

Ortsgemeinde Ersfeld

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 31.12.2013 (mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Ersfeld für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	53.050 €	71.900 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	83.660 €	84.640 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-30.610 €	-12.740 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.260 €	-1.240 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.000 €	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.000 €	-1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	23.260 €	2.240 €
Veränderung der liquiden Mittel	-23.260 €	-2.240 €

§ 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	320 v. H.	320 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	380 v. H.	380 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	400 v. H.	400 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	36 €	36 €
für den zweiten Hund	60 €	60 €
für jeden weiteren Hund	120 €	120 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	186.468 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	178.448 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	147.838 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	135.098 € .

§ 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.	500 €	500 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

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

Ersfeld, den
Ortsgemeinde Ersfeld

.....
Reinhilde Lichtenthäler
Ortsbürgermeisterin

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.

Ersfeld, den

Ortsgemeinde Ersfeld

.....

Reinhilde Lichtenthäler

Ortsbürgermeisterin

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

.....

Sonja Hackbeil

Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Ersfeld

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, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

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

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2013 (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 :

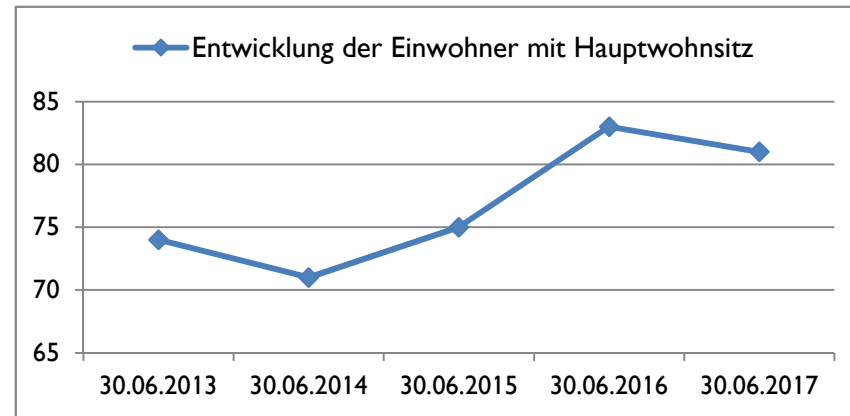
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

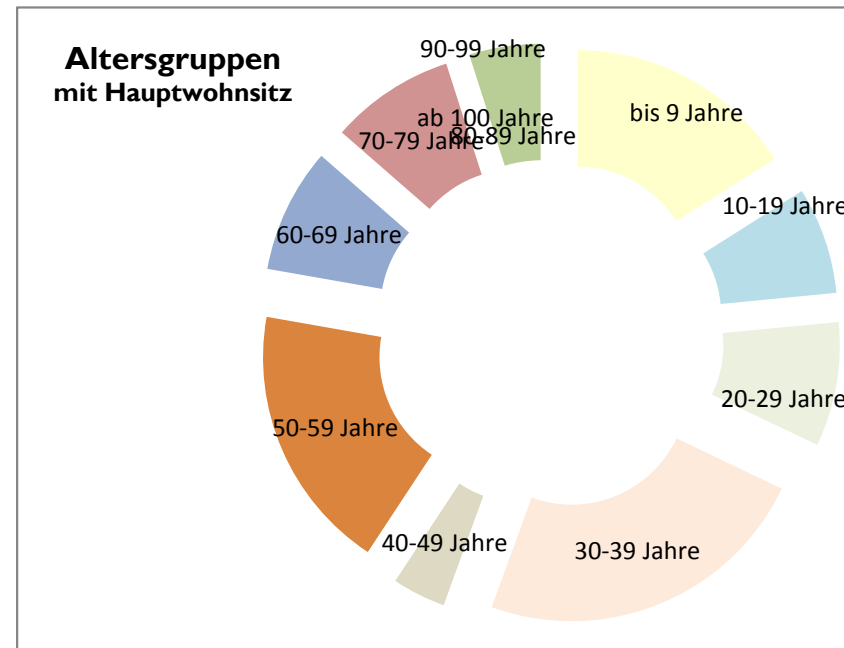
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt- wohnsitz	Neben- wohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	74	4	78
30.06.2014	71	4	75
30.06.2015	75	5	80
30.06.2016	83	6	89
30.06.2017	81	5	86



