

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Vorbericht zum Haushaltsplan
- Bilanz zum 31.12.2010 (mit Vorjahr)
- Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze
- Produkthaushaltsbuch (wesentliche Produkte)
- Ergebnishaushalt nach Leistungen und Konten

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Isert für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
vom

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

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	127.250 €	148.050 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	185.795 €	148.545 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-58.545 €	-495 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	123.750 €	145.550 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	173.595 €	137.345 €
<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-49.845 €	8.205 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 €	0 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 €	0 €
<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0 €	0 €

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €	500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.250 €	3.750 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-4.750 €	-3.250 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	54.595 €	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €	4.955 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	54.595 €	-4.955 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	178.845 €	146.050 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	178.845 €	146.050 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-54.595 €	4.955 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 4
Steuerhebesätze

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

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	370 v. H.	370 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	370 v. H.	370 v. H.
2. Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	42 €	42 €
für jeden weiteren Hund	54 €	54 €
für gefährliche Hunde i.S.d. Gefahrenabwehrverordnung vom 20.06.2000		
für den ersten Hund	600 €	600 €
für den zweiten Hund	480 €	480 €
für jeden weiteren Hund	360 €	360 €

§ 5
Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2010	299.653 €	Eigenkapitalquote: 91,11%
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2011	332.156 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2012	343.070 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013	333.400 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2014	297.990 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2015	277.840 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2016	219.295 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2017	218.800 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2018	209.205 €	
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2019	200.560 €	

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

500 €

500 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

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

Haushaltsjahr 2016

Haushaltsjahr 2017

0 €

0 €

Isert, den
Ortsgemeinde Isert

.....
Wolfgang Hörter
Ortsbürgermeister

Haushaltsvermerke:

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

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

Hinweis:

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

Isert, den

Ortsgemeinde Isert

.....

Wolfgang Hörter
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2016 und 2017:

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

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen

Im Auftrag

.....

Bernhard Wendel
Verbandsgemeindeverwaltungsrat

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2016/2017

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

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

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre **2016/2017** enthält Plandaten (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen **2007 bis 2010** entwickelt wurden.

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

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

Die sechs Hauptproduktbereiche

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

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

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Übertragungen von Haushaltsermächtigungen

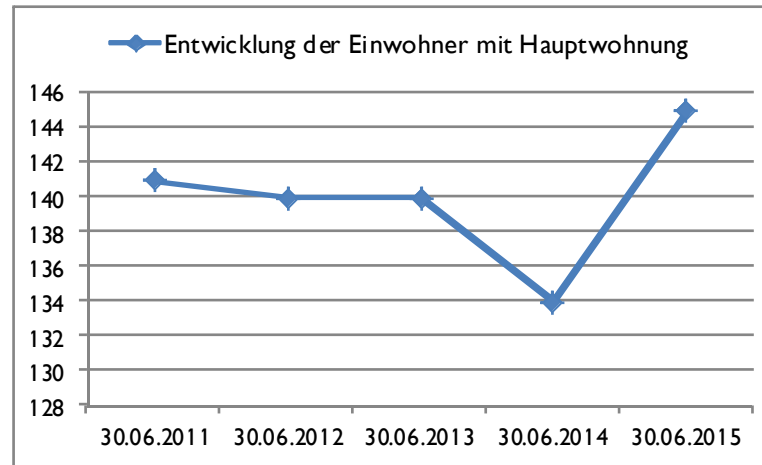
Nach § 17 GemHVO ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch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

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

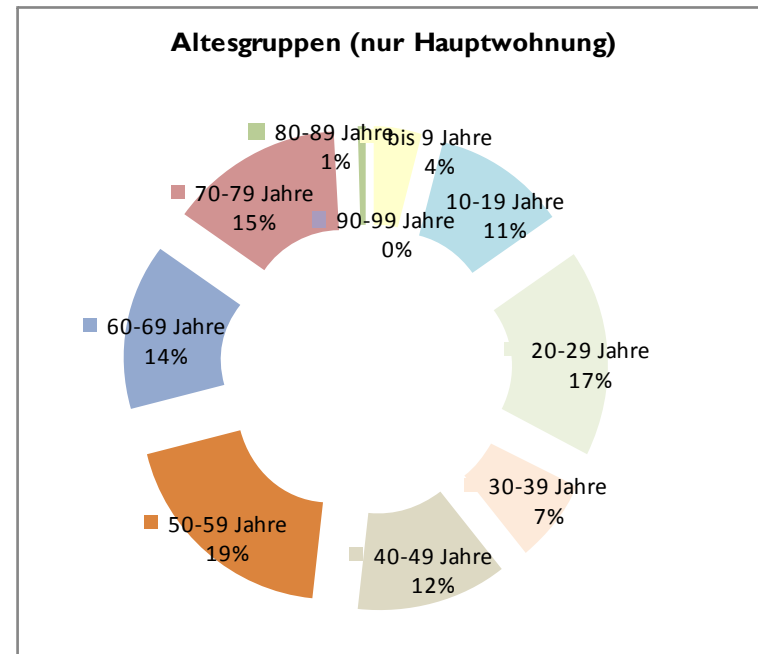
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

am Stichtag	Hauptwohnung	Nebenwohnung	Insgesamt
30.06.2011	141	7	148
30.06.2012	140	7	147
30.06.2013	140	7	147
30.06.2014	134	7	141
30.06.2015	145	7	152



Altersgruppen (nur HAW)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	6	4%
10-19 Jahre	16	11%
20-29 Jahre	25	17%
30-39 Jahre	10	7%
40-49 Jahre	18	12%
50-59 Jahre	28	19%
60-69 Jahre	20	14%
70-79 Jahre	21	14%
80-89 Jahre	1	1%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	145	100%



