31 €/Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitterten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 48,57 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2016 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2016 ein gewichteter Hebesatz von 44,17 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2017 wurde mit einem gewichteten Hebesatz von 44,23 % gerechnet.

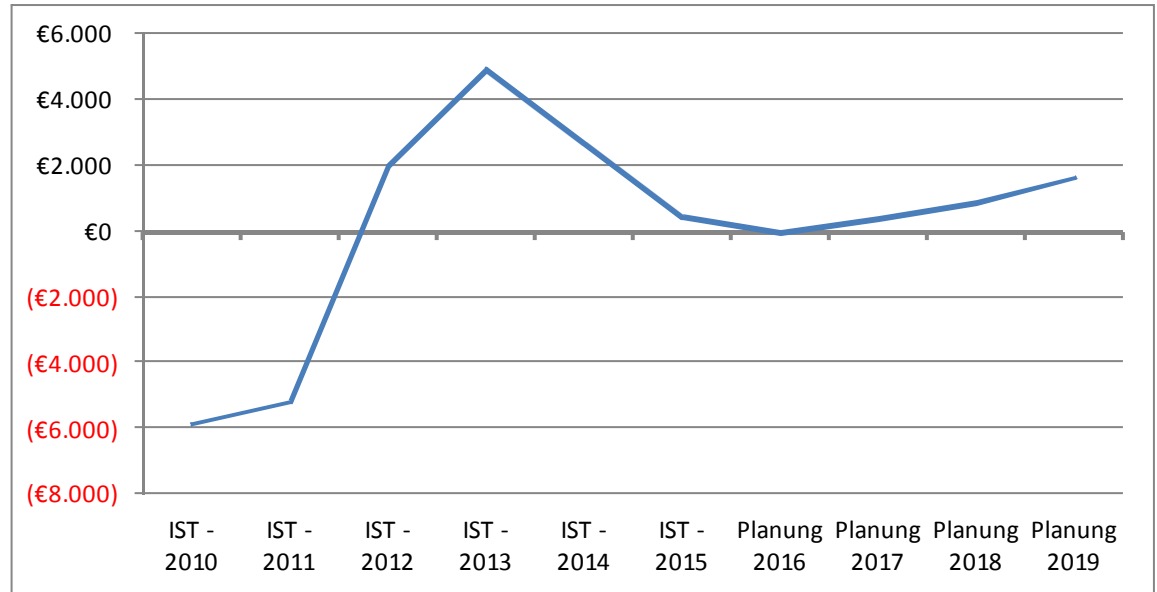


G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 sowie den weiteren
Planungszeitraum bis 2018 sind keine Investitionen vorgesehen!**

H. Entwicklung der liquiden Mittel (Forderung/Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde)

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2010	-2.789 €	-5.860 €
IST - 2011	659 €	-5.201 €
IST - 2012	7.192 €	1.990 €
IST - 2013	2.907 €	4.897 €
IST - 2014	-2.241 €	2.656 €
IST - 2015	-2.256 €	400 €
Planung 2016	-495 €	-95 €
Planung 2017	455 €	360 €
Planung 2018	455 €	815 €
Planung 2019	805 €	1.620 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2016 rd.

400 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2016 einen Fehlbetrag von -95 € aus und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Im Jahr 2017 weist der Finanzhaushalt bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen Überschuss von 360 € aus erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

M. Haushaltsanalyse / Kennzahlen

lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Berechnung	Ergebnis in %
1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$= \frac{48.110 * 100}{57.555}$	83,59
2	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	$= \frac{249.419 * 100}{252.619}$	98,73
3	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	$= \frac{3.800 * 100}{12.750}$	29,80
4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$= \frac{200.209,47 + 40.829,37 + 0 * 100}{249.418,76}$	96,64

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten Jahresabschlusses zum 31.12.2012 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2016 herangezogen.