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	13	16%
10-19 Jahre	6	7%
20-29 Jahre	7	9%
30-39 Jahre	19	23%
40-49 Jahre	3	4%
50-59 Jahre	15	19%
60-69 Jahre	7	9%
70-79 Jahre	7	9%
80-89 Jahre	4	5%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	81	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

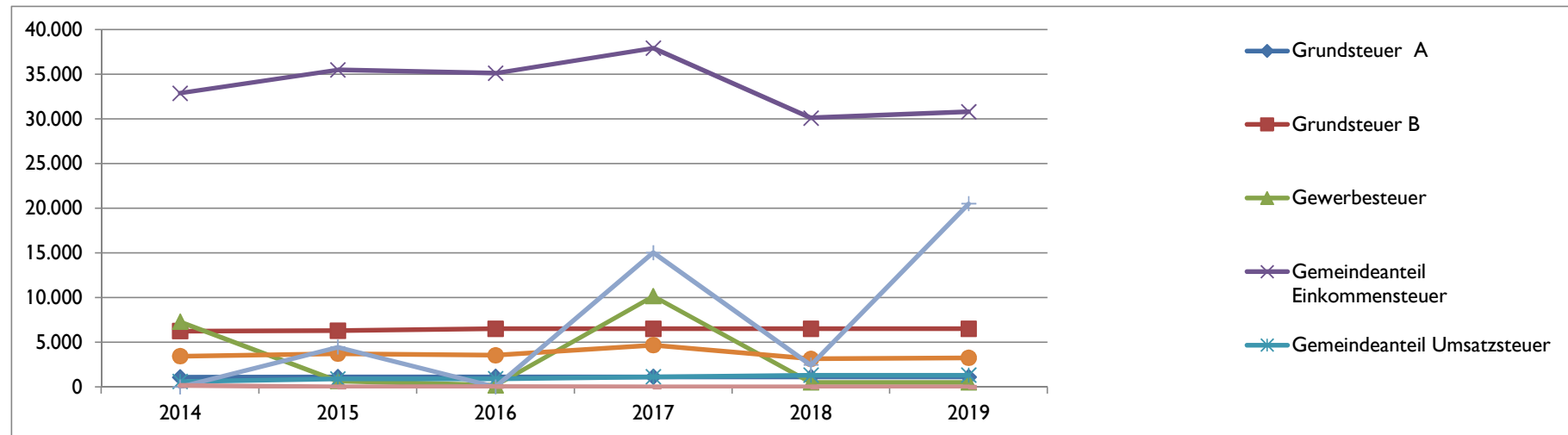
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	-7.262
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	-9.828
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	-4.747
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-12.615
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-8.020
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-30.610
7	Zwischensumme		-73.083
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-12.740
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-8.270
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-7.450
11	Summe		-101.543

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
213.659	52,5
203.831	-
199.083	-
186.468	-
178.448	-
147.838	-
135.098	-
126.828	-
119.378	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	11.526	0	11.526
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	-7.363	0	-7.363
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	1.844	0	1.844
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-27.656	0	-27.656
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	1.680	0	1.680
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-19.260	0	-19.260
7	vorzutragender Betrag				-39.229
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-1.240	0	-1.240
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-520	0	-520
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	300	0	300
11	Summe				-40.689

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 17.10.2017	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.080	1.110	1.122	1.122	1.100	1.100
Grundsteuer B	6.245	6.292	6.510	6.510	6.500	6.500
Gewerbsteuer	7.287	653	180	10.155	500	500
Gemeindeanteil Einkommensteuer	32.883	35.484	35.113	37.926	30.100	30.800
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	599	889	906	1.115	1.300	1.300
Hundesteuer	957	737	733	896	800	800
Familienleistungsausgleich § 21 LFAG	3.432	3.716	3.547	4.663	3.150	3.250
Summe	52.483	48.880	48.113	62.388	43.450	44.250
Schlüsselzuweisung A	0	4.459	0	15.018	2.450	20.500
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	160	0	39	0	0	0
Summe	52.643	53.339	48.151	77.406	45.900	64.750



