

Ortsgemeinde Volkerzen

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 31.12.2015 (mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Volkerzen für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom

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

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf

71.090 €

75.190 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

78.870 €

78.150 €

der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)

-7.780 €

-2.960 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

-5.180 €

-360 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

12.500 €

500 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

3.000 €

1.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

9.500 €

-500 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

-4.320 €

860 €

Veränderung der liquiden Mittel

4.320 €

-860 €

§ 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

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf
- b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf

2. Gewerbesteuer auf

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	370 v. H.	370 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	30 €	30 €
für den zweiten Hund	60 €	60 €
für jeden weiteren Hund	90 €	90 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	94.356 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	91.896 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	84.116 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	81.156 € .

§ 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 €

Volkerzen, den
Ortsgemeinde Volkerzen

.....
Knut Eitelberg
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Volkerzen, den

Ortsgemeinde Volkerzen

.....

Knut Eitelberg
Ortsbürgermeister

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

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

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen

Im Auftrag

.....

Annette Stinner
Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Volkerzen

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 2015 (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

Da in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt sind, entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

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

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

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

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

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

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

Haushaltsvermerke :

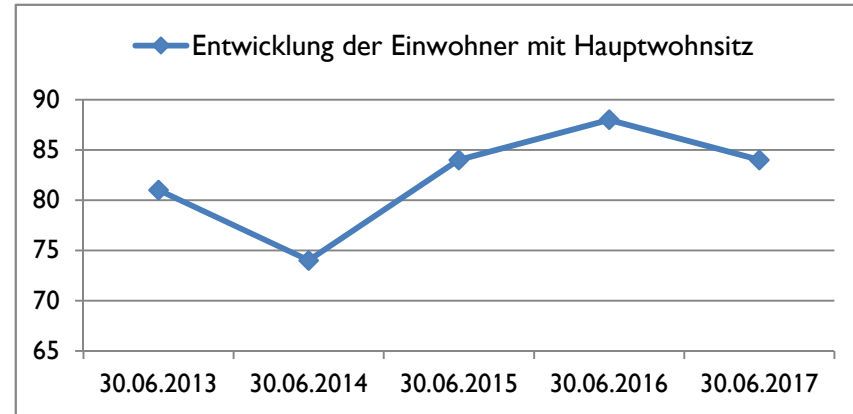
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

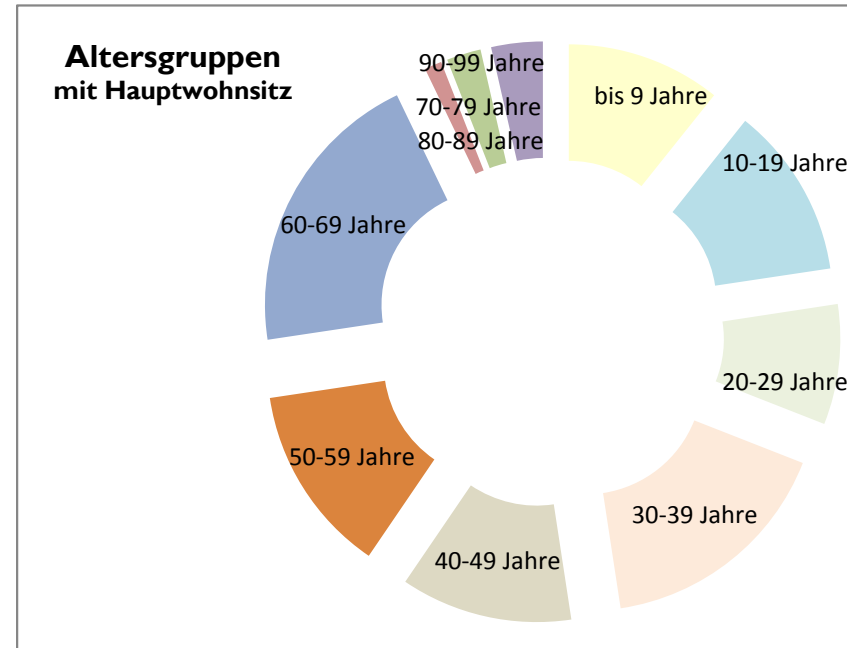
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	81	2	83
30.06.2014	74	2	76
30.06.2015	84	2	86
30.06.2016	88	2	90
30.06.2017	84	3	87