M.1 Haushaltsgesamtsituation = Aufwanddeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (Ergebnishaushalt Nr. 19) durch ordentliche Erträge (Ergebnishaushalt Nr. 10) gedeckt werden können. Sie dient der Beurteilung der Generationengerechtigkeit. 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 (=Haushaltsausgleich). Dies ergibt sich unter anderen aus den laufenden Aufwendungen für das Anlagevermögen der Ortsgemeinde, da die Transferaufwandsquote (Umlagen an Kreis und VG) bei etwa 62 %, Abschreibungsintensität bei etwa 22 % und die Sach- und Dienstleistungsintensität (Unterhaltung) bei etwa 7 % liegen.

M.2 Vermögenslage = Anlagenintensität und Drittfinanzierungsquote

Die Anlagenintensität stellt den Anteil des Anlagevermögens (A1) am Gesamtvermögen 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 langfristiges gebundenes Vermögen handelt. Auf Grund des hohen Infrastrukturvermögens gibt es im kommunalen Bereich kaum Möglichkeiten dies zu ändern. Als Richtwert kann man annehmen, dass die Anlagenintensität in der Regel über 80 % liegt. Das Gesamtvermögen ist zu über 98 % im Anlagevermögen gebunden. Somit ist von einer geringen Flexibilität auszugehen.

Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastungen durch Abschreibungen auffangen. Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus eigenen Mitteln finanziert.

M.3 Finanzlage = Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad beschreibt die "Silberne Bilanzregel". Daraus ergibt sich, dass langfristiges Vermögen möglichst langfristig finanziert sein sollte (i.d.R. 100 %). In der Ortsgemeinde ist der Anlagendeckungsgrad unter 100 %. Die "Silberne Bilanzregel" wird nicht eingehalten.

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2012 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2012

22.01.2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2012

14:14:17

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

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

22.01.2016

14:14:17

Zweijahressicht
zum 31.12.2012

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

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 201222.01.2016
14:14:17Zweijahressicht
zum 31.12.2012

56 Idelberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

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

Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Gesamtergebnishaushalt Idelberg 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	29.232	30.830	28.690	29.340	30.040	30.790
401100 Grundsteuer A	1.274	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
401200 Grundsteuer B	6.444	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
401300 Gewerbesteuer	- 811					
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.700	20.700	18.500	19.100	19.800	20.500
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	275	280	400	450	350	350
403300 Hundesteuer	294	250	340	340	340	340
405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	2.056	1.950	1.800	1.800	1.900	1.950
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.107	6.950	13.350	14.550	14.850	15.250
411110 Schlüsselzuweisung A	10.930	6.800	13.200	14.400	14.700	15.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	177	150	150	150	150	150
3. Erträge der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.168	4.350	4.350	4.300	4.300	3.750
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)		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	20	100	100	100	100	100
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	391	500	500	500	500	500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	3.710	3.600	3.600	3.550	3.550	3.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	47	50	50	50	50	50
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten	307	300	300	300	300	300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	25	20	20	20	20	20
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Erträge	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
462500 Konzessionsabgaben	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.439	44.050	48.110	49.910	50.910	51.510
11. Personalaufwendungen	4.221	6.160	4.560	4.560	4.560	4.560
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.551	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	240	200	200	200	200	200
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	430	660	560	560	560	560
507910 Ehrensoldrückstellungen		1.600				

