

# **Ortsgemeinde Kraam**

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 31.12.2016 (mit Vorjahr)
  - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
  - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung**  
**der Ortsgemeinde Kraam 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

	<b>Haushaltsjahr 2018</b>	<b>Haushaltsjahr 2019</b>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	153.370 €	158.170 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	160.040 €	163.600 €
<b>der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-6.670 €</b>	<b>-5.430 €</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.320 €	-180 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €	1.000 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>-1.000 €</b>	<b>-1.000 €</b>
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>2.320 €</b>	<b>1.180 €</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>-2.320 €</b>	<b>-1.180 €</b>

## § 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 €
<b>zusammen auf</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

## § 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**

	<b>Haushaltsjahr 2018</b>	<b>Haushaltsjahr 2019</b>
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	365 v. H.	365 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	36 €	36 €
für jeden weiteren Hund	48 €	48 €
für jeden gefährlichen Hund	480 €	480 €

**§ 5**  
**Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 betrug	340.626 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	322.776 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	316.106 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	310.676 € .

**§ 6**

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

	<b>Haushaltsjahr 2018</b>	<b>Haushaltsjahr 2019</b>
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**

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

Kraam, den .....  
Ortsgemeinde Kraam

.....  
Thomas Bay  
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.

Kraam, den .....  
Ortsgemeinde Kraam

.....

Thomas Bay  
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

.....

Sonja Hackbeil  
Verbandsgemeindeamtsrätin





# **Ortsgemeinde Kraam**

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 2016 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Haushaltsvermerke :**

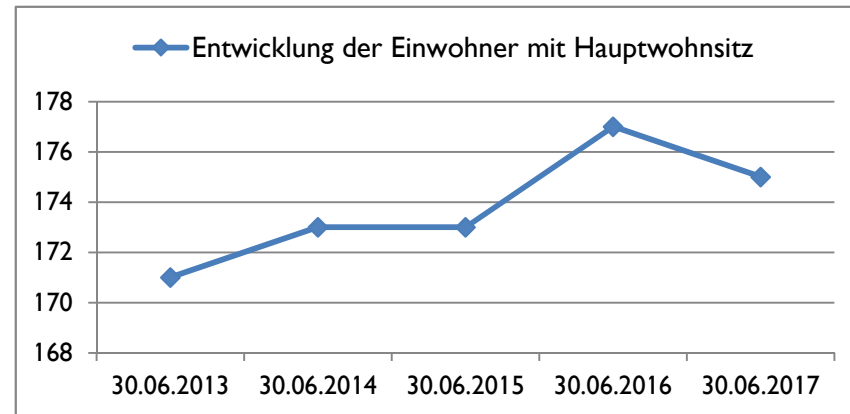
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

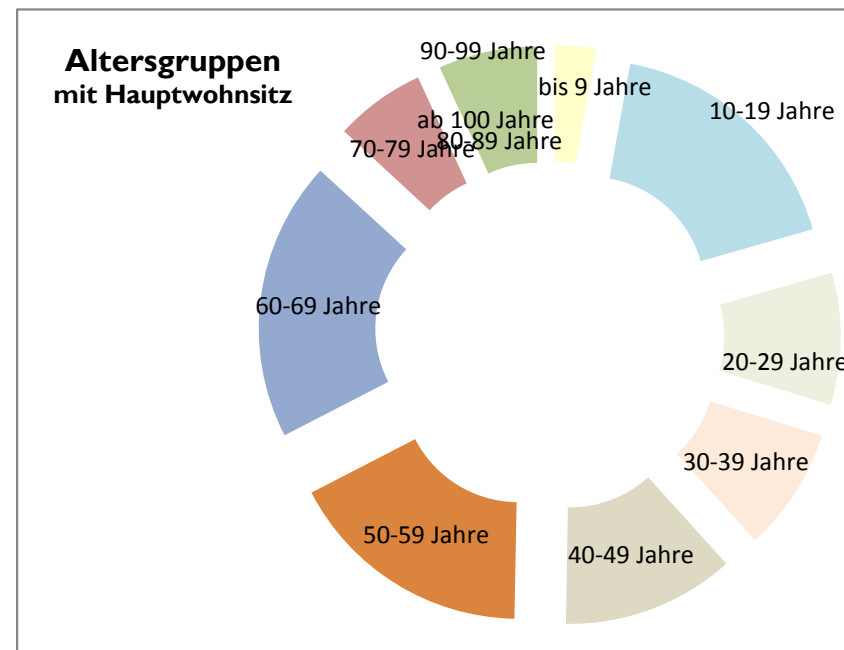
## C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	171	7	178
30.06.2014	173	6	179
30.06.2015	173	9	182
30.06.2016	177	10	187
30.06.2017	175	10	185