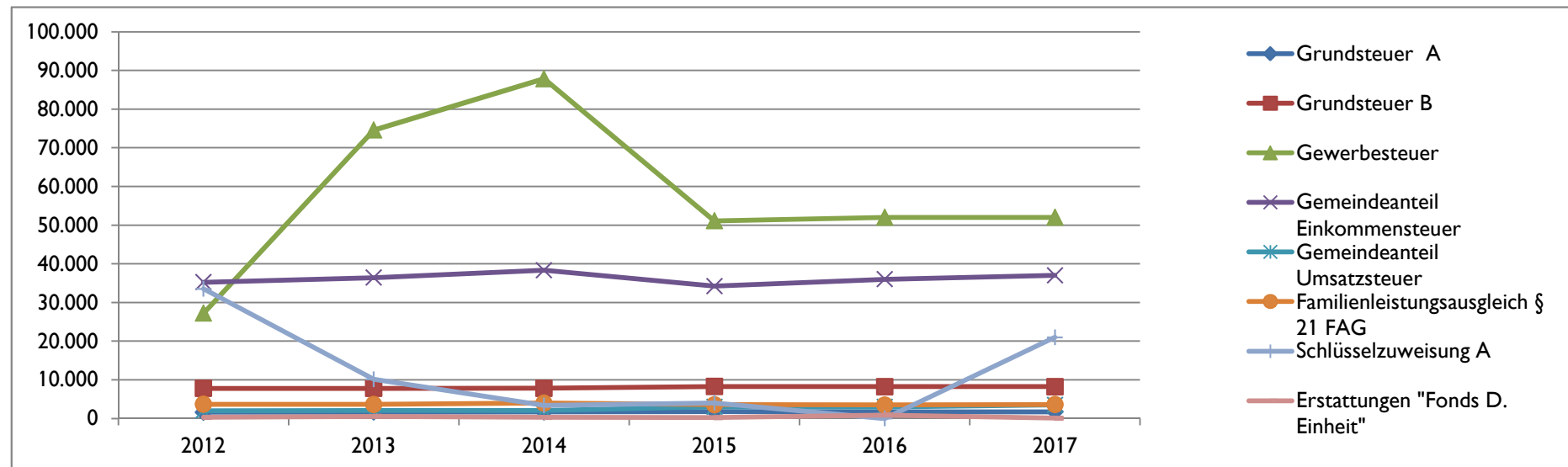
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
3	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2011	32.293
4	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2012	13.826
5	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	25.436
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	16.601
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge)	2015	-20.150
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2016	-58.545
9	Zwischensumme		
10	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2017	-495
11	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-9.595
12	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-8.645
13	Summe		-18.735

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge; davon aus 2007-2010:		in €		-11.779
3	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2011	54.112	0	54.112
4	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2012	18.818	0	18.818
5	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	34.022	0	34.022
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	34.924	0	34.924
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge)	2015	-31.690	0	-31.690
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2016	-49.845	0	-49.845
9	vorzutragender Betrag				48.563
10	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	8.205	0	8.205
11	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-945	0	-945
12	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-95	0	-95
13	Summe				55.728

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.642	1.676	1.699	1.788	1.750	1.750
Grundsteuer B	7.803	7.803	7.829	8.276	8.250	8.250
Gewerbsteuer	27.237	74.563	87.853	51.120	52.000	52.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	35.248	36.400	38.339	34.222	36.000	37.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.019	2.059	2.097	3.029	3.000	3.500
Hundesteuer	594	730	744	746	700	700
Familienleistungsausgleich § 21 FAG	3.674	3.645	4.002	3.584	3.500	3.600
Summe	78.217	126.875	142.563	102.766	105.200	106.800
Schlüsselzuweisung A	33.525	10.144	3.365	4.050	0	21.000
Erstattungen "Fonds D. Einheit"	315	548	307	230	900	100
Summe	112.057	137.567	146.235	107.046	106.100	127.900



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
Ist Einnahme aus Zeitraum	1.10.10 - 30.9.11	1.10.11 - 30.9.12	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	2015		2017
	€	€	€	€	€	€	%	€
Grundsteuer A	1.362	1.325	1.428	1.452	1.452	0	0,00%	1.419
Grundsteuer B	7.301	8.088	8.216	8.114	8.114	0	0,00%	8.139
Gewerbesteuer	10.510	33.973	45.688	36.443	89.591	53.148	145,84%	30.652
Einkommensteuer	27.981	33.170	36.733	37.331	36.240	-1.091	-2,92%	36.172
Umsatzsteuer	1.296	1.843	2.050	2.091	2.776	685	32,76%	3.120
Familienleistungsausgleich	3.070	3.538	3.639	3.890	3.695	-195	-5,01%	3.554
Steuerkraftmesszahl	51.520	81.937	97.754	89.321	141.868	52.547	58,83%	83.055

Einwohnerzahl	141	140	140	134	145		0,00%	145
Steuerkr.je EW im Land Rh.-Pf	804,21 €	876,96 €	870,22 €	904,94 €	935,76 €	31	3,41%	957,16 €
Steuerkr.je EW der Ortsgemeind	365,39 €	585,26 €	698,24 €	666,57 €	978,40 €	312	46,78%	572,79 €
% des Landesdurchschnittes	45,43%	66,74%	80,24%	73,66%	104,56%		41,95%	59,84%
Schwellenwert (75%/83%/77%/75% La	603,16 €	657,72 €	722,28 €	696,80 €	701,82 €	5	0,72%	717,87 €
Schlüsselzuweisung je EW	237,77 €	72,46 €	24,04 €	30,23 €	0,00 €	-30	-100,00%	145,08 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	33.526 €	10.144 €	3.366 €	4.051 €	0 €	-4.051	-100,00%	21.040 €

Finanzkraft/Umlagegrundl.	85.046	92.081	101.120	93.372	141.868	48.496	51,94%	104.095
----------------------------------	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Umlagen	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
						2015		2017
Kreisumlage Umlagesatz	42,00%	43,00%	44,00%	44,00%	44,17%		0,39%	44,23%
Umlagebetrag	35.719 €	39.595 €	44.493 €	41.084 €	62.548 €	21.464	52,24%	46.041 €
VG- Umlage Umlagesatz	45,50%	44,00%	43,00%	43,00%	43,00%		0,00%	43,00%
Umlagebetrag	38.696 €	40.516 €	43.482 €	40.150 €	61.003 €	20.853	51,94%	44.761 €
Kreis- u. VG Umlage	74.415	80.111	87.975	81.234	123.551	42.317	52,09%	90.802