Die wesentlichen Steuereinnahmen der Gemeindeanteile aus Einkommenssteuer, Umsatzsteuer und des Familienleistungsausgleich für das III. - IV. Quartal 2017 wurden geschätzt

F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
IST-Einnahme aus dem Zeitraum (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	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	Betrag	Anteil	Betrag
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag			
Grundsteuer A	984 €	1.032 €	1.035 €	996 €	1.098 €	102 €	10,24%	1.031 €
Grundsteuer B	5.891 €	6.004 €	5.971 €	6.263 €	6.212 €	-51 €	-0,81%	6.243 €
Gewerbesteuer	12.006 €	2.025 €	5.550 €	-1.566 €	7.054 €	8.620 €	-550,45%	751 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	31.506 €	32.019 €	35.708 €	33.969 €	38.353 €	4.384 €	12,91%	30.104 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	585 €	597 €	810 €	901 €	1.084 €	183 €	20,31%	1.319 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	3.121 €	3.336 €	3.636 €	3.447 €	4.566 €	1.119 €	32,46%	3.178 €
Steuerkraftmesszahl	54.093 €	45.013 €	52.710 €	44.010 €	58.367 €	14.357 €	32,62%	42.627 €

Einwohnerzahl	74	71	75	83	81	-2	-2,41%	81
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	870,22 €	904,94 €	936,08 €	949,43 €	1.001,21 €	51,78 €	5,45%	1.040,61 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	730,99 €	633,99 €	702,80 €	530,24 €	720,58 €	190,34 €	35,90%	526,26 €
Anteil am Landesdurchschnitt	84,00%	70,06%	75,08%	55,85%	71,97%		28,87%	50,57%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2014: 83%; 2015: 77%; ab 2016: 75%)	722,28 €	696,80 €	702,06 €	712,07 €	750,91 €	38,84 €	5,45%	780,46 €
Schlüsselzuweisung je EW	0,00 €	62,82 €	0,00 €	181,84 €	30,33 €	-151,51 €	-83,32%	254,20 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	0 €	4.459 €	0 €	15.091 €	2.456 €	-12.635 €	-83,73%	20.590 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	54.093 €	49.472 €	52.710 €	59.101 €	60.823 €	1.722 €	2,91%	63.217 €
---	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	--------------	-----------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	45,15%		2,08%	45,15%
	23.801 €	21.768 €	23.229 €	26.057 €	27.027 €	970 €	3,72%	28.542 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	23.260 €	21.273 €	22.665 €	26.300 €	27.066 €	766 €	2,91%	28.132 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	47.061 €	43.041 €	45.894 €	52.357 €	54.093 €	1.736 €	3,32%	56.674 €

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
Gewerbesteuerumlage	472 €	897 €	31 €	0 €	100 €	100 €		100 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	192 €	205 €	154 €	86 €	150 €	64 €	73,91%	400 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	664 €	1.102 €	185 €	86 €	250 €	164 €	189,86%	500 €