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	5	3%
10-19 Jahre	31	18%
20-29 Jahre	16	9%
30-39 Jahre	15	9%
40-49 Jahre	21	12%
50-59 Jahre	30	17%
60-69 Jahre	34	19%
70-79 Jahre	11	6%
80-89 Jahre	12	7%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
<b>gesamt</b>	<b>175</b>	<b>100%</b>



## D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

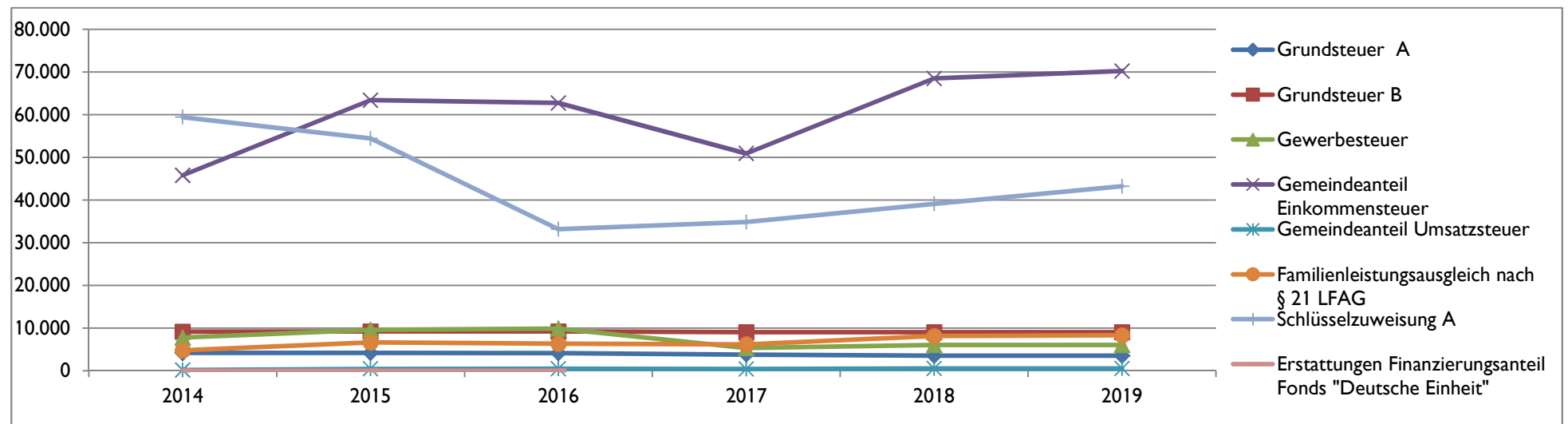
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	-5.037
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	1.024
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	15.850
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-2.763
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2017	-17.850
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-6.670
<b>7</b>	<b>Zwischensumme</b>		<b>-15.446</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-5.430
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-5.830
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-5.400
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-32.106</b>

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital- quote
in €	in %
326.516	65,7
327.539	68,3
343.389	71,6
340.626	72,9
322.776	-
316.106	-
310.676	-
304.846	-
299.446	-

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	11.264	0	11.264
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	10.303	0	10.303
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	28.381	0	28.381
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	4.821	0	4.821
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2017	-13.300	0	-13.300
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-1.320	0	-1.320
<b>7</b>	<b>vorzutragender Betrag</b>				<b>40.150</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-180	0	-180
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-680	0	-680
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-250	0	-250
<b>11</b>	<b>Summe</b>				<b>39.040</b>

## E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 1.11.2016	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	4.170	4.161	4.099	3.770	3.500	3.500
Grundsteuer B	9.150	9.185	9.185	9.021	9.000	9.000
Gewerbesteuer	7.747	9.559	9.864	5.293	6.000	6.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	45.764	63.398	62.736	50.906	68.500	70.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	141	418	426	398	500	500
Hundesteuer	941	889	799	735	800	800
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	4.777	6.639	6.338	6.163	8.100	8.300
<b>Summe</b>	<b>72.690</b>	<b>94.248</b>	<b>93.447</b>	<b>76.285</b>	<b>96.400</b>	<b>98.300</b>
Schlüsselzuweisung A	59.403	54.406	33.163	34.810	39.100	43.200
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	0	0			
<b>Summe</b>	<b>132.093</b>	<b>148.654</b>	<b>126.610</b>	<b>111.095</b>	<b>135.500</b>	<b>141.500</b>