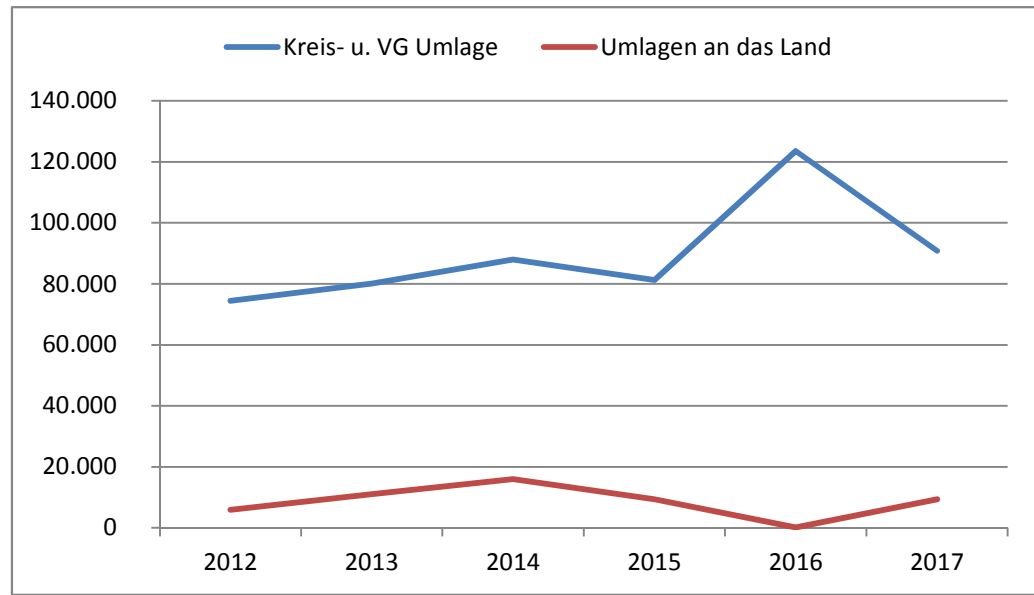
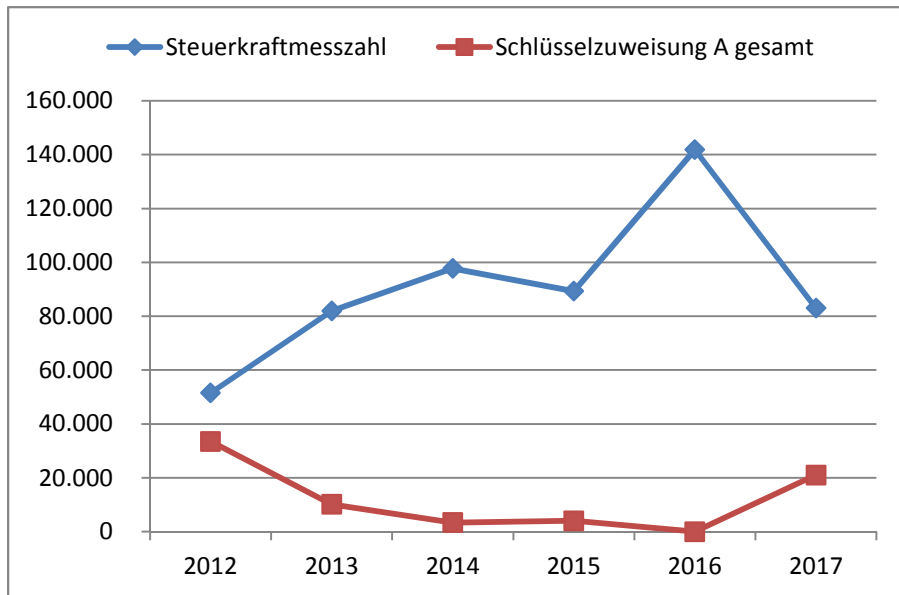
Haushaltsjahr	Soll 2012	Soll 2013	Soll 2014	Soll 2015	Planung 2016	Veränderung gegenüber		geschätzt
						2015		2017
Gewerbesteuerumlage	5.079	10.663	15.952	9.282	0	-9.282	-100,00%	9.400
Anteil "Fonds Deutsche Einheit"	834	389	0	33	0	-33	-100,00%	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	129	129	0,00%	0
Umlagen an das Land	5.913	11.052	15.952	9.315	129	-9.186	-98,62%	9.400

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2016 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2014 bis 30.09.2015 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gewerbesteuerumlage von 69 v. H.= 296 v. H.).

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

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 978,40€/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 104,56 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt über 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher keine Schlüsselzuweisung A.

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



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr **2016 und 2017** ist nachstehend dargestellt. Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt.

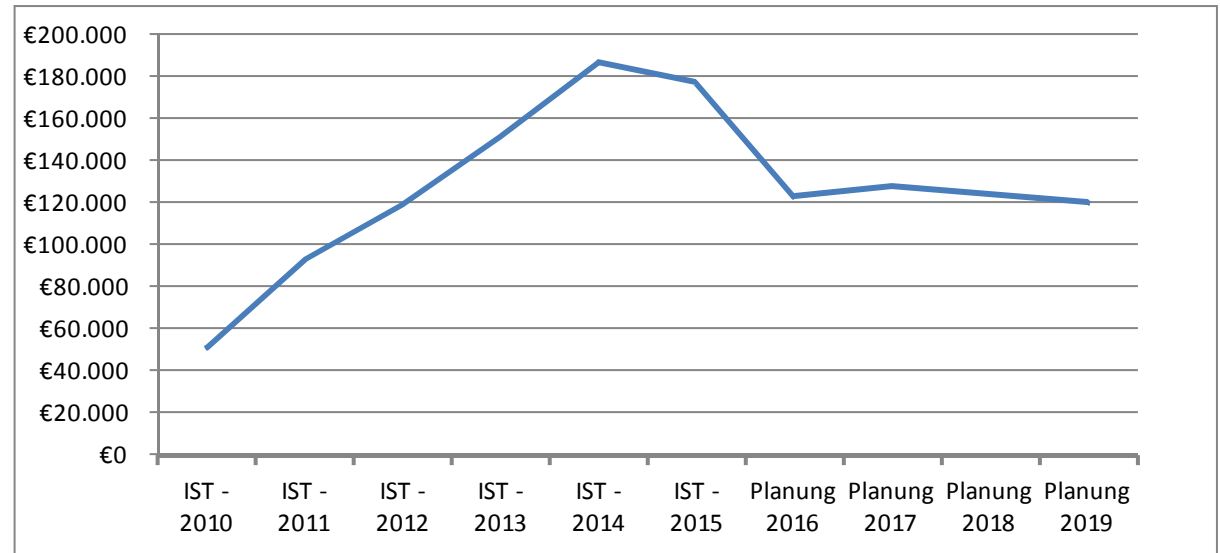
In den Planansätzen des Vorjahres sind Haushaltsermächtigungen des Vorvorjahres sowie Nachträge enthalten.