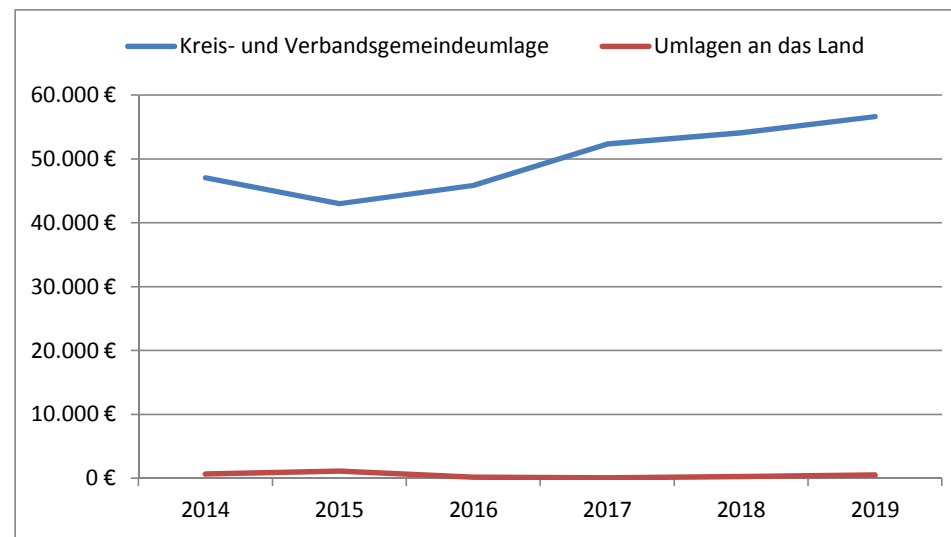
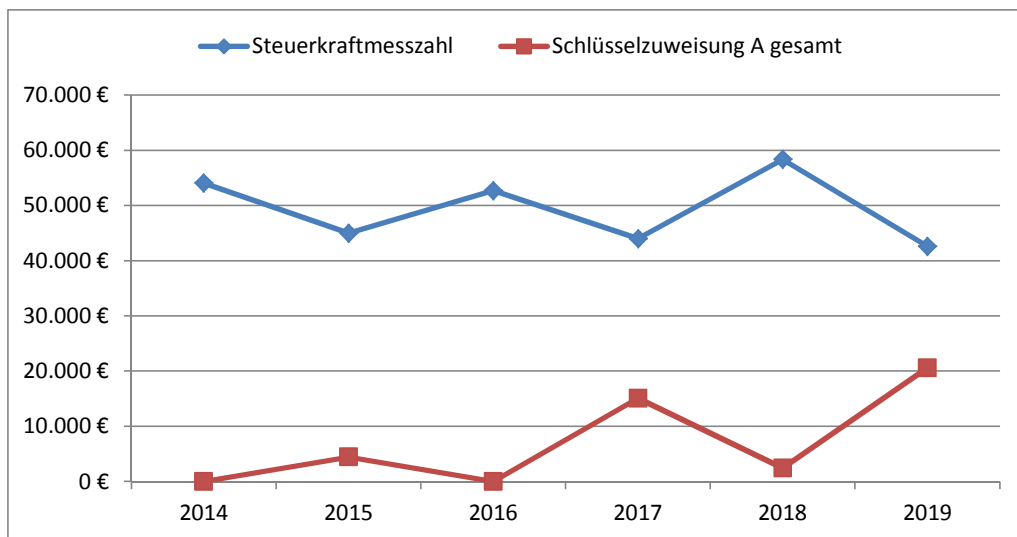
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze 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 720,58 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 71,97 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 2.456,00 € (30,33 €/Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 49,84 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2018 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2018 ein gewichteter Hebesatz von 44,23 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2019 wurde ebenfalls mit einem gewichteten Hebesatz von 44,23 % 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.

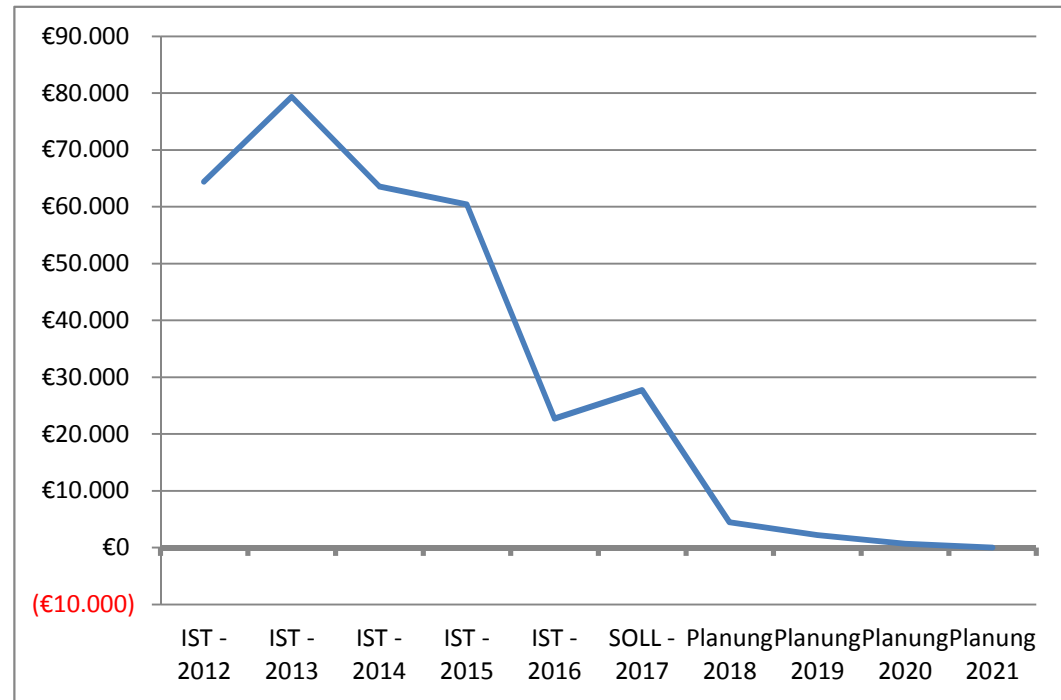
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 17.10.2017 berücksichtigt.