## 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	4.362 €	3.972 €	4.164 €	4.119 €	3.909 €	-210 €	-5,10%	3.500 €
Grundsteuer B	9.216 €	8.990 €	9.278 €	9.169 €	8.957 €	-212 €	-2,31%	9.000 €
Gewerbesteuer	2.200 €	3.833 €	8.140 €	10.508 €	2.194 €	-8.314 €	-79,12%	6.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	43.847 €	44.561 €	60.267 €	60.691 €	68.525 €	7.834 €	12,91%	70.238 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	138 €	140 €	345 €	423 €	509 €	86 €	20,33%	519 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	4.343 €	4.643 €	6.126 €	6.159 €	8.157 €	1.998 €	32,44%	8.361 €
<b>Steuerkraftmesszahl</b>	<b>64.106 €</b>	<b>66.139 €</b>	<b>88.320 €</b>	<b>91.069 €</b>	<b>92.251 €</b>	<b>1.182 €</b>	<b>1,30%</b>	<b>97.618 €</b>

Einwohnerzahl	171	173	173	177	175	-2	-1,13%	175
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	374,89 €	382,31 €	510,52 €	514,51 €	527,15 €	12,63 €	2,46%	557,82 €
Anteil am Landesdurchschnitt	43,08%	42,25%	54,54%	54,26%	52,65%		-2,96%	53,60%
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	347,40 €	314,50 €	191,54 €	196,67 €	223,76 €	27,09 €	13,77%	222,65 €
<b>Schlüsselzuweisung A gesamt</b>	<b>59.405 €</b>	<b>54.409 €</b>	<b>33.137 €</b>	<b>34.810 €</b>	<b>39.158 €</b>	<b>4.348 €</b>	<b>12,49%</b>	<b>38.963 €</b>

<b>Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage</b>	<b>123.511 €</b>	<b>120.548 €</b>	<b>121.457 €</b>	<b>125.879 €</b>	<b>131.409 €</b>	<b>5.530 €</b>	<b>4,39%</b>	<b>136.581 €</b>
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	--------------	------------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,23%		0,00%	44,21%
	54.345 €	53.041 €	53.648 €	55.676 €	58.122 €	2.446 €	4,39%	60.382 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	53.110 €	51.836 €	52.227 €	56.016 €	58.477 €	2.461 €	4,39%	60.779 €
<b>Kreis- und Verbandsgemeindeumlage</b>	<b>107.455 €</b>	<b>104.877 €</b>	<b>105.875 €</b>	<b>111.692 €</b>	<b>116.599 €</b>	<b>4.907 €</b>	<b>4,39%</b>	<b>121.161 €</b>

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Gewerbesteuerumlage	1.464 €	1.807 €	1.865 €	863 €	900 €	37 €	4,32%	900 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	975 €	854 €	641 €	586 €	720 €	134 €	22,87%	720 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00%	0 €
<b>Umlagen an das Land</b>	<b>2.439 €</b>	<b>2.661 €</b>	<b>2.505 €</b>	<b>1.449 €</b>	<b>1.620 €</b>	<b>171 €</b>	<b>11,83%</b>	<b>1.620 €</b>