Gesamtergebnishaushalt Idelberg 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
12. Versorgungsaufwendungen						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.876	3.725	3.775	3.775	3.775	3.775
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	20	225	225	225	225	225
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	34	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)	150	210	210	210	210	210
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	644	600	600	600	600	600
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	297	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16					
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	53	390	390	390	390	390
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	865	900	950	950	950	950
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	859	200	200	200	200	200
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	12.936	12.650	12.750	12.550	12.550	12.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	202	200	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	436	400	450	300	300	300
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	11.754	11.550	11.650	11.600	11.600	11.050
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	368	350	350	350	350	350
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	175	150	100	100	100	100
15. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.405	31.170	35.700	36.600	37.600	38.400
543100 Gewerbesteuerumlage	- 147					
544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	249	220	300	300	300	300
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	16.843	15.650	17.900	18.400	18.900	19.300
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	16.460	15.300	17.500	17.900	18.400	18.800
17. Aufwendungen der sozialen Sicherung						
18. sonstige laufende Aufwendungen	592	770	770	770	770	770
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	41	50	50	50	50	50
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	112					
564100 Versicherungsbeiträge	235	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	116	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)	46	150	150	150	150	150
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.031	54.475	57.555	58.255	59.255	59.505

Gesamtergebnishaushalt Idelberg 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.592	- 10.425	- 9.445	- 8.345	- 8.345	- 7.995
21. Zins- und sonstige Finanzerträge	8	80	30	30	30	30
471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8	50				
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30	30	30	30	30
22. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2	30	30	30	30	30
574300 Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2					
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30	30	30	30	30
23. Finanzergebnis	6	50				
24. ordentliches Ergebnis	- 8.585	- 10.375	- 9.445	- 8.345	- 8.345	- 7.995
25. außerordentliche Erträge						
26. außerordentliche Aufwendungen						
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 8.585	- 10.375	- 9.445	- 8.345	- 8.345	- 7.995
29. Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
30. Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 8.585	- 10.375	- 9.445	- 8.345	- 8.345	- 7.995

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Gesamtfinanzhaushalt Idelberg 2016/2017

Muster 7 (zu § 3 Abs. 1 Satz 2 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	29.550	30.830	28.690	29.340	30.040	30.790
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.930	6.800	13.200	14.400	14.700	15.100
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	391	700	700	700	700	700
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
9. sonstige laufende Einzahlungen	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
10. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	42.803	40.250	44.310	46.160	47.160	48.310
11. Personalauszahlungen	4.232	4.560	4.560	4.560	4.560	4.560
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.655	3.725	3.775	3.775	3.775	3.775
14. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	33.417	31.170	35.700	36.600	37.600	38.400
16. sonstige laufende Auszahlungen	556	770	770	770	770	770
17. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	41.860	40.225	44.805	45.705	46.705	47.505
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	943	25	- 495	455	455	805
19. Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	34	80	30	30	30	30
20. Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		30	30	30	30	30
21. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	34	50				
22. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	978	75	- 495	455	455	805
25. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	978	75	- 495	455	455	805
35. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
37. Auszahlungen für Sachanlagen	3.218					
42. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.218					
43. Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.218					
44. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	- 2.241	75	- 495	455	455	805
47. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Gesamtfinanzhaushalt Idelberg 2016/2017

Muster 7 (zu § 3 Abs. 1 Satz 2 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
50. Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
51. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.241		495			
52. Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		75		455	455	805
53. Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.241	- 75	495	- 455	- 455	- 805
54. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.241	- 75	495	- 455	- 455	- 805
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	391					
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	391					
57. Saldo durchlaufende Gelder						
58. Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	2.241	- 75	495	- 455	- 455	- 805

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Investitionsübersicht 2016/2017

Muster 9 (zu § 4 Abs. 12 GemHVO)

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahre nach 2019
Maßnahme: 2 Erneuerung Straßenbeleuchtung							
Tiefbau	1.643,39						
Summe Auszahlungen:	1.643,39						
Saldo der Aus- und Einzahlungen:	- 1.643,39						
Maßnahme: 7 Bau einer Buswarte Halle							
Tiefbau	1.574,98						
Summe Auszahlungen:	1.574,98						
Saldo der Aus- und Einzahlungen:	- 1.574,98						

Berechnungsgrundlagen:

Gesamtsumme aller geplanten Kredite über alle Jahre:	0,00
Gesamtsumme Aus- und Einzahlungen aller Maßnahmen:	0,00
Gesamtsumme VE aller Maßnahmen:	0,00