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	9	11%
10-19 Jahre	10	12%
20-29 Jahre	7	8%
30-39 Jahre	14	17%
40-49 Jahre	10	12%
50-59 Jahre	11	13%
60-69 Jahre	17	20%
70-79 Jahre	1	1%
80-89 Jahre	2	2%
90-99 Jahre	3	4%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	84	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

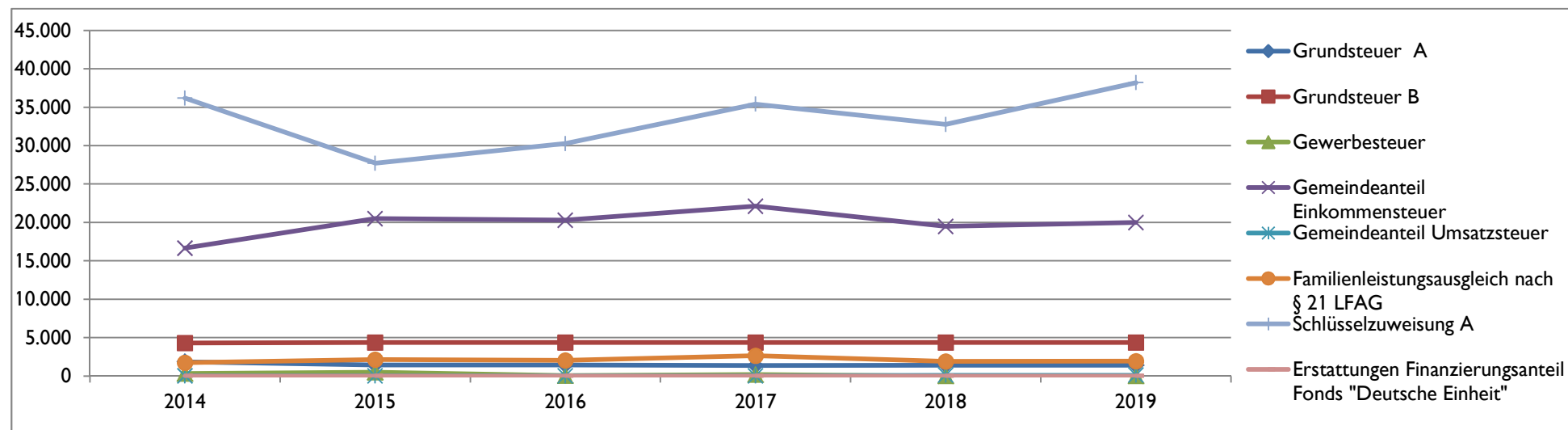
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	-5.538
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-232
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	1.078
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-4.193
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-2.460
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-7.780
7	Zwischensumme		-19.126
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-2.960
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-2.310
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-1.510
11	Summe		-25.906

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
97.704	55,8
97.472	58,0
98.550	58,1
94.356	-
91.896	-
84.116	-
81.156	-
78.846	-
77.336	-

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)	=
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	2.775	0	2.775
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	4.609	0	4.609
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	9.665	0	9.665
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	5.479	0	5.479
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	40	0	40
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-5.180	0	-5.180
7	vorzutragender Betrag				17.388
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-360	0	-360
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	290	0	290
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	440	0	440
11	Summe				17.758

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2017	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.851	1.434	1.431	1.369	1.400	1.400
Grundsteuer B	4.289	4.360	4.360	4.360	4.350	4.350
Gewerbesteuer	323	490	54	192	0	0
Gemeindeanteil Einkommensteuer	16.669	20.502	20.288	22.126	19.500	20.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6	10	10	12	100	100
Hundesteuer	428	618	643	475	400	400
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	1.740	2.147	2.050	2.640	1.900	1.950
Summe	25.306	29.560	28.835	31.175	27.650	28.200
Schlüsselzuweisung A	36.181	27.701	30.255	35.401	32.750	38.200
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	0	0	0	0	0
Summe	61.487	57.261	59.090	66.576	60.400	66.400