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	€	€	€	€	€	€	€	€
2	Gestaltung Dorfplatz	-	-	-	3.000	-	-	-	-
3	Anschaffung bewegliches Anlagevermögen	-	-	-	1.000	-	1.000	-	2.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			-	-	-	-	-	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				-	4.000	-	1.000	-	2.000
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>					<u>- 4.000</u>		<u>- 1.000</u>		<u>- 2.000</u>

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 17.10.2017)	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		64.424 €
IST - 2013	14.878 €	79.302 €
IST - 2014	-15.728 €	63.574 €
IST - 2015	-3.156 €	60.418 €
IST - 2016	-37.701 €	22.716 €
SOLL - 2017	5.000 €	27.716 €
Planung 2018	-23.260 €	4.456 €
Planung 2019	-2.240 €	2.216 €
Planung 2020	-1.520 €	696 €
Planung 2021	-700 €	-4 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 27.716 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 19.260,00 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 4.000,00 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 23.260,00 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 1.240,00 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 1.000,00 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 2.240,00 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

I. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	63,39
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	29,08
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2013	79,65
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2013	118,89

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2013 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, wie Umlagezahlungen (65 % der Gesamtaufwendungen), Abschreibungen (17 % der Gesamtaufwendungen) sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (7 % der Gesamtaufwendungen) 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 deckt die Minderungen ihres Anlagevermögens überwiegend durch Eigenkapital, da diese Quote lediglich 29,08 % 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 31.12.2013 eine Anlagenintensität von 79,65 % aus. Der weit überwiegende Teil des Anlagevermögens ist in einem Stützbauwerk am Peschbach sowie den Gemeindestraßen und Wirtschaftswegen gebunden. Die finanzielle Flexibilität ist daher eingeschränkt.

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 liegt zum 31.12.2013 über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Ersfeld

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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	48.113	50.450	43.450	44.250	45.150	46.100
	401100 Grundsteuer A	1.122	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	401200 Grundsteuer B	6.510	6.250	6.500	6.500	6.500	6.500
	401300 Gewerbesteuer	180		500	500	500	500
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.113	37.600	30.100	30.800	31.600	32.400
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	906	1.100	1.300	1.300	1.350	1.400
	403300 Hundesteuer	733	700	800	800	800	800
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	3.547	3.700	3.150	3.250	3.300	3.400
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.873	10.250	5.250	23.300	25.800	26.200
	411110 Schlüsselzuweisung A		7.500	2.450	20.500	23.000	23.400
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	309					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.525	2.750	2.800	2.800	2.800	2.800
	416100 Allgemeine Umlagen vom Land	39					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.429	5.770	2.300	2.300	2.300	2.150
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	40	20				
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	13.389	4.750	1.300	1.300	1.300	1.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.483					
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.453					
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	30					
E7	Sonstige laufende Erträge	2.440	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	462500 Konzessionsabgaben	2.406	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	462700 Versicherungserstattungen	34					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		200				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70.337	68.670	53.000	71.850	75.250	76.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.868	7.300	7.100	7.100	7.100	7.100
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	4.045	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	110	150	150	150	150	150
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.501	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
	511300 ehrenamtlich Tätige	1.212	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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	3.456	4.685	6.130	4.860	4.890	4.920
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	100	100	500	100	100	100
	523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		400	200	200	200	200
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	413	450	550	550	550	550
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		50				
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	333	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	471	200	1.100	200	200	200
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	676	835	1.100	1.100	1.100	1.100
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	673	700	730	760	790	820
	525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	605	200	200	200	200	200
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	150	250	250	250	250	250
	525590 Kostenerstattungen - an den sonstigen privaten Bereich	34					
E11	Abschreibungen	25.749	15.700	14.100	14.100	10.350	10.200
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	418	400	400	400	400	400
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	640		650	650	650	650
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	24.592	15.200	12.950	12.950	9.200	9.050
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	99	100	100	100	100	100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.139	47.380	54.550	57.300	59.950	60.450
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	60	60				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			100	100	100	100
	543100 Gewerbesteuerumlage	31		100	100	100	100
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	154	270	150	400	400	450
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	23.229	23.850	27.100	28.550	29.900	29.750
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	22.665	23.200	27.100	28.150	29.450	30.050
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	918	1.775	1.730	1.230	1.230	1.230
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563900 Sonstiges	50	100	100	100	100	100
	564100 Versicherungsbeiträge	194	350	300	300	300	300
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	92	95	100	100	100	100
	569200 Verfügungsmittel		30	30	30	30	30
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben		150	150	150	150	150