Die wesentlichen Investitionen oberhalb der Wertgrenze gemäß § 7 der Haushaltssatzung sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	2015				2016		2017	
		Plan	Soll	Plan	Soll	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen
		Auszahlungen		Einzahlungen		Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen
		€	€	€	€	€	€	€	€
3	Anschaffung von bewegl. Anlagevermögen 2015: Anschaffung einer Rutsche, 2016: Weiteres Spielgerät	3.000	4.604	-	-	3.500	-	2.000	-
3	Anschaffung von bewegl. Anlagevermögen 2016 und Folgejahre: Pauschale öffentl. Grün	1.000	-	-	-	1.000	-	1.000	-
5	Erwerb von bewegl. Anlagevermögen Pauschale für Isert und Racksen je 750 €	3.250	1.915	-	-	750	-	750	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten						500		500
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen 2016/2017						5.250	500	3.750	500
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen 2016/2017:						-	4.750	-	3.250

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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2010	-18.641 €	52.028 €
IST - 2011	41.170 €	93.198 €
IST - 2012	26.161 €	119.359 €
IST - 2013	32.330 €	151.690 €
IST - 2014	34.924 €	186.613 €
IST - 2015	-9.382 €	177.231 €
Planung 2016	-54.595 €	122.636 €
Planung 2017	4.955 €	127.591 €
Planung 2018	-4.195 €	123.396 €
Planung 2019	-3.345 €	120.051 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2016

177.231 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2016 einen Fehlbetrag von -49.845 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 4.750 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -54.595 € und wird aus den liquiden Mitteln der Ortsgemeinde finanziert.

Im Jahr 2017 weist der Finanzhaushalt bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen Überschuss von 8.205 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -3.250 €. Der sich daraus ergebene Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 4.955 € und erhöht die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

M. Haushaltsanalyse / Kennzahlen

Ifd. Nr.	Kennzahl	Formel	Berechnung	Ergebnis in %
1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$= \frac{127.100 * 100}{185.645}$	68,46
2	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	$= \frac{319.777 * 100}{384.298}$	83,21
3	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	$= \frac{(1.250+6.000+200) * 100}{10.100}$	73,76
4	Transferaufwandsquote	$= \frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$= \frac{133.050 * 100}{185.645}$	71,67
5	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$= \frac{(299.653 + 64.243 + 0) * 100}{319.777}$	113,80

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten Jahresabschlusses zum 31.12.2010 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2016 herangezogen.

M.1 Haushaltsgesamtsituation = Aufwanddeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (Ergebnishaushalt Nr. 19) durch ordentliche Erträge (Ergebnishaushalt Nr. 10) gedeckt werden können. Sie dient der Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Durch eine vollständige Deckung, also mind. 100 %, wird das finanzielle Gleichgewicht innerhalb der Ergebnisrechnung erreicht und eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben. Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können (=Haushaltsausgleich).

M.2 Vermögenslage = Anlagenintensität und Drittfinanzierungsquote

Die Anlagenintensität stellt den Anteil des Anlagevermögens (A1) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Ein hoher Anteil des Anlagevermögens schränkt die Flexibilität und Anpassungsfähigkeit an Veränderungen des Verwaltungsumfeldes ein, da es sich dabei um langfristiges gebundenes Vermögen handelt. Auf Grund des hohen Infrastrukturvermögens gibt es im kommunalen Bereich kaum Möglichkeiten dies zu ändern. Als Richtwert kann man annehmen, dass die Anlagenintensität in der Regel über 80 % liegt. Das Gesamtvermögen ist zu über 80 % im Anlagevermögen gebunden. Somit ist von einer geringen Flexibilität auszugehen.

M.3 Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastungen durch Abschreibungen auffangen. Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Zuwendungen und Beiträgen finanziert.

M. 4 Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen (Ergebnishaushalt Nr. 19) für Transferleistungen, sowie Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Ergebnishaushalt Nr. 16) benötigt wird. Der Anteil der Transferaufwendungen beläuft sich auf 71,67 %. Dies ist vor allem der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage geschuldet. Die weiteren Anteile an den ordentlichen Aufwendungen umfassen die Sach- und Dienstleistungen (14,73 %), Personalaufwendungen (5,60 %), sowie die Abschreibungen (5,44 %). Die restlichen (2,56 %) entfallen auf die sonstigen Aufwendungen

M.5 Finanzlage = Anlagendeckungsgrad II

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

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2010 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2010

16.02.2016

12:36:04

Zweijahressicht
zum 31.12.2010

58 Isert

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009	Passiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	319.777,45	346.808,14	1. Eigenkapital	299.652,56	323.271,79
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	938,69	1.328,16	1.1. Kapitalrücklage	328.884,75	328.884,75
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	938,69	1.328,16	1.3. Ergebnisvortrag	- 5.612,96	51.904,95
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 23.619,23	- 57.517,91
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	64.242,57	73.622,15
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	318.838,76	345.479,98	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	60.450,43	70.047,74
1.2.1. Wald, Forsten	401,60	401,60	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	20.014,67	18.506,36
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.343,98	77.437,28	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	40.435,76	51.541,38
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	76.740,20	78.244,90	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	169.877,26	186.280,59	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	3.792,14	3.574,41
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.475,72	3.115,61	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	17.977,00	17.118,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.977,00	17.118,00
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	859,79	14.014,22
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 2010

16.02.2016

12:36:04

Zweijahressicht
zum 31.12.2010

58 Isert

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009	Passiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009
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	63.925,62	82.249,36	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10,57	94,16
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	- 59,40	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	63.925,62	82.249,36	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	908,62	13.989,14
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.727,61	3.505,42	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		- 69,08
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		- 64,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.565,87	1.625,86
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	52.382,72	71.131,98			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	9.815,29	7.675,96			
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	594,72	594,52			