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	2017		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	603 €	1.371 €	1.827 €	1.431 €	1.368 €	-63 €	-4,40%	1.400 €
Grundsteuer B	4.161 €	4.311 €	4.468 €	4.081 €	4.132 €	51 €	1,25%	4.291 €
Gewerbesteuer	0 €	252 €	382 €	41 €	0 €	-41 €	-100,00%	150 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	15.971 €	16.231 €	19.998 €	19.627 €	22.160 €	2.533 €	12,91%	19.516 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6 €	6 €	9 €	10 €	12 €	2 €	20,00%	93 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	1.582 €	1.691 €	2.034 €	1.992 €	2.638 €	646 €	32,43%	1.906 €
Steuerkraftmesszahl	22.323 €	23.862 €	28.718 €	27.182 €	30.310 €	3.128 €	11,51%	27.356 €

Einwohnerzahl	81	74	84	88	84	-4	-4,55%	84
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	870,22 €	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.001,21 €	52,97 €	5,59%	1.040,61 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	275,59 €	322,46 €	341,88 €	308,89 €	360,83 €	51,95 €	16,82%	325,67 €
Anteil am Landesdurchschnitt	31,67%	35,63%	36,52%	32,57%	36,04%		10,64%	31,30%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2014: 83%; 2015: 77%; ab 2016: 75%)	722,28 €	696,80 €	702,06 €	711,18 €	750,91 €	39,73 €	5,59%	780,46 €
Schlüsselzuweisung je EW	446,70 €	374,35 €	360,18 €	402,30 €	390,08 €	-12,22 €	-3,04%	454,79 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	36.182 €	27.702 €	30.256 €	35.402 €	32.766 €	-2.636 €	-7,45%	38.203 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	58.505 €	51.564 €	58.974 €	62.584 €	63.076 €	492 €	0,79%	65.559 €
---	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------	--------------	-----------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,21%		-0,05%	44,21%
	25.742 €	22.688 €	25.949 €	27.537 €	27.754 €	217 €	0,79%	28.984 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	25.157 €	22.173 €	25.359 €	27.850 €	28.069 €	219 €	0,79%	29.174 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	50.899 €	44.861 €	51.308 €	55.387 €	55.823 €	436 €	0,79%	58.158 €

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Gewerbesteuerumlage	59 €	89 €	10 €	35 €	0 €	-35 €	-100,00%	0 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	544 €	423 €	450 €	513 €	500 €	-13 €	-2,53%	550 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	603 €	512 €	460 €	548 €	500 €	-48 €	-8,70%	550 €