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Produkthaushaltsbuch

wesentliche Produkte:

1110	Verwaltungsführung
2810	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
5410	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5559	Gemeindliche Wirtschaftswege
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
1110	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)		50	50	50	50	50
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
11. Personalaufwendungen	3.791	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.551	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
** Aufwandsentschädigung OB						
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	240	200	200	200	200	200
** Sitzungsgelder						
507910 Ehrensoldrückstellungen		1.600				
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53	65	65	65	65	65
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	53	65	65	65	65	65
** Mitteilungsblatt						
18. sonstige laufende Aufwendungen	120	235	235	235	235	235
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	41	50	50	50	50	50
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	80	85	85	85	85	85
** Beitrag GStB						
569200 Verfügungsmittel		50	50	50	50	50
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben		50	50	50	50	50
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.964	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.964	- 5.750	- 4.250	- 4.250	- 4.250	- 4.250
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 3.964	- 5.750	- 4.250	- 4.250	- 4.250	- 4.250
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 3.964	- 5.750	- 4.250	- 4.250	- 4.250	- 4.250
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 3.964	- 5.750	- 4.250	- 4.250	- 4.250	- 4.250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
2810	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Ergebnishaushalt 2810 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
18. sonstige laufende Aufwendungen	46	150	150	150	150	150
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	46	150	150	150	150	150
** u.a. Seniorenfeier u. St. Martin						
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46	150	150	150	150	150
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 46	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 46	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 46	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5410	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69	50	50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	69	50	50	50	50	50
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129	150	150	150	150	150
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	129	150	150	150	150	150
9. sonstige laufende Erträge	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
462500 Konzessionsabgaben	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.798	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
11. Personalaufwendungen		100				
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		100				
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.544	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	652	600	600	600	600	600
** Strombezugskosten Straßenbeleuchtung						
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	168	200	200	200	200	200
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände		100	100	100	100	100
** Bauhof VG						
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	865	900	950	950	950	950
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	859	200	200	200	200	200
** Wartung Straßenbeleuchtung						
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	8.348	8.250	8.400	8.400	8.400	8.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	202	200	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139	100	150	150	150	150
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	8.007	7.950	8.050	8.050	8.050	8.050
18. sonstige laufende Aufwendungen	112					
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	112					
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.005	10.350	10.450	10.450	10.450	10.450
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.206	- 8.550	- 8.850	- 8.850	- 8.850	- 8.850
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 9.206	- 8.550	- 8.850	- 8.850	- 8.850	- 8.850
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 9.206	- 8.550	- 8.850	- 8.850	- 8.850	- 8.850

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	- 9.206	- 8.550	- 8.850	- 8.850	- 8.850	- 8.850