Bilanz in Kontoform 2010

16.02.2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2010

12:36:04

58 Isert

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009	Passiva	Haushaltsjahr 2010	Vorjahr 2009
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	594,72	594,52			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	384.297,79	429.652,02	Summe Passiv	384.297,79	429.652,02

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Gesamtergebnishaushalt Isert 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	142.563	87.500	105.200	106.800	107.900	109.600
401100 Grundsteuer A	1.699	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
401200 Grundsteuer B	7.829	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
401300 Gewerbesteuer	87.853	30.500	52.000	52.000	52.000	52.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	38.339	40.300	36.000	37.000	38.500	40.100
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.097	2.150	3.000	3.500	3.000	3.000
403300 Hundesteuer	744	750	700	700	700	700
405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	4.002	3.800	3.500	3.600	3.700	3.800
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.672	4.850	2.150	22.350	12.850	14.950
411110 Schlüsselzuweisung A	3.365	3.600		21.000	11.600	13.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
416100 Allgemeine Umlagen vom Land	307		900	100		
3. Erträge der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.105	14.950	12.600	11.600	11.600	11.100
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	50	25	25	25	25	25
431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		25	25	25	25	25
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.642	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10	500	500	500	500	500
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	404	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		4.700	2.350	1.350	1.350	850
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		200	200	200	200	200
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	32	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten	32	300	300	300	300	300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.523	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.523	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Erträge	4.326	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
462500 Konzessionsabgaben	3.791	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	535	300	300	300	300	300
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.222	114.450	127.100	147.900	139.500	142.800

Gesamtergebnishaushalt Isert 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
11. Personalaufwendungen	6.546	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.077	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	210	500	500	500	500	500
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	259	800	800	800	800	800
507910 Ehrensoldrückstellungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
12. Versorgungsaufwendungen	1.614	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
511300 ehrenamtlich Tätige	1.614	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.834	22.340	27.340	23.040	22.340	22.340
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	6.755	5.100	6.300	5.300	5.300	5.300
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	831	800	800	1.500	800	800
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	2.643	3.800	3.600	3.600	3.600	3.600
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	1.262	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten	167	200	200	200	200	200
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102	5.700	6.700	5.700	5.700	5.700
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	204	700	700	700	700	700
524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30	50	50	50	50	50
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.964	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	355	500	500	500	500	500
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	520	600	3.600	600	600	600
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		12.100	10.100	9.100	9.050	8.450
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			900	900	900	900
534000 Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		10.050	7.200	6.200	6.200	5.700
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		350	300	300	250	150
15. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103.925	87.350	133.050	100.250	102.550	104.650
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich		50	50	50	50	50
543100 Gewerbesteuerumlage	15.952	5.550	9.400	9.400	9.400	9.400
544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit		50				
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	44.492	41.300	62.600	46.000	47.200	48.200
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	43.481	40.400	61.000	44.800	45.900	47.000
17. Aufwendungen der sozialen Sicherung						

Gesamtergebnishaushalt Isert 2016/2017

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
18. sonstige laufende Aufwendungen	1.909	2.710	2.755	3.605	2.755	3.605
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	41	150	150	150	150	150
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	202	250	250	250	250	250
563600 Öffentlichkeitsarbeit	119	120	120	120	120	120
563900 Sonstiges	25	25	25	25	25	25
564100 Versicherungsbeiträge	728	800	820	820	820	820
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	112	170	170	170	170	170
568100 Grundsteuer	99	120	120	120	120	120
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	428	300	300	300	300	300
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	155	650	650	1.500	650	1.500
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128.827	136.900	185.645	148.395	149.095	151.445
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.394	- 22.450	- 58.545	- 495	- 9.595	- 8.645
21. Zins- und sonstige Finanzerträge	2.066	2.350	150	150	150	150
471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.911	2.300				
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	155	50	150	150	150	150
22. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		50	150	150	150	150
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	150	150	150	150
23. Finanzergebnis	2.066	2.300				
24. ordentliches Ergebnis	29.461	- 20.150	- 58.545	- 495	- 9.595	- 8.645
25. außerordentliche Erträge						
26. außerordentliche Aufwendungen						
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	29.461	- 20.150	- 58.545	- 495	- 9.595	- 8.645
29. Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
30. Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.461	- 20.150	- 58.545	- 495	- 9.595	- 8.645

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Gesamtfinanzhaushalt Isert 2016/2017

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
1. Steuern und ähnliche Abgaben	141.409	87.500	105.200	106.800	107.900	109.600
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.672	3.600	900	21.100	11.600	13.700
3. Einzahlungen der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.632	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	571	300	300	300	300	300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.720	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Einzahlungen	3.791	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	154.795	108.000	123.000	144.800	136.400	140.200
11. Personalauszahlungen	6.405	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
12. Versorgungsauszahlungen	1.619	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.143	22.340	27.340	23.040	22.340	22.340
14. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	96.954	87.350	133.050	100.250	102.550	104.650
15. Auszahlungen der sozialen Sicherung						
16. sonstige laufende Auszahlungen	1.805	2.710	2.755	3.605	2.755	3.605
17. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	121.925	122.700	173.445	137.195	137.945	140.895
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.870	- 14.700	- 50.445	7.605	- 1.545	- 695
19. Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	2.054	2.350	750	750	750	750
20. Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		50	150	150	150	150
21. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.054	2.300	600	600	600	600
22. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.924	- 12.400	- 49.845	8.205	- 945	- 95
23. außerordentliche Einzahlungen						
24. außerordentliche Auszahlungen						
25. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Gesamtfinanzhaushalt Isert 2016/2017