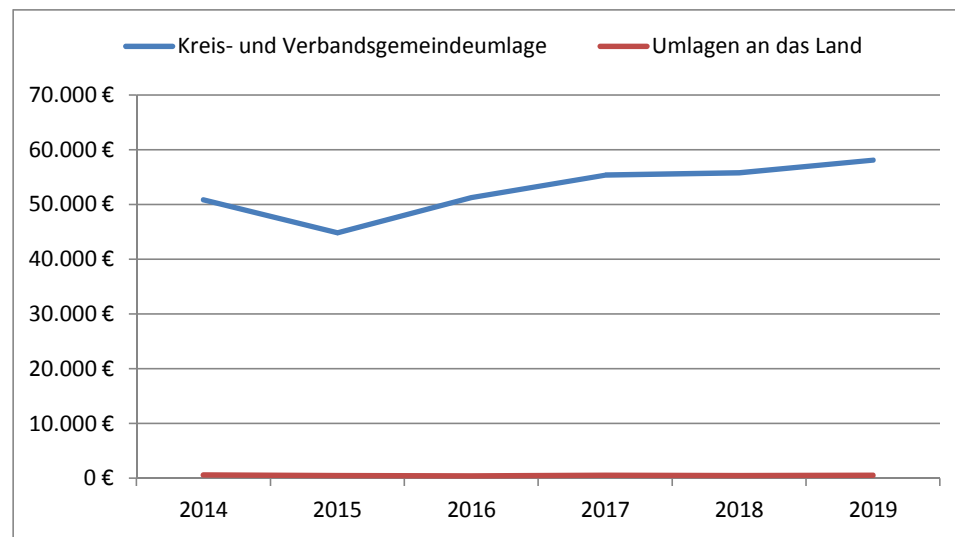
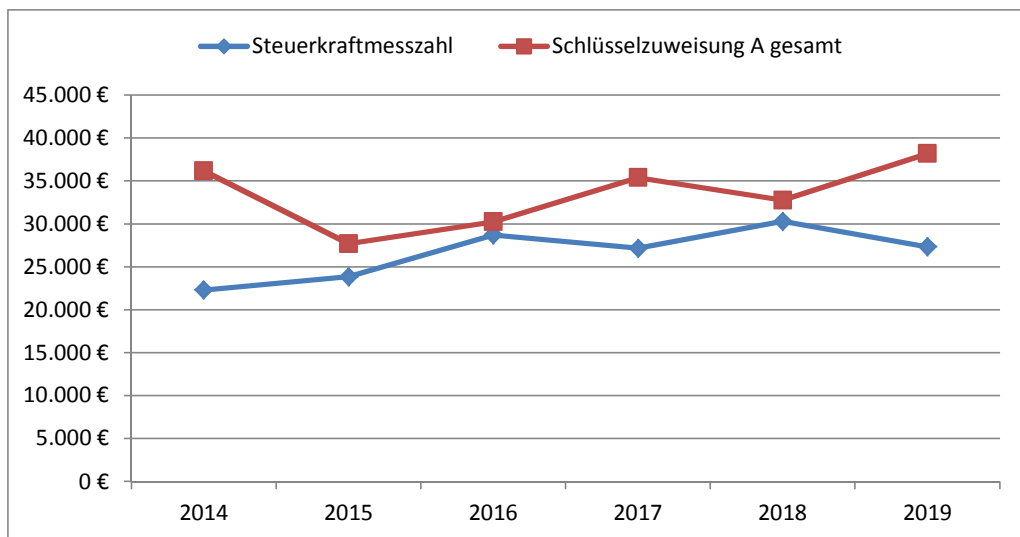
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze 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 360,83 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 36,04 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 32.750 € (390,08 €/Einwohner).

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

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



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

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

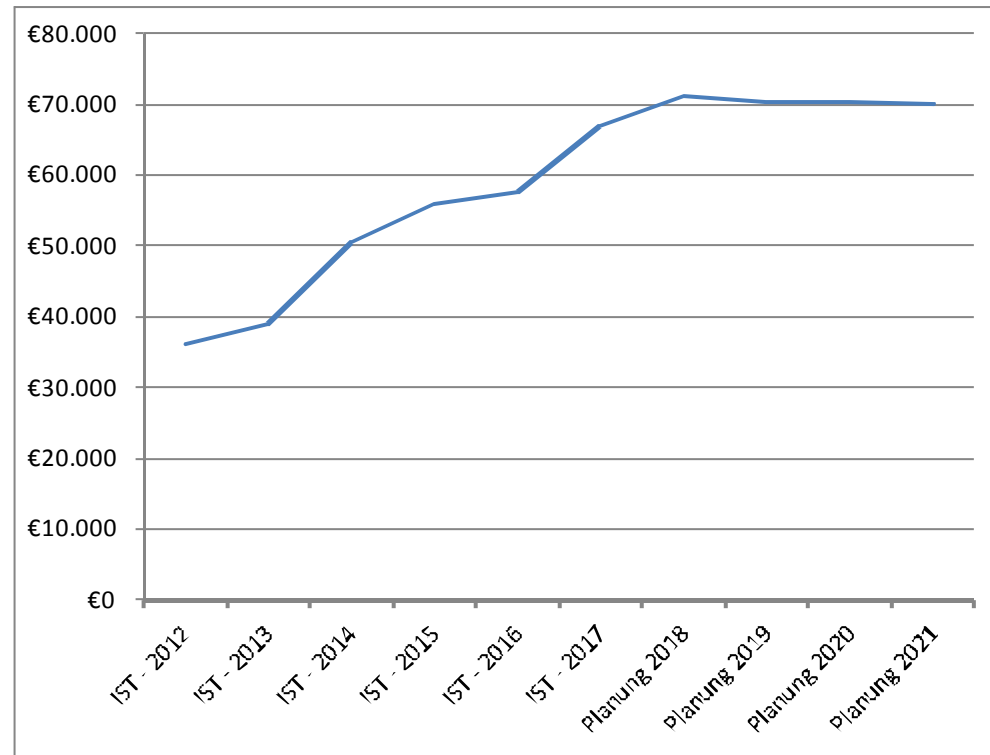
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2017 berücksichtigt.