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	536	1.000	1.000	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.130	76.840	83.610	84.590	83.520	83.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.793	- 8.170	- 30.610	- 12.740	- 8.270	- 7.450
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	178	200	50	50	50	50
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	178	150				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	50	50	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50	50	50	50	50
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	50	50	50	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	178	150				
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.615	- 8.020	- 30.610	- 12.740	- 8.270	- 7.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.615	- 8.020	- 30.610	- 12.740	- 8.270	- 7.450

Ortsgemeinde Ersfeld

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	46.722	50.450	43.450	44.250	45.150	46.100
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	39	7.500	2.450	20.500	23.000	23.400
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.030	1.020	1.000	1.000	1.000	1.000
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.453					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.233	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	57.477	60.970	48.900	67.750	71.150	72.500
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.391	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.333	4.685	6.130	4.860	4.890	4.920
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	45.733	47.380	54.700	57.300	59.950	60.450
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	918	1.775	1.730	1.230	1.230	1.230
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	85.375	59.440	68.160	68.990	71.670	72.200
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 27.899	1.530	- 19.260	- 1.240	- 520	300
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	243	200	50	50	50	50
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		50	50	50	50	50
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	243	150				
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.656	1.680	- 19.260	- 1.240	- 520	300
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	- 27.656	1.680	- 19.260	- 1.240	- 520	300
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.645	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.645	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.045	- 1.000	- 4.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 37.701</u>	<u>680</u>	<u>- 23.260</u>	<u>- 2.240</u>	<u>- 1.520</u>	<u>- 700</u>
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	37.701	- 680	23.260	2.240	1.520	700
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>37.701</u>	<u>- 680</u>	<u>23.260</u>	<u>2.240</u>	<u>1.520</u>	<u>700</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>37.701</u>	<u>- 680</u>	<u>23.260</u>	<u>2.240</u>	<u>1.520</u>	<u>700</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 37.701	680	- 23.260	- 2.240	- 1.520	- 700
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 27.656	1.680	- 19.260	- 1.240	- 520	300

Ortsgemeinde Ersfeld

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	3.525	2.750	2.800	2.800	2.800	2.800
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.429	5.770	2.300	2.300	2.300	2.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.483					
E7	Sonstige laufende Erträge	2.440	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.877	10.720	7.100	7.100	7.100	6.950
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.868	7.300	7.100	7.100	7.100	7.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.456	4.685	6.130	4.860	4.890	4.920
E11	Abschreibungen	25.749	15.700	14.100	14.100	10.350	10.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60	60	100	100	100	100
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	918	1.775	1.730	1.230	1.230	1.230
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.051	29.520	29.160	27.390	23.670	23.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.174	- 18.800	- 22.060	- 20.290	- 16.570	- 16.600
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.174	- 18.800	- 22.060	- 20.290	- 16.570	- 16.600
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 15.174	- 18.800	- 22.060	- 20.290	- 16.570	- 16.600
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.986	- 9.100	- 10.560	- 8.790	- 8.820	- 8.850
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	10.645	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.645	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.045	- 1.000	- 4.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 39.031	- 10.100	- 14.560	- 9.790	- 9.820	- 9.850