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.924	- 12.400	- 49.845	8.205	- 945	- 95
27. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
28. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		500	500	500	500	500
29. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
30. Einzahlungen für Sachanlagen						
31. Einzahlungen für Finanzanlagen						
32. Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen						
33. Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten						
34. sonstige Investitionseinzahlungen						
35. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
36. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
37. Auszahlungen für Sachanlagen		3.750	5.250	3.750	3.750	3.750
38. Auszahlungen für Finanzanlagen						
39. Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen						
40. Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten						
41. sonstige Investitionsauszahlungen						
42. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.750	5.250	3.750	3.750	3.750
43. Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.250	- 4.750	- 3.250	- 3.250	- 3.250
44. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	34.924	- 15.650	- 54.595	4.955	- 4.195	- 3.345
45. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten						
46. Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten						
47. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
48. Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
49. Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						

Gesamtfinanzhaushalt Isert 2016/2017

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
50. Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
51. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		15.650	54.595		3.195	
52. Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	34.924			4.955		2.345
53. Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	- 34.924	15.650	54.595	- 4.955	3.195	- 2.345
54. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 34.924	15.650	54.595	- 4.955	3.195	- 2.345
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	114					
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	114					
57. Saldo durchlaufende Gelder						
58. Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	- 34.924	15.650	54.595	- 4.955	3.195	- 2.345

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Investitionsübersicht 2016/2017

Muster 9 (zu § 4 Abs. 12 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahre nach 2019
Maßnahme: 3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
Bewegliches Anlagevermögen		3.000,00	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Summe Auszahlungen:		3.000,00	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 3.000,00	- 4.500,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
Erläuterungen: 366101-082900-3-4: 2016: Anschaffung weiteres Spielgerät; lfd. Pauschale 2000 € 551001-082900-3-4: Pauschale 1.000,- €							
Maßnahme: 5 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen für das Bürgerhaus							
Bewegliches Anlagevermögen		750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
Summe Auszahlungen:		750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
Erläuterungen: 573101-082900-5-4: lfd. Pauschale OG Isert sowie OG Racksen je 750,-€							
Berechnungsgrundlagen:							
Gesamtsumme aller geplanten Kredite über alle Jahre:	0,00						
Gesamtsumme Aus- und Einzahlungen aller Maßnahmen:	- 38.000,00						
Gesamtsumme VE aller Maßnahmen:	0,00						

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Produkthaushaltsbuch

wesentliche Produkte:

1110	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
1142	Liegenschaften
2810	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
5410	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5559	Gemeindliche Wirtschaftswege
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen

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

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	50	50	50	50	50
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	50	25	25	25	25	25
431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		25	25	25	25	25
9. sonstige laufende Erträge	535	300	300	300	300	300
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	535	300	300	300	300	300
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	585	350	350	350	350	350
11. Personalaufwendungen	6.287	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.077	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** Aufwandsentschädigung OB						
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	210	500	500	500	500	500
** Sitzungsgelder						
507910 Ehrensoldrückstellungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
12. Versorgungsaufwendungen	1.614	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
511300 ehrenamtlich Tätige	1.614	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Ehrensold Alt-OB						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140	200	200	200	200	200
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	140	200	200	200	200	200
** Mitteilungsblatt						
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich		50	50	50	50	50
** Zuschuss an DRK Ortsverein						
18. sonstige laufende Aufwendungen	700	840	840	840	840	840
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	41	150	150	150	150	150
563600 Öffentlichkeitsarbeit	119	120	120	120	120	120
** Homepage						
563900 Sonstiges						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	112	120	120	120	120	120
** Beitrag GStB						
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	428	300	300	300	300	300
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.740	12.690	12.690	12.690	12.690	12.690
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.155	- 12.340	- 12.340	- 12.340	- 12.340	- 12.340
23. Finanzergebnis						

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
24. <u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 8.155</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>
27. <u>außerordentliches Ergebnis</u>						
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>- 8.155</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 8.155</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>	<u>- 12.340</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
1142	Liegenschaften

Ergebnishaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	32	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten	32	300	300	300	300	300
** Für eigene Grundstücke zustehende Jagdpacht sowie Erträge aus verpachteten gemeindeeigenen Grundstücken						
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32	300	300	300	300	300
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	508	500	500	500	500	500
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	539	700	700	700	700	700
** Dorfstr. 26, GebäudefreiFl., Fl. 5, Nr. 17						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
** u.a. Verkaufsanzeige						
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände		250	250	250	250	250
** Bauhof VG						
18. sonstige laufende Aufwendungen	83	100	100	100	100	100
568100 Grundsteuer	83	100	100	100	100	100
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.129	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.097	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.097	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.097	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.097	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 2810 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
18. sonstige laufende Aufwendungen	155	650	650	1.500	650	1.500
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	155	650	650	1.500	650	1.500
** St. Martinsfeier, Seniorenfeier, alle zwei Jahre Seniorenfahrt (2017/2019)						
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155	650	650	1.500	650	1.500
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 155	- 650	- 650	- 1.500	- 650	- 1.500
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 155	- 650	- 650	- 1.500	- 650	- 1.500
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 155	- 650	- 650	- 1.500	- 650	- 1.500
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 155	- 650	- 650	- 1.500	- 650	- 1.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebnishaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997	1.190	1.390	1.390	1.390	1.390
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen</i>	917	800	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** lfd. Unterhaltung</i>						
523220 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)</i>	80	90	90	90	90	90
<i>** Im Gäßchen 6 -Spielplatz-</i>						
523600 <i>Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)</i>		200	200	200	200	200
525430 <i>Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		100	100	100	100	100
<i>** Bauhof VG</i>						
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		100	100	100	50	50
538500 <i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		100	100	100	50	50
18. sonstige laufende Aufwendungen	16	20	20	20	20	20
568100 <i>Grundsteuer</i>	16	20	20	20	20	20
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.013	1.310	1.510	1.510	1.460	1.460
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.013	- 1.310	- 1.510	- 1.510	- 1.460	- 1.460
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.013	- 1.310	- 1.510	- 1.510	- 1.460	- 1.460
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.013	- 1.310	- 1.510	- 1.510	- 1.460	- 1.460
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.013	- 1.310	- 1.510	- 1.510	- 1.460	- 1.460

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:**3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bewegliches Anlagevermögen		3.000	3.500	2.000	2.000	2.000
Summe Auszahlungsarten		3.000	3.500	2.000	2.000	2.000
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 3.000	- 3.500	- 2.000	- 2.000	- 2.000