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	€	€	€	€	€	€	€	€
5	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	-	-	-	1.000	-	1.000	-	2.000
6	An- und Verkauf von Grundstücken			12.000	-	-	-	-	-
7	Maßnahmen am Spielplatz 2018: Anschaffung Spielgerät	-	-	-	2.000	-	-	-	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			500	-	500	-	1.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				12.500	3.000	500	1.000	1.000	2.000
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>				<u>9.500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>2.000</u>

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 16.10.2017)	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		36.218 €
IST - 2013	2.775 €	38.992 €
IST - 2014	11.665 €	50.657 €
IST - 2015	5.439 €	56.097 €
IST - 2016	1.689 €	57.786 €
IST - 2017	9.295 €	67.081 €
Planung 2018	4.320 €	71.401 €
Planung 2019	-860 €	70.541 €
Planung 2020	-210 €	70.331 €
Planung 2021	-60 €	70.271 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 67.081 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 5.180 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt +9.500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 4.320 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 360 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 860 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

L. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	90,00
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	78,81
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2015	65,22
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2015	135,38

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2015 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 (71,66 %) sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (10,66 %) zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Beiträgen und Zuwendungen finanziert, sodass diese Quote 78,81 % 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 31.12.2015 eine Anlagenintensität von 65,22 % aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig. Daher kann man hier durchaus von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

4. Anlagendeckungsgrad II

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

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2015 über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.835	30.810	27.650	28.200	28.850	29.400
	401100 Grundsteuer A	1.431	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	401200 Grundsteuer B	4.360	4.300	4.350	4.350	4.350	4.350
	401300 Gewerbesteuer	54					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20.288	22.400	19.500	20.000	20.500	21.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10	10	100	100	100	100
	403300 Hundesteuer	643	500	400	400	400	400
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	2.050	2.200	1.900	1.950	2.100	2.150
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35.274	33.900	36.000	39.950	42.550	43.250
	411110 Schlüsselzuweisung A	30.255	30.800	32.750	38.200	40.800	41.500
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	328					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.692	3.100	3.250	1.750	1.750	1.750
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.992	5.240	5.240	4.840	4.840	4.590
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	100	40	40	40	40	40
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.127	500	500	500	500	500
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	2.598	2.600	2.500	2.100	2.100	1.850
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	167	100	200	200	200	200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	5.612	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	462500 Konzessionsabgaben	2.040	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.572					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.713	71.950	70.890	74.990	78.240	79.240
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.993	6.050	5.250	5.250	5.250	5.250
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	3.837	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	144	250	250	250	250	250
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	626	800				
	507910 Ehrensoldrückstellungen	7.386	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.350	6.850	8.400	7.300	7.200	7.200
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	65	600	950	550	550	550