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	48.113	50.450	43.450	44.250	45.150	46.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	348	7.500	2.450	20.500	23.000	23.400
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	48.461	57.950	45.900	64.750	68.150	69.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.079	47.320	54.450	57.200	59.850	60.350
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.079	47.320	54.450	57.200	59.850	60.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.381	10.630	- 8.550	7.550	8.300	9.150
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	178	200	50	50	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50	50	50	50	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	178	150				
E20	Ordentliches Ergebnis	2.559	10.780	- 8.550	7.550	8.300	9.150
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.559	10.780	- 8.550	7.550	8.300	9.150
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.330	10.780	- 8.700	7.550	8.300	9.150
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						

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Ersfeld

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	1.330	10.780	- 8.700	7.550	8.300	9.150

Ortsgemeinde Ersfeld

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2013 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2013

Zweijahressicht
zum 31.12.2013

27 Ersfeld

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012	Passiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	323.934,18	349.081,13	1. Eigenkapital	213.658,80	220.920,90
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1. Kapitalrücklage	229.065,47	229.065,47
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	- 8.144,57	- 19.011,22
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 7.262,10	10.866,65
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	171.471,74	188.414,96
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	323.934,18	349.081,13	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	171.471,74	188.414,96
1.2.1. Wald, Forsten	678,20	678,20	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	110.301,94	113.855,86
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.664,36	9.664,36	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	61.169,80	74.559,10
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	574,38	765,89	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	311.201,76	336.057,84	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.815,48	1.914,84	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	20.516,00	19.144,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.516,00	19.144,00
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		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	720,33	1.771,63
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 2013

Zweijahressicht
zum 31.12.2013

27 Ersfeld

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012	Passiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012
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	82.392,19	80.866,57	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	710,33	745,59
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	82.392,19	80.866,57	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.026,04
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.094,00	16.233,08	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	10,00	
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		209,85	5. Rechnungsabgrenzungsposten	343,66	87,51
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	80.778,79	64.423,64			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	519,40				
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	384,16	391,30			

Bilanz in Kontoform 2013

Zweijahressicht
zum 31.12.2013

27 Ersfeld

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012	Passiva	Haushaltsjahr 2013	Vorjahr 2012
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	384,16	391,30			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	406.710,53	430.339,00	Summe Passiv	406.710,53	430.339,00

Ortsgemeinde Ersfeld

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018

27 Ersfeld

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 2 Gestaltung Dorfplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.467	3.000					5.467
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.467	- 3.000					- 5.467
Erläuterungen: 551001-048420-2-1: Umgestaltung Dorfplatz (Außenanlagen Weiherhäuschen)							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 3 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen vormals: Kauf von Geräten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.295	1.000	1.000	1.000	1.000		5.295
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.295	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 5.295
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:							
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	3.762	4.000	1.000	1.000	1.000		10.762
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	3.762	4.000	1.000	1.000	1.000		10.762
Summe Einzahlungen Gesamt:	3.762	4.000	1.000	1.000	1.000		10.762
Summe Auszahlungen Gesamt:							
Saldo Gesamt:	- 3.762	- 4.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 10.762

Ortsgemeinde Ersfeld

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)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40	20				
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	9. sonstige laufende Erträge		200				
<i>Bem.: für Ehrensold ehem. Ortsbürgermeister</i>								
Summe Ertrag:			40	220				
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	11. Personalaufwendungen	4.045	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	11. Personalaufwendungen	110	150	150	150	150	150
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>								
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	11. Personalaufwendungen	1.501	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>								
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	12. Versorgungsaufwendungen	1.212	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
<i>Bem.: Ehrensoldzahlung für ehem. Ortsbürgermeister</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75	85	100	100	100	100
<i>Bem.: Kostenbeteiligung Mitteilungsblatt</i>								
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	47	50	50	50	50	50
563900	Sonstiges (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	50	100	100	100	100	100
<i>Bem.: Öffentlichkeitsarbeit, Ratsitzungen</i>								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	92	95	100	100	100	100
<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund</i>								
569200	Verfüngungsmittel (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		30	30	30	30	30
569320	Ehrengeschenke/Ehregaben (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
<i>Bem.: Alters- und Ehejubiläen</i>								
Summe Aufwand:			7.131	7.810	7.630	7.630	7.630	7.630
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 7.091	- 7.590	- 7.630	- 7.630	- 7.630	- 7.630