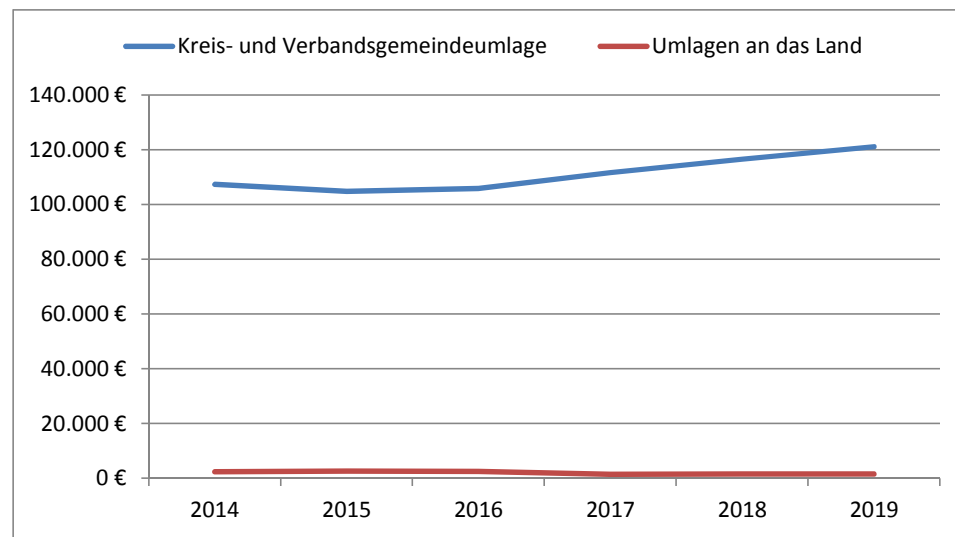
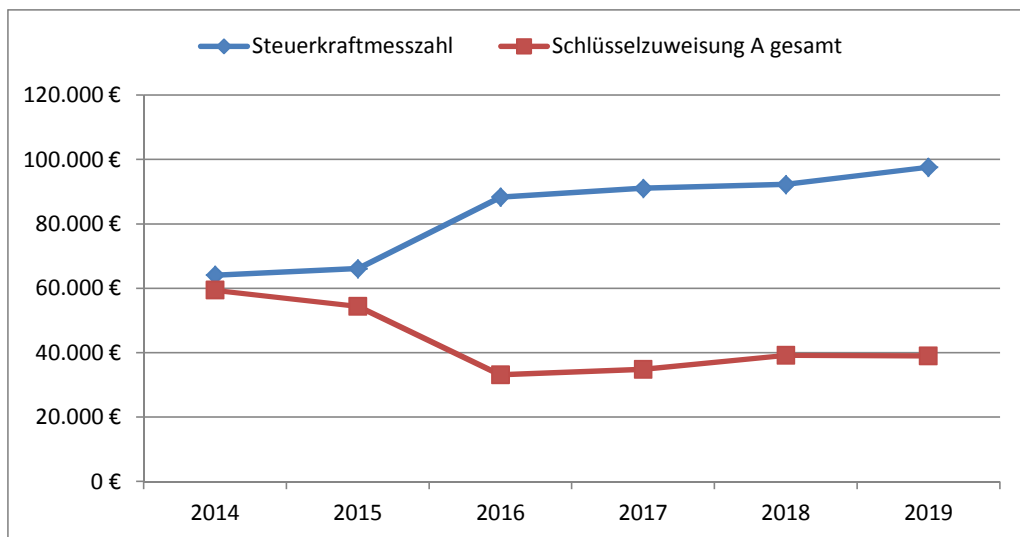
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze 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 527,15 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 52,65 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 39.158 € (223,76 €/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 44,23 % 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.

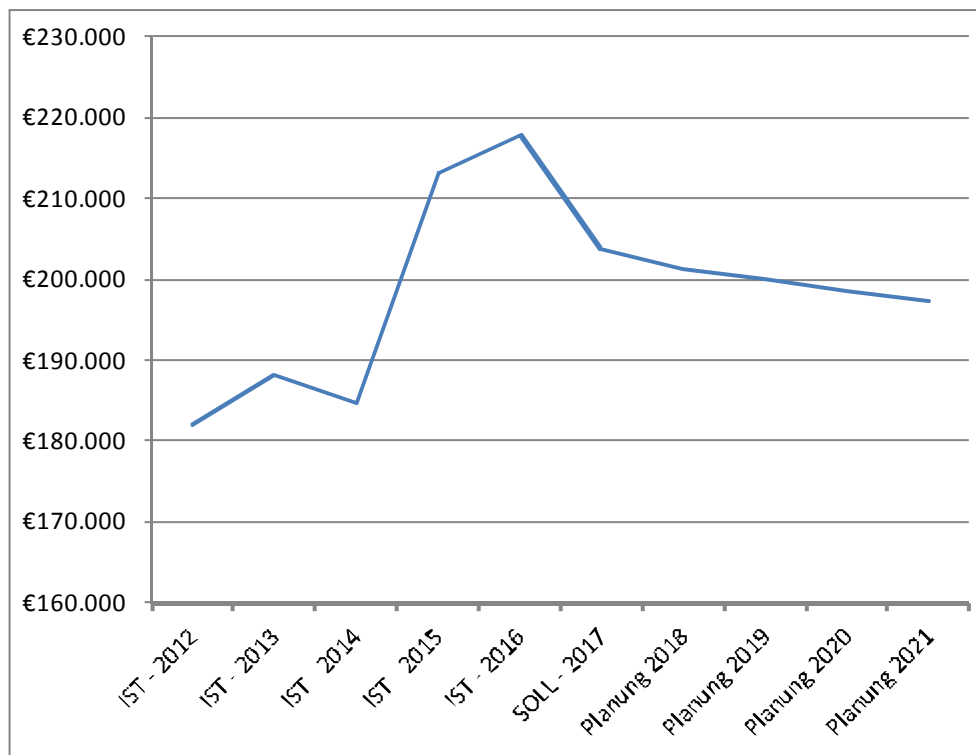
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.10.2017 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2017		2018		2019		spätere Jahre bis: 2021	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
6	Anschaffung von beweglichem		-		1.000		1.000		2.000
	jew. Pauschale: DGH und öffentliches Grün 500 €								
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten				-		-		-
<b>Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen</b>				-	<b>1.000</b>	-	<b>1.000</b>	-	<b>2.000</b>
<b>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</b>					<b>- 1.000</b>		<b>- 1.000</b>		<b>- 2.000</b>