Seite 22

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	129	600	500	500	500	500
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	461	600	650	250	250	250
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	125	300	700	300	300	300
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				100		
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	711	2.200	3.100	3.100	3.100	3.100
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	519	550	500	500	500	500
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	339	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	11.216	7.300	7.550	5.650	5.650	4.750
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	481	500	500	500	500	500
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	401	400	400	400	400	400
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	10.225	6.400	6.350	4.450	4.450	3.550
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	109		300	300	300	300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.766	53.170	56.450	58.800	61.500	62.600
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich		50	50	50	50	50
	543100 Gewerbesteuerumlage	10					
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	450	470	500	550	550	550
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	25.949	26.700	27.800	29.000	30.350	30.850
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	25.358	25.950	28.100	29.200	30.550	31.150
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	773	1.280	1.120	1.050	1.050	1.050
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)			50			
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563900 Sonstiges		100	100	100	100	100
	564100 Versicherungsbeiträge	253	450	300	300	300	300
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	196	160	200	200	200	200
	568100 Grundsteuer	13	20	20			
	569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	22	100	100	100	100	100
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	241	300	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	78.099	74.650	78.770	78.050	80.650	80.850

Seite 23

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.386	- 2.700	- 7.880	- 3.060	- 2.410	- 1.610
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	192	340	200	200	200	200
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	192	240	100	100	100	100
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	192	240	100	100	100	100
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.193	- 2.460	- 7.780	- 2.960	- 2.310	- 1.510
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.193	- 2.460	- 7.780	- 2.960	- 2.310	- 1.510

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.800	30.810	27.650	28.200	28.850	29.400
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.255	30.800	32.750	38.200	40.800	41.500
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.137	2.540	2.540	2.540	2.540	2.540
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.119	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	65.312	66.150	64.940	70.940	74.190	75.440
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.624	5.050	4.250	4.250	4.250	4.250
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912	6.850	8.400	7.300	7.200	7.200
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	51.776	53.170	56.450	58.800	61.500	62.600
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	728	1.280	1.120	1.050	1.050	1.050
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.041	66.350	70.220	71.400	74.000	75.100
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.271	- 200	- 5.280	- 460	190	340
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	208	340	200	200	200	200
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	208	240	100	100	100	100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.479	40	- 5.180	- 360	290	440
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	5.479	40	- 5.180	- 360	290	440
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			12.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	500	12.500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.790	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.790	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000

Seite 26

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.790	- 500	9.500	- 500	- 500	- 500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>3.689</u>	<u>- 460</u>	<u>4.320</u>	<u>- 860</u>	<u>- 210</u>	<u>- 60</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	- 3.689	460	- 4.320	860	210	60
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 3.689</u>	<u>460</u>	<u>- 4.320</u>	<u>860</u>	<u>210</u>	<u>60</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	<u>- 2.000</u>					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 1.689</u>	<u>460</u>	<u>- 4.320</u>	<u>860</u>	<u>210</u>	<u>60</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	<u>1.689</u>	<u>- 460</u>	<u>4.320</u>	<u>- 860</u>	<u>- 210</u>	<u>- 60</u>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.479	40	- 5.180	- 360	290	440

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.692	3.100	3.250	1.750	1.750	1.750
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.992	5.240	5.240	4.840	4.840	4.590
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	5.612	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.295	10.340	10.490	8.590	8.590	8.340
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.993	6.050	5.250	5.250	5.250	5.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.350	6.850	8.400	7.300	7.200	7.200
E11	Abschreibungen	11.216	7.300	7.550	5.650	5.650	4.750
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	773	1.280	1.120	1.050	1.050	1.050
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.332	21.530	22.370	19.300	19.200	18.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.037	- 11.190	- 11.880	- 10.710	- 10.610	- 9.960
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.037	- 11.190	- 11.880	- 10.710	- 10.610	- 9.960
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.037	- 11.190	- 11.880	- 10.710	- 10.610	- 9.960
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.008	- 8.690	- 9.280	- 8.110	- 8.010	- 8.010
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			12.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	500	12.500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 30

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.790	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.790	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.790	- 500	9.500	- 500	- 500	- 500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.799	- 9.190	220	- 8.610	- 8.510	- 8.510