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

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		900	900	900	900	900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		900	900	900	900	900
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651	700	700	700	700	700
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	651	700	700	700	700	700
** Glascontainer AWB						
9. sonstige laufende Erträge	3.791	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
462500 Konzessionsabgaben	3.791	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.442	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.762	3.400	7.200	3.200	3.200	3.200
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	87					
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	363	800	600	600	600	600
** Strombezugskosten Straßenbeleuchtung						
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102	700	1.700	700	700	700
** 2016: Bankettbefestigung Friedhof in Eigenleistung						
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	336	800	800	800	800	800
** Bauhof VG						
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	355	500	500	500	500	500
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	520	600	3.600	600	600	600
** 2016: Umrüstung der Straßenbeleuchtung 5.000,- €, Wartung Straßenbeleuchtung 600,- €						
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		5.800	6.200	6.200	6.200	6.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			900	900	900	900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		450	450	450	450	450
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		5.350	4.850	4.850	4.850	4.850
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.762	9.200	13.400	9.400	9.400	9.400
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.680	- 3.600	- 7.800	- 3.800	- 3.800	- 3.800
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	2.680	- 3.600	- 7.800	- 3.800	- 3.800	- 3.800
27. außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>2.680</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 7.800</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 3.800</u>
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>2.680</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 7.800</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 3.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ergebnishaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.821	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen</i>	1.821	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** lfd. Unterhaltung						
523600 <i>Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)</i>		100	100	100	100	100
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		100	100	100	100	
538500 <i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		100	100	100	100	
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.821	1.700	1.700	1.700	1.700	1.600
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.821	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.600
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.821	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.600
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.821	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.600
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.821	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bewegliches Anlagevermögen			1.000	1.000		
Summe Auszahlungsarten			1.000	1.000		
Saldo Ein- und Auszahlungsarten			- 1.000	- 1.000		

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

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10	700	700	700	700	700
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10	500	500	500	500	500
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		200	200	200	200	200
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10	700	700	700	700	700
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.186	2.600	3.600	2.600	2.600	2.600
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	1.963	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
** 2016: Pflasterarbeiten Friedhof, lfd. Unterhaltung 1.500,- €						
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	210	150	150	150	150	150
** Dorfstr. 39 Friedhof; u.a. 50 % Beteiligung an Grünabfallentleerung Friedhof OG Racksen						
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		100	100	100	100	100
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		100	100	100	100	100
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.014	750	750	750	750	750
** Bauhof VG						
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		150	150	150	150	150
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		150	150	150	150	150
18. sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen		50	50	50	50	50
** Berufsgenossenschaft Gartenbau						
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.186	2.800	3.800	2.800	2.800	2.800
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.176	- 2.100	- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 3.176	- 2.100	- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 3.176	- 2.100	- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 3.176	- 2.100	- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
--------------------	-------------------------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 5559 Gemeindliche Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454	10.700	8.350	7.350	7.350	6.850	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50						
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	404	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		4.700	2.350	1.350	1.350	850	
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	454	10.700	8.350	7.350	7.350	6.850	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	475	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.700	2.350	1.350	1.350	850	
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		4.700	2.350	1.350	1.350	850	
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	475	10.700	8.350	7.350	7.350	6.850	
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21						
23. Finanzergebnis							
24. ordentliches Ergebnis	- 21						
27. außerordentliches Ergebnis							
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 21						
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 21						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		350	350	350	350	350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		350	350	350	350	350
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.592	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.592	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	872	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	872	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
** Erstattung von OG Racksen für Unterh./Bewirtsch. durch OG Isert						
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.464	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
11. Personalaufwendungen	259	800	800	800	800	800
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	259	800	800	800	800	800
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.376	5.850	5.850	6.550	5.850	5.850
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	1.460	800	800	800	800	800
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	831	800	800	1.500	800	800
** 2017: Neuanstrich DGH, lfd. Pauschale: 800 €						
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	2.280	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	434	500	500	500	500	500
** Bürgerhaus, Sonnenplatz 5						
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten	167	100	100	100	100	100
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	204	300	300	300	300	300
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände		350	350	350	350	350
** Bauhof VG						
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.250	1.200	1.200	1.200	1.200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	100	100	100	100
18. sonstige laufende Aufwendungen	531	550	595	595	595	595
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	202	250	250	250	250	250
563900 Sonstiges	25	25	25	25	25	25
564100 Versicherungsbeiträge	304	300	320	320	320	320

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.166	8.450	8.445	9.145	8.445	8.445
20. <u>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 1.702</u>	<u>- 2.750</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 3.445</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 2.745</u>
23. <u>Finanzergebnis</u>						
24. <u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.702</u>	<u>- 2.750</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 3.445</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 2.745</u>
27. <u>außerordentliches Ergebnis</u>						
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>- 1.702</u>	<u>- 2.750</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 3.445</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 2.745</u>
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 1.702</u>	<u>- 2.750</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 3.445</u>	<u>- 2.745</u>	<u>- 2.745</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
5 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen für das Bürgerhaus						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bewegliches Anlagevermögen		750	750	750	750	750
Summe Auszahlungsarten		750	750	750	750	750
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 750	- 750	- 750	- 750	- 750