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 16.10.2017)	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		182.037 €
IST - 2013	6.234 €	188.270 €
IST - 2014	-3.423 €	184.847 €
IST - 2015	28.381 €	213.228 €
IST - 2016	4.821 €	218.049 €
SOLL - 2017	-14.300 €	203.749 €
Planung 2018	-2.320 €	201.429 €
Planung 2019	-1.180 €	200.249 €
Planung 2020	-1.680 €	198.569 €
Planung 2021	-1.250 €	197.319 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 203.749 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 1.320 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 1.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 2.320 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 180 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 1.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 1.180 € 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	95,83
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	69,60
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2016	50,68
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2016	173,59

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2016 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 sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen 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 sodass diese Quote 69,60 % 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 31.12.2016 eine Anlagenintensität von 50 % 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 31.12.2016 deutlich über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten.

# **Ortsgemeinde Kraam**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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	93.447	92.800	96.400	98.300	100.200	102.300
	401100   Grundsteuer A	4.099	4.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	401200   Grundsteuer B	9.185	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	401300   Gewerbesteuer	9.864	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.736	67.300	68.500	70.200	71.900	73.800
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	426	500	500	500	500	500
	403300   Hundesteuer	799	800	800	800	800	800
	405210   Familienleistungsausgleich (vom Land)	6.338	6.100	8.100	8.300	8.500	8.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.420	37.000	40.600	44.700	47.900	48.700
	411110   Schlüsselzuweisung A	33.136	35.500	39.100	43.200	46.400	47.200
	413300   Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	659					
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.571	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	416100   Allgemeine Umlagen vom Land	54					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.136	8.520	8.520	7.320	7.320	7.020
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	20	20	20	20	20	20
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	451	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	10.664	6.500	6.500	5.300	5.300	5.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
	441200   Mieten und Pachten	105	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.235	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	643	700	700	700	700	700
	442590   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	593	900	900	900	900	900
E7	Sonstige laufende Erträge	5.709	6.550	6.150	6.150	6.150	6.150
	462500   Konzessionsabgaben	5.014	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
	466100   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	689	500	700	700	700	700
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5	450	450	450	450	450
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.051</b>	<b>146.570</b>	<b>153.370</b>	<b>158.170</b>	<b>163.270</b>	<b>165.870</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.926	13.250	13.250	13.250	13.250	13.250
	501100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.065	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	180	300	300	300	300	300
	502900   Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		400	400	400	400	400

# Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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
	507910   Ehrensoldrückstellungen	1.805	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	511300   ehrenamtlich Tätige	3.875	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>11.623</b>	<b>26.900</b>	<b>12.650</b>	<b>12.700</b>	<b>12.650</b>	<b>12.700</b>
	523100   Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	763	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	523130   Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.401	10.000	500	500	500	500
	523210   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	1.094	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523220   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	143	200	200	200	200	200
	523230   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		50	50	50	50	50
	523380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	678	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	150	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	525430   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	517	2.250	2.250	2.300	2.250	2.300
	525431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	1.155	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
	525490   Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	1.301	500	500	500	500	500
	525510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen	421	700	750	750	750	750
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>20.118</b>	<b>11.500</b>	<b>12.500</b>	<b>11.200</b>	<b>11.100</b>	<b>10.800</b>
	532000   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	757	500	800	800	700	700
	534000   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.967	2.000	1.900	1.800	1.800	1.800
	535000   Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	17.033	9.000	9.400	8.200	8.200	7.900
	538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	361		400	400	400	400
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>108.313</b>	<b>110.100</b>	<b>118.170</b>	<b>122.980</b>	<b>128.630</b>	<b>131.050</b>
	541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	125	150	150	150	150	150
	543100   Gewerbesteuerumlage	1.865	950	900	900	900	900
	544110   Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	641	600	720	730	780	800
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	53.456	55.000	57.900	60.400	63.200	64.300
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	52.226	53.400	58.500	60.800	63.600	64.900
E13	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>						
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>1.888</b>	<b>3.470</b>	<b>3.470</b>	<b>3.470</b>	<b>3.470</b>	<b>3.470</b>
	563100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	250	250	250	250	250
	563900   Sonstiges	119	200	200	200	200	200
	564100   Versicherungsbeiträge	514	770	770	770	770	770
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	133	150	150	150	150	150
	569200   Verfügungsmittel		300	300	300	300	300

# Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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
	569320   Ehrengeschenke/Ehrengaben	113	300	300	300	300	300
	569900   Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	962	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153.867</b>	<b>165.220</b>	<b>160.040</b>	<b>163.600</b>	<b>169.100</b>	<b>171.270</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.816</b>	<b>- 18.650</b>	<b>- 6.670</b>	<b>- 5.430</b>	<b>- 5.830</b>	<b>- 5.400</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.104	800				
	471430   Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	754	800				
	472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	18					
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	332					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50					
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	50					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>1.054</b>	<b>800</b>				
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.763</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 6.670</b>	<b>- 5.430</b>	<b>- 5.830</b>	<b>- 5.400</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.763</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 6.670</b>	<b>- 5.430</b>	<b>- 5.830</b>	<b>- 5.400</b>



# **Ortsgemeinde Kraam**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.964	92.800	96.400	98.300	100.200	102.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	33.190	35.500	39.100	43.200	46.400	47.200
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.748	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.283	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.808	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.097</b>	<b>137.620</b>	<b>144.220</b>	<b>150.220</b>	<b>155.320</b>	<b>158.220</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.165	11.250	11.250	11.250	11.250	11.250
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.563	26.900	12.650	12.700	12.650	12.700
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	108.817	110.100	118.170	122.980	128.630	131.050
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.888	3.470	3.470	3.470	3.470	3.470
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.434</b>	<b>151.720</b>	<b>145.540</b>	<b>150.400</b>	<b>156.000</b>	<b>158.470</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.663</b>	<b>- 14.100</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 180</b>	<b>- 680</b>	<b>- 250</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.207	800				
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	50					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>1.157</b>	<b>800</b>				
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.821</b>	<b>- 13.300</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 180</b>	<b>- 680</b>	<b>- 250</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.821</b>	<b>- 13.300</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 180</b>	<b>- 680</b>	<b>- 250</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						

# Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<u>4.821</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 2.320</u>	<u>- 1.180</u>	<u>- 1.680</u>	<u>- 1.250</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.821	14.300	2.320	1.180	1.680	1.250
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<u>- 4.821</u>	<u>14.300</u>	<u>2.320</u>	<u>1.180</u>	<u>1.680</u>	<u>1.250</u>
F41	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
F42	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<u>- 4.821</u>	<u>14.300</u>	<u>2.320</u>	<u>1.180</u>	<u>1.680</u>	<u>1.250</u>
F43	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<u>4.821</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 2.320</u>	<u>- 1.180</u>	<u>- 1.680</u>	<u>- 1.250</u>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.821	- 13.300	- 1.320	- 180	- 680	- 250



# **Ortsgemeinde Kraam**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

# Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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	4.571	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.136	8.520	8.520	7.320	7.320	7.020
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.235	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E7	Sonstige laufende Erträge	5.709	6.550	6.150	6.150	6.150	6.150
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.755</b>	<b>18.270</b>	<b>17.870</b>	<b>16.670</b>	<b>16.670</b>	<b>16.370</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.926	13.250	13.250	13.250	13.250	13.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.623	26.900	12.650	12.700	12.650	12.700
E11	Abschreibungen	20.118	11.500	12.500	11.200	11.100	10.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	125	150	150	150	150	150
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.888	3.470	3.470	3.470	3.470	3.470
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.679</b>	<b>55.270</b>	<b>42.020</b>	<b>40.770</b>	<b>40.620</b>	<b>40.370</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.924</b>	<b>- 37.000</b>	<b>- 24.150</b>	<b>- 24.100</b>	<b>- 23.950</b>	<b>- 24.000</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.924</b>	<b>- 37.000</b>	<b>- 24.150</b>	<b>- 24.100</b>	<b>- 23.950</b>	<b>- 24.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 22.924</b>	<b>- 37.000</b>	<b>- 24.150</b>	<b>- 24.100</b>	<b>- 23.950</b>	<b>- 24.000</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 11.797</b>	<b>- 32.450</b>	<b>- 18.800</b>	<b>- 18.850</b>	<b>- 18.800</b>	<b>- 18.850</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

# Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 11.797</b>	<b>- 33.450</b>	<b>- 19.800</b>	<b>- 19.850</b>	<b>- 19.800</b>	<b>- 19.850</b>

# Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

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	93.447	92.800	96.400	98.300	100.200	102.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33.849	35.500	39.100	43.200	46.400	47.200
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.296</b>	<b>128.300</b>	<b>135.500</b>	<b>141.500</b>	<b>146.600</b>	<b>149.500</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	108.188	109.950	118.020	122.830	128.480	130.900
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>108.188</b>	<b>109.950</b>	<b>118.020</b>	<b>122.830</b>	<b>128.480</b>	<b>130.900</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.108</b>	<b>18.350</b>	<b>17.480</b>	<b>18.670</b>	<b>18.120</b>	<b>18.600</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.104	800				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>1.054</b>	<b>800</b>				
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>20.161</b>	<b>19.150</b>	<b>17.480</b>	<b>18.670</b>	<b>18.120</b>	<b>18.600</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>20.161</b>	<b>19.150</b>	<b>17.480</b>	<b>18.670</b>	<b>18.120</b>	<b>18.600</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>16.618</b>	<b>19.150</b>	<b>17.480</b>	<b>18.670</b>	<b>18.120</b>	<b>18.600</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						



# Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Kraam

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>16.618</b>	<b>19.150</b>	<b>17.480</b>	<b>18.670</b>	<b>18.120</b>	<b>18.600</b>



# **Ortsgemeinde Kraam**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

## **Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (mit Vorjahr)**

# Bilanz in Kontoform 2016

14.11.2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

12:01:25

64 Kraam

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>		
1. Anlagevermögen	241.324,88	261.442,74	<b>1. Eigenkapital</b>	340.626,49	343.389,23
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.218,00	12.975,00	<b>1.1. Kapitalrücklage</b>	323.004,15	323.004,15
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	20.385,08	4.535,25
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	12.218,00	12.975,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 2.762,74	15.849,83
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	90.420,84	106.344,97
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	229.106,88	248.467,74	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	78.284,19	93.519,16
1.2.1. Wald, Forsten	2.018,88	2.018,88	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	22.388,70	26.959,33
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.570,62	6.570,62	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	55.895,49	66.559,83
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.922,81	34.889,55	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	183.638,74	200.671,37	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	3.955,83	4.317,32	2.7. sonstige Sonderposten	12.136,65	12.825,81
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	30.620,00	28.820,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.620,00	28.820,00
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	5.476,10	1.180,87
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 2016

14.11.2017

12:01:25

Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

64 Kraam

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
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	224.993,03	217.511,38	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	453,75	466,46
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	4.163,68	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	224.993,03	217.511,38	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	858,67	
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.574,90	1.672,12	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		714,41
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	563,06	352,17	5. Rechnungsabgrenzungsposten	2,93	2,60
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	218.049,16	214.956,54			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	1.805,91	530,55			
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	828,45	783,55			

**Bilanz in Kontoform 2016**14.11.2017  
12:01:25Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

64 Kraam

Betragsangaben in EUR

<b>Aktiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2016</b>	<b>Vorjahr 2015</b>	<b>Passiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2016</b>	<b>Vorjahr 2015</b>
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	828,45	783,55			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
<b>Summe Aktiv</b>	<b>467.146,36</b>	<b>479.737,67</b>	Summe Passiv	<b>467.146,36</b>	<b>479.737,67</b>

# **Ortsgemeinde Kraam**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2018

64 Kraam

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres  2018	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres  2019	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres  2020	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres  2021	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
<b>Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde</b>							
<b>Produkt: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>							
<b>Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.820	500	500	500	500		3.820
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>		<b>- 3.820</b>
<b>Erläuterungen:</b> 551001-082900-6-4: 500,- € Pauschale							
<b>Produkt: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten</b>							
<b>Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900	500	500	500	500		3.900
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>		<b>- 3.900</b>
<b>Erläuterungen:</b> 573101-082900-6-4: 500,- € Pauschale							
<b>Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>							
<b>Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>	<b>3.720</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>		<b>7.720</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:</b>	<b>- 3.720</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>		<b>- 7.720</b>
<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>3.720</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>		<b>7.720</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 3.720</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>		<b>- 7.720</b>



# **Ortsgemeinde Kraam**

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								
<b>111001</b>	<b>Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien</b>							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	20	20	20	20	20
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	5	450	450	450	450	450
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>25</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.065	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	180	300	300	300	300	300
	<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.805	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.875	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950
	<i>Bem.: Ehrensold Alt-OB's</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173	250	250	250	250	250
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25	50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Förderung der Wohlfahrtspflege (statt Sammlungen; z. B. Kriegsgräberfürsorge)</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47	250	250	250	250	250
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	119	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Ratssitzungen, Verabschiedungen</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	133	150	150	150	150	150
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>							
569200	Verfüngsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
569320	Ehregeschenke/Ehregaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	113	300	300	300	300	300