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
2 Erneuerung Straßenbeleuchtung						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Tiefbau	1.643					
Summe Auszahlungsarten	1.643					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 1.643					
7 Bau einer Buswarte Halle						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Tiefbau	1.575					
Summe Auszahlungsarten	1.575					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 1.575					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67	150	150	150	150	150	150
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	20	100	100	100	100	100	100
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	47	50	50	50	50	50	50
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	67	150	150	150	150	150	150
11. Personalaufwendungen	430	500	500	500	500	500	500
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	430	500	500	500	500	500	500
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29	310	310	310	310	310	310
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen		100	100	100	100	100	100
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) ** Friedhof, Hauptstr. 1b	29	60	60	60	60	60	60
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		25	25	25	25	25	25
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Bauhof VG		125	125	125	125	125	125
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	396	400	400	250	250	250	250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	297	300	300	150	150	150	150
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	99	100	100	100	100	100	100
18. sonstige laufende Aufwendungen	36	40	40	40	40	40	40
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen ** Berufsgenossenschaft Gartenbau	36	40	40	40	40	40	40
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	892	1.250	1.250	1.100	1.100	1.100	1.100
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 826	- 1.100	- 1.100	- 950	- 950	- 950	- 950
23. Finanzergebnis							
24. ordentliches Ergebnis	- 826	- 1.100	- 1.100	- 950	- 950	- 950	- 950
27. außerordentliches Ergebnis							
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 826	- 1.100	- 1.100	- 950	- 950	- 950	- 950
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 826	- 1.100	- 1.100	- 950	- 950	- 950	- 950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5559	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt 5559 Gemeindliche Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.972	3.950	3.950	3.900	3.900	3.350	
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	391	500	500	500	500	500	500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	3.581	3.450	3.450	3.400	3.400	2.850	
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.972	3.950	3.950	3.900	3.900	3.350	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476	500	500	500	500	500	500
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	476	400	400	400	400	400	400
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Bauhof VG		100	100	100	100	100	100
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	3.581	3.450	3.450	3.400	3.400	2.850	
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	3.581	3.450	3.450	3.400	3.400	2.850	
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.057	3.950	3.950	3.900	3.900	3.350	
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 85						
23. Finanzergebnis							
24. ordentliches Ergebnis	- 85						
27. außerordentliches Ergebnis							
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 85						
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 85						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	108	100	100	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	108	100	100	100	100	100	100
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50	50
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		50	50	50	50	50	50
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten ** ehem. Telekomgeb. auf dem Grundstück DGH	307	300	300	300	300	300	300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20	20
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen ** Erst. wkb WV	25	20	20	20	20	20	20
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	440	470	470	470	470	470	470
11. Personalaufwendungen		60	60	60	60	60	60
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		60	60	60	60	60	60
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580	800	800	800	800	800	800
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	20	100	100	100	100	100	100
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	34	200	200	200	200	200	200
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	285	300	300	300	300	300	300
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkb, Gebühren) ** DGH, Wiesenstr. 6	121	150	150	150	150	150	150
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	120	50	50	50	50	50	50
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	583	550	500	500	500	500	500
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	167	150	150	150	150	150	150
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	368	350	350	350	350	350	350
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	48	50					
18. sonstige laufende Aufwendungen	133	145	145	145	145	145	145
564100 Versicherungsbeiträge	92	100	100	100	100	100	100
568100 Grundsteuer	41	45	45	45	45	45	45
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.296	1.555	1.505	1.505	1.505	1.505	1.505
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 856	- 1.085	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035
23. Finanzergebnis							

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
24. <u>ordentliches Ergebnis</u>	- 856	- 1.085	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035
27. <u>außerordentliches Ergebnis</u>						
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	- 856	- 1.085	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	- 856	- 1.085	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ortsgemeinde Idelberg

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
		Summe Ertrag:		50	50	50	50	50
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	11. Personalaufwendungen	3.551	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	11. Personalaufwendungen	240	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	11. Personalaufwendungen		1.600				
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53	65	65	65	65	65
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	41	50	50	50	50	50
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	80	85	85	85	85	85
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>							
569200	Verfügungsmittel (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
		Summe Aufwand:	3.964	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 3.964	- 5.750	- 4.250	- 4.250	- 4.250	- 4.250
114501	Zentrale Dienste, Versicherungen							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	144	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Eigenschaden-, Unfall- und Haftpflichtversicherung</i>							
		Summe Aufwand:	144	200	200	200	200	200
		Gesamt 114501 Zentrale Dienste, Versicherungen:	- 144	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177					
524900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
Summe Aufwand:			194					
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:			- 194					
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K) <i>Bem.: u.a. Seniorenfeier u. St. Martin</i>	18. sonstige laufende Aufwendungen	46	150	150	150	150	150
Summe Aufwand:			46	150	150	150	150	150
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:			- 46	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69	50	50	50	50	50
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129	150	150	150	150	150
462500	Konzessionsabgaben (K)	9. sonstige laufende Erträge	1.600	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Summe Ertrag:			1.798	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen		100				
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	652	600	600	600	600	600