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								
		Ertrag Gesamt:	40	220				
		Aufwand Gesamt:	7.131	7.810	7.630	7.630	7.630	7.630
		Gesamt:	- 7.091	- 7.590	- 7.630	- 7.630	- 7.630	- 7.630

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg.	Vorjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Vorvorjahr 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bemerkung							
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen						
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	60	60				
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)			100	100	100	100
<i>Bem.: Projekt SOBERA, JBO Mehrbachtal, MGV Forstmehren (jetzt: AlFoNSo), Förderverein FFW Mehren je 15 €</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	536	1.000	1.000	500	500	500
<i>Bem.: Seniorenausflug- bzw. feier, St. Martin und Nikolausfeier</i>							
Summe Aufwand:		596	1.060	1.100	600	600	600
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:		- 596	- 1.060	- 1.100	- 600	- 600	- 600
Ertrag Gesamt:							
Aufwand Gesamt:		596	1.060	1.100	600	600	600
Gesamt:		- 596	- 1.060	- 1.100	- 600	- 600	- 600

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)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.251	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30					
462500	Konzessionsabgaben (K)	9. sonstige laufende Erträge	2.406	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Ertrag:			4.686	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150	100	100	100	100
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232	300	300	300	300	300
	<i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>							
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: Instandhaltung Gemeindestraßen Pauschale: 1.000 €</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	483	250	500	500	500	500
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	673	700	730	760	790	820
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Instandhaltung/Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	418	400	400	400	400	400

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								
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	190					
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	9.824	9.800	9.800	9.800	6.050	6.050
Summe Aufwand:			12.304	12.850	13.080	13.110	9.390	9.420
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 7.618	- 8.700	- 8.930	- 8.960	- 5.240	- 5.270
Ertrag Gesamt:			4.686	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
Aufwand Gesamt:			12.304	12.850	13.080	13.110	9.390	9.420
Gesamt:			- 7.618	- 8.700	- 8.930	- 8.960	- 5.240	- 5.270

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)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	500	100	100	100
	<i>Bem.: Flursäuberung, Unterhaltung Dorfplatz</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78	100	1.000	100	100	100
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	74	50	50	50	50	50
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	99	100	100	100	100	100
Summe Aufwand:			351	350	1.650	350	350	350
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 351	- 350	- 1.650	- 350	- 350	- 350
Ertrag Gesamt:								
Aufwand Gesamt:			351	350	1.650	350	350	350
Gesamt:			- 351	- 350	- 1.650	- 350	- 350	- 350

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							
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605	200	200	200	200	200
<i>Bem.: Pauschale: 2,50 €/Einwohner 200 €</i>								
Summe Aufwand:			605	200	200	200	200	200
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 605	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
Ertrag Gesamt:								
Aufwand Gesamt:			605	200	200	200	200	200
Gesamt:			- 605	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

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							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.255	600	600	600	600	600
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.389	4.750	1.300	1.300	1.300	1.150
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.453					
		Summe Ertrag:	17.096	6.350	2.900	2.900	2.900	2.750
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119	500	500	500	500	500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	14.693	5.350	3.100	3.100	3.100	2.950
		Summe Aufwand:	14.812	6.350	4.100	4.100	4.100	3.950
	Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:		2.284		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
		Ertrag Gesamt:	17.096	6.350	2.900	2.900	2.900	2.750
		Aufwand Gesamt:	14.812	6.350	4.100	4.100	4.100	3.950
		Gesamt:	2.284		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg.	Vorjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorjahr 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bemerkung								
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20		50	50	50	50
462700	Versicherungserstattungen (K)	9. sonstige laufende Erträge	34					
Summe Ertrag:			54		50	50	50	50
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	100	100	100	100
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181	150	250	250	250	250
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393	100	100	100	100	100
525590	Kostenerstattungen - an den sonstigen privaten Bereich (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34					
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	450		650	650	650	650
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
Summe Aufwand:			1.057	600	1.150	1.150	1.150	1.150
Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:			- 1.003	- 600	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100

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								
		Ertrag Gesamt:	54		50	50	50	50
		Aufwand Gesamt:	1.057	600	1.150	1.150	1.150	1.150
		Gesamt:	- 1.003	- 600	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100