### 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								
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	64					
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>12.600</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>
		<b>Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:</b>	<b>- 12.575</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>25</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>470</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>12.600</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>- 12.575</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>	<b>- 13.880</b>

### 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								
<b>281001</b>	<b>Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen</b>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Jugendblasorchester Mehrbachtal, MGV Forstmehren, Gemischter Chor Mehren, SSV Weyerbusch (je 25,- €)</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	898	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: u. a. Seniorenfeier</i>							
	<b>Summe Aufwand:</b>		<b>998</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
	<b>Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:</b>		<b>- 998</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
	<b>Ertrag Gesamt:</b>							
	<b>Aufwand Gesamt:</b>		<b>998</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
	<b>Gesamt:</b>		<b>- 998</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>

## 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								
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	327	500	300	300	300	300
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374	500	400	400	400	400
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Erstattung AWB für Containerstellplatz</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	700	700	700	700	700
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	5.014	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>6.358</b>	<b>7.300</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686	900	900	900	900	900
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen (K) <i>Bem.: lfd. Unterhaltung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150	150	150	150	150
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K) <i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.155	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421	700	750	750	750	750

## 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								
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	687	500	700	700	700	700
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	423	500	400	300	300	300
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	2.135	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1	20	20	20	20	20
		<i>Bem.: Buswartehalle(n)</i>						
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>6.028</b>	<b>12.070</b>	<b>9.020</b>	<b>8.920</b>	<b>8.920</b>	<b>8.920</b>
		<b>Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:</b>	<b>330</b>	<b>- 4.770</b>	<b>- 2.620</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 2.520</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>6.358</b>	<b>7.300</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>6.028</b>	<b>12.070</b>	<b>9.020</b>	<b>8.920</b>	<b>8.920</b>	<b>8.920</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>330</b>	<b>- 4.770</b>	<b>- 2.620</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 2.520</b>

### 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								
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.301	500	500	500	500	500
<i>Bem.: Pauschale 2,50 € je Einwohner; für Mängelbeseitigung auf dem Ev. Friedhof Mehren zusätzl. 1.500,- € von 2014-2016</i>								
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>1.301</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>			<b>- 1.301</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>								
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>1.301</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>- 1.301</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>

## 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								
<b>555901</b>	<b>Gemeindliche Wirtschaftswege</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.061	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451	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	10.291	6.000	6.100	4.900	4.900	4.600
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>14.803</b>	<b>9.000</b>	<b>9.100</b>	<b>7.900</b>	<b>7.900</b>	<b>7.600</b>
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226	2.000	500	500	500	500
	<i>Bem.: Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	14.650	7.000	7.100	5.900	5.900	5.600
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>15.152</b>	<b>10.000</b>	<b>8.600</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.100</b>
		<b>Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:</b>	<b>- 349</b>	<b>- 1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>14.803</b>	<b>9.000</b>	<b>9.100</b>	<b>7.900</b>	<b>7.900</b>	<b>7.600</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>15.152</b>	<b>10.000</b>	<b>8.600</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.100</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>- 349</b>	<b>- 1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>



## 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								
<b>573101</b>	<b>Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten</b>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	182		200	200	200	200
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K) <i>Bem.: Erstattung der Bewirtschaftungskosten durch den Förderkreis (523210, 523220, 523230, 564100)</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593	900	900	900	900	900
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	689	500	700	700	700	700
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>1.464</b>	<b>1.400</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150	150	150	150	150
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: lfd. Unterhaltung 500,- €</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.401	10.000	500	500	500	500
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408	600	600	600	600	600
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K) <i>Bem.: Schmutzw, Hauptstr. 26 a Grillhütte</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143	200	200	200	200	200
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		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	38	500	500	500	500	500
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	70		100	100		
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	1.544	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	68		100	100	100	100
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43	50	50	50	50	50
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>7.714</b>	<b>13.050</b>	<b>3.750</b>	<b>3.750</b>	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>

**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								
<b>Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:</b>			<b>- 6.250</b>	<b>- 11.650</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.850</b>	<b>- 1.850</b>
Ertrag Gesamt:			1.464	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
Aufwand Gesamt:			7.714	13.050	3.750	3.750	3.650	3.650
Gesamt:			- 6.250	- 11.650	- 1.950	- 1.950	- 1.850	- 1.850