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168	200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865	900	950	950	950	950
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	859	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	202	200	200	200	200	200
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	139	100	150	150	150	150
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	8.007	7.950	8.050	8.050	8.050	8.050
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	112					
		Summe Aufwand:	11.005	10.350	10.450	10.450	10.450	10.450
		Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:	- 9.206	- 8.550	- 8.850	- 8.850	- 8.850	- 8.850
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25	25	25	25	25

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25	25	25	25	25
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	28					
Summe Aufwand:			28	50	50	50	50	50
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 28	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	100	100	100	100	100
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47	50	50	50	50	50
Summe Ertrag:			67	150	150	150	150	150
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen	430	500	500	500	500	500
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. 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)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25	25	25	25	25
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		125	125	125	125	125
<i>Bem.: Bauhof VG</i>								
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	297	300	300	150	150	150

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	99	100	100	100	100	100
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K) <i>Bem.: Berufsgenossenschaft Gartenbau</i>	18. sonstige laufende Aufwendungen	36	40	40	40	40	40
Summe Aufwand:			892	1.250	1.250	1.100	1.100	1.100
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 826	- 1.100	- 1.100	- 950	- 950	- 950
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	391	500	500	500	500	500
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.581	3.450	3.450	3.400	3.400	2.850
Summe Ertrag:			3.972	3.950	3.950	3.900	3.900	3.350
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476	400	400	400	400	400
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	3.581	3.450	3.450	3.400	3.400	2.850
Summe Aufwand:			4.057	3.950	3.950	3.900	3.900	3.350
Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:			- 85					
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	108	100	100	100	100	100

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
441200	Mieten und Pachten (K)	5. 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)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	20	20	20	20	20
	<i>Bem.: Erst_wkB WV</i>							
Summe Ertrag:			440	470	470	470	470	470
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen		60	60	60	60	60
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20	100	100	100	100	100
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34	200	200	200	200	200
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285	300	300	300	300	300
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121	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)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120	50	50	50	50	50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	167	150	150	150	150	150
536000	Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	368	350	350	350	350	350

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	48	50				
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	92	100	100	100	100	100
568100	Grundsteuer (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	41	45	45	45	45	45
Summe Aufwand:			1.296	1.555	1.505	1.505	1.505	1.505
Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:			- 856	- 1.085	- 1.035	- 1.035	- 1.035	- 1.035
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.274	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
401200	Grundsteuer B (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.444	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
401300	Gewerbsteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	- 811					
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	19.700	20.700	18.500	19.100	19.800	20.500
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	275	280	400	450	350	350
403300	Hundesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	294	250	340	340	340	340
405210	Familienleistungsausgleich (vom Land) (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.056	1.950	1.800	1.800	1.900	1.950
411110	Schlüsselzuweisung A (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.930	6.800	13.200	14.400	14.700	15.100
Summe Ertrag:			40.162	37.630	41.890	43.740	44.740	45.890
543100	Gewerbsteuerumlage (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	- 147					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	249	220	300	300	300	300
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.843	15.650	17.900	18.400	18.900	19.300
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.460	15.300	17.500	17.900	18.400	18.800
Summe Aufwand:			33.405	31.170	35.700	36.600	37.600	38.400
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			6.757	6.460	6.190	7.140	7.140	7.490
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	8	50				
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge		30	30	30	30	30
Summe Ertrag:			8	80	30	30	30	30
574300	Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	22. Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	2					
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	22. Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen		30	30	30	30	30
Summe Aufwand:			2	30	30	30	30	30
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:			6	50				
Ertrag Gesamt:			46.447	44.130	48.140	49.940	50.940	51.540
Aufwand Gesamt:			55.032	54.505	57.585	58.285	59.285	59.535
Gesamt:			- 8.585	- 10.375	- 9.445	- 8.345	- 8.345	- 7.995