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.835	30.810	27.650	28.200	28.850	29.400
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.583	30.800	32.750	38.200	40.800	41.500
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	59.418	61.610	60.400	66.400	69.650	70.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.766	53.120	56.400	58.750	61.450	62.550
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.766	53.120	56.400	58.750	61.450	62.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.651	8.490	4.000	7.650	8.200	8.350
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	192	340	200	200	200	200
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	192	240	100	100	100	100
E20	Ordentliches Ergebnis	7.844	8.730	4.100	7.750	8.300	8.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.844	8.730	4.100	7.750	8.300	8.450
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.487	8.730	4.100	7.750	8.300	8.450
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Seite 32

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Volkerzen

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.487	8.730	4.100	7.750	8.300	8.450

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2015 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

110 Volkerzen

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	110.619,80	122.410,35	1. Eigenkapital	98.549,69	97.472,15
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	8.507,91	8.989,23	1.1. Kapitalrücklage	108.288,09	108.288,09
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	485,00	485,00	1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 10.815,94	- 10.583,78
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	8.022,91	8.504,23	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.077,54	- 232,16
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	51.205,12	57.104,11
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	102.111,89	113.421,12	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	47.829,12	53.580,11
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	26.218,95	30.814,59
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.815,14	19.815,14	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.610,17	22.765,52
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.960,25	9.487,09	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.000,00	
1.2.4. Infrastrukturvermögen	73.323,50	84.105,89	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	3.376,00	3.524,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	13,00	13,00	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	8.492,00	7.756,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.492,00	7.756,00
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	11.358,83	5.817,83
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 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

Betragsangaben in EUR

110 Volkerzen

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
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	58.692,45	45.446,48	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	629,27	177,07
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	58.692,45	45.446,48	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		138,48
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	595,58	979,09	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	10.729,56	5.502,28
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		18,18	5. Rechnungsabgrenzungsposten		
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	56.096,87	44.431,62			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	2.000,00	17,59			
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	293,39	293,26			

Bilanz in Kontoform 2015

Zweijahressicht
zum 31.12.2015

110 Volkerzen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014	Passiva	Haushaltsjahr 2015	Vorjahr 2014
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	293,39	293,26			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	169.605,64	168.150,09	Summe Passiv	169.605,64	168.150,09

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 114201 Unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 6 An- und Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000					12.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.427						6.427
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.427	12.000					5.573
Erläuterungen: 114201-029900-6-14: 2018: Verkauf Flur 3 Nr. 19/2							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 7 Maßnahmen am Spielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000						2.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.790	2.000					4.790
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 790	- 2.000					- 2.790
Erläuterungen: 366101-082900-7-4: 2018: Anschaffung Spielgerät							
Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 5 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	1.000	1.000	1.000	1.000		4.000 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 4.000
Erläuterungen: 551001-082900-5-4: Investitionspauschale							
Produkt: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 5 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	485						485
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 485						- 485
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	2.000	12.000					14.000

Seite 40

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

110 Volkerzen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	9.702	3.000	1.000	1.000	1.000		15.702
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	- 7.702	9.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 1.702

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.000	12.000					14.000
Summe Auszahlungen Gesamt:	9.702	3.000	1.000	1.000	1.000		15.702
Saldo Gesamt:	- 7.702	9.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 1.702

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Ortsgemeinde Volkerzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
114201	Unbebaute Grundstücke
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	40	40	40	40	40
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.572					
Summe Ertrag:			3.672	40	40	40	40	40
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.837	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	144	250	250	250	250	250
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.386	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt u.a.</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
	<i>Bem.: ggf. Förderung der Wohlfahrtspflege</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	50	50	50	50	50
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Öffentlichkeitsarbeit, Ratsitzungen u.a.</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	95	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GSIB</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22	100	100	100	100	100
Summe Aufwand:			11.615	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 7.943	- 5.810	- 5.810	- 5.810	- 5.810	- 5.810

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	3.672	40	40	40	40	40
		Aufwand Gesamt:	11.615	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
		Gesamt:	- 7.943	- 5.810	- 5.810	- 5.810	- 5.810	- 5.810

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 114201 Unbebaute Grundstücke

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								
114201	Unbebaute Grundstücke							
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K) <i>Bem.: Dorfstraße 3 a, Flur 3, Nr. 19/2</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317	350	400			
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) (K) <i>Bem.: 2018: Eintragung Grunddienstbarkeit</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			50			
568100	Grundsteuer (K) <i>Bem.: Dorfstraße 3 a, Flur 3, Nr. 19/2</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13	20	20			
Summe Aufwand:			330	370	470			
Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:			- 330	- 370	- 470			
Ertrag Gesamt:								
Aufwand Gesamt:			330	370	470			
Gesamt:			- 330	- 370	- 470			

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)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bemerkung								
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	241	300	200	200	200	200
		Summe Aufwand:	241	300	200	200	200	200
		Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:	- 241	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	241	300	200	200	200	200
		Gesamt:	- 241	- 300	- 200	- 200	- 200	- 200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 366101 Spielplätze

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								
366101	Spielplätze							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	97		200	200	200	200
		Summe Ertrag:	97		200	200	200	200
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	200	200	200	200	200
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Dorfstraße 15 a, Spielplatz</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125	100	500	100	100	100
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	109		300	300	300	300
		Summe Aufwand:	427	500	1.200	800	800	800
		Gesamt 366101 Spielplätze:	- 330	- 500	- 1.000	- 600	- 600	- 600
		Ertrag Gesamt:	97		200	200	200	200
		Aufwand Gesamt:	427	500	1.200	800	800	800
		Gesamt:	- 330	- 500	- 1.000	- 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)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	578	600	600	600	600	600
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.040	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Ertrag:			2.618	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129	600	500	500	500	500
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenksanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof-VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519	550	500	500	500	500
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339	500	500	500	500	500
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	481	500	500	500	500	500
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	191	200	200	200	200	200
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	3.318	1.100	1.150	1.150	1.150	550
Summe Aufwand:			4.978	4.550	4.450	4.450	4.450	3.850
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 2.360	- 1.950	- 1.850	- 1.850	- 1.850	- 1.250

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	2.618	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		Aufwand Gesamt:	4.978	4.550	4.450	4.450	4.450	3.850
		Gesamt:	- 2.360	- 1.950	- 1.850	- 1.850	- 1.850	- 1.250

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	500	100	100	100
	<i>Bem.: 2018: Ruhebänke</i>							
		Summe Aufwand:		100	500	100	100	100
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 100	- 500	- 100	- 100	- 100
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:		100	500	100	100	100
		Gesamt:		- 100	- 500	- 100	- 100	- 100

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							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	167	200	150	150	150	150
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.127	500	500	500	500	500
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167	100	200	200	200	200
		Summe Ertrag:	1.460	800	850	850	850	850
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	626	800				
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	250	250	250	250
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18	50	50	50	50	50
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627	600	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: Bauhof-VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	210	200	200	200	200	200
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	403	400	400	400	400	350
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	101	60	100	100	100	100
	<i>Bem.: Beitrag BG-Gartenbau</i>							
		Summe Aufwand:	1.984	2.510	2.600	2.600	2.600	2.550
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 523	- 1.710	- 1.750	- 1.750	- 1.750	- 1.700

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								
		Ertrag Gesamt:	1.460	800	850	850	850	850
		Aufwand Gesamt:	1.984	2.510	2.600	2.600	2.600	2.550
		Gesamt:	- 523	- 1.710	- 1.750	- 1.750	- 1.750	- 1.700

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)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.850	2.300	2.300	800	800	800
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.598	2.600	2.500	2.100	2.100	1.850
		Summe Ertrag:	6.448	6.900	6.800	4.900	4.900	4.650
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: Bauhof-VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	6.504	4.900	4.800	2.900	2.900	2.650
		Summe Aufwand:	6.504	6.900	6.800	4.900	4.900	4.650
		Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:	- 56					
		Ertrag Gesamt:	6.448	6.900	6.800	4.900	4.900	4.650
		Aufwand Gesamt:	6.504	6.900	6.800	4.900	4.900	4.650
		Gesamt:	- 56					