Ortsgemeinde Isert

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	25	25	25	25	25
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		25	25	25	25	25
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	9. sonstige laufende Erträge	535	300	300	300	300	300
		Summe Ertrag:	585	350	350	350	350	350
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	11. Personalaufwendungen	6.077	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	11. Personalaufwendungen	210	500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>							
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	11. Personalaufwendungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	12. Versorgungsaufwendungen	1.614	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: Ehrensold Alt-OB</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Zuschuss an DRK Ortsverein</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	41	150	150	150	150	150
563600	Öffentlichkeitsarbeit (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	119	120	120	120	120	120
	<i>Bem.: Homepage</i>							
563900	Sonstiges (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen						
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	112	120	120	120	120	120
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
569200	Verfüungsmittel (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	428	300	300	300	300	300
Summe Aufwand:			8.740	12.690	12.690	12.690	12.690	12.690
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 8.155	- 12.340	- 12.340	- 12.340	- 12.340	- 12.340
114201	Unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	5. privatrechtliche Leistungsentgelte	32	300	300	300	300	300
<i>Bem.: Für eigene Grundstücke zustehende Jagdpacht sowie Erträge aus verpachteten gemeindeeigenen Grundstücken</i>								
Summe Ertrag:			32	300	300	300	300	300
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508	500	500	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539	700	700	700	700	700
<i>Bem.: Dorfstr. 26, Gebäudefreifl., Fl. 5, Nr. 17</i>								
524900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
<i>Bem.: u.a. Verkaufsanzeige</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
<i>Bem.: Bauhof VG</i>								
568100	Grundsteuer (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	83	100	100	100	100	100
Summe Aufwand:			1.129	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:			- 1.097	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
114501	Zentrale Dienste, Versicherungen							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	424	500	500	500	500	500
<i>Bem.: Unfall-, Haftpflicht-, Eigenschadenversicherung</i>								
Summe Aufwand:			424	500	500	500	500	500
Gesamt 114501 Zentrale Dienste, Versicherungen:			- 424	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30					
Summe Aufwand:			30					
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:			- 30					
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	155	650	650	1.500	650	1.500
<i>Bem.: St. Martinsfeier, Seniorenfeier, alle zwei Jahre Seniorenfahrt (2017/2019)</i>								
Summe Aufwand:			155	650	650	1.500	650	1.500
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:			- 155	- 650	- 650	- 1.500	- 650	- 1.500
366101	Spielplätze							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	917	800	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>Bem.: lfd. Unterhaltung</i>								
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80	90	90	90	90	90
<i>Bem.: Im Gäßchen 6 -Spielplatz-</i>								
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
<i>Bem.: Bauhof VG</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		100	100	100	50	50
568100	Grundsteuer (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	16	20	20	20	20	20
Summe Aufwand:			1.013	1.310	1.510	1.510	1.460	1.460
Gesamt 366101 Spielplätze:			- 1.013	- 1.310	- 1.510	- 1.510	- 1.460	- 1.460
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		900	900	900	900	900
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Glascontainer AWB</i>	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651	700	700	700	700	700
462500	Konzessionsabgaben (K)	9. sonstige laufende Erträge	3.791	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe Ertrag:			4.442	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87					
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363	800	600	600	600	600
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: 2016: Bankettbefestigung Friedhof in Eigenleistung</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102	700	1.700	700	700	700

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336	800	800	800	800	800
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355	500	500	500	500	500
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520	600	3.600	600	600	600
	<i>Bem.: 2016: Umrüstung der Straßenbeleuchtung 5.000,- €, Wartung Straßenbeleuchtung 600,- €</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung			900	900	900	900
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		450	450	450	450	450

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		5.350	4.850	4.850	4.850	4.850
Summe Aufwand:			1.762	9.200	13.400	9.400	9.400	9.400
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			2.680	- 3.600	- 7.800	- 3.800	- 3.800	- 3.800
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.821	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: lfd. Unterhaltung</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		100	100	100	100	100
Summe Aufwand:			1.821	1.700	1.700	1.700	1.700	1.600
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 1.821	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.600
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10	500	500	500	500	500
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	10	700	700	700	700	700
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.963	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: 2016: Pflasterarbeiten Friedhof, lfd. Unterhaltung 1.500,- €</i>							
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210	150	150	150	150	150
	<i>Bem.: Dorfstr. 39 Friedhof; u.a. 50 % Beteiligung an Grünabfallentleerung Friedhof OG Racksen</i>							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014	750	750	750	750	750
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		150	150	150	150	150
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Berufsgenossenschaft Gartenbau</i>							
		Summe Aufwand:	3.186	2.800	3.800	2.800	2.800	2.800
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 3.176	- 2.100	- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.700	2.350	1.350	1.350	850
Summe Ertrag:			454	10.700	8.350	7.350	7.350	6.850
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.700	2.350	1.350	1.350	850
Summe Aufwand:			475	10.700	8.350	7.350	7.350	6.850
Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:			- 21					
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		350	350	350	350	350
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.592	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	872	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
<i>Bem.: Erstattung von OG Racksen für Unterh./Bewirtsch. durch OG Isert</i>								
Summe Ertrag:			4.464	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen	259	800	800	800	800	800

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460	800	800	800	800	800
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	831	800	800	1.500	800	800
	<i>Bem.: 2017: Neuanstrich DGH, lfd. Pauschale: 800 €</i>							
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.280	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434	500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Bürgerhaus, Sonnenplatz 5</i>							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167	100	100	100	100	100
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204	300	300	300	300	300
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		350	350	350	350	350
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		150	100	100	100	100
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	202	250	250	250	250	250
563900	Sonstiges (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	25		25	25	25	25
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	304	300	320	320	320	320
		Summe Aufwand:	6.166	8.450	8.445	9.145	8.445	8.445
		Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:	- 1.702	- 2.750	- 2.745	- 3.445	- 2.745	- 2.745
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.699	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
401200	Grundsteuer B (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.829	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
401300	Gewerbesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	87.853	30.500	52.000	52.000	52.000	52.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	38.339	40.300	36.000	37.000	38.500	40.100
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.097	2.150	3.000	3.500	3.000	3.000
403300	Hundesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	744	750	700	700	700	700
405210	Familienleistungsausgleich (vom Land) (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.002	3.800	3.500	3.600	3.700	3.800

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
	Bemerkung							
411110	Schlüsselzuweisung A (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.365	3.600		21.000	11.600	13.700
416100	Allgemeine Umlagen vom Land (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307		900	100		
		Summe Ertrag:	146.235	91.100	106.100	127.900	119.500	123.300
543100	Gewerbsteuerumlage (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.952	5.550	9.400	9.400	9.400	9.400
544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50				
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.492	41.300	62.600	46.000	47.200	48.200
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	43.481	40.400	61.000	44.800	45.900	47.000
		Summe Aufwand:	103.925	87.300	133.000	100.200	102.500	104.600
		Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	42.310	3.800	- 26.900	27.700	17.000	18.700
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Verzinsung liquide Mittel</i>	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	1.911	2.300				
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	155	50	150	150	150	150
		Summe Ertrag:	2.066	2.350	150	150	150	150
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	22. Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen		50	150	150	150	150
		Summe Aufwand:		50	150	150	150	150
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	2.066	2.300				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2016/2017

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2014	Vorjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	158.288	116.800	127.250	148.050	139.650	142.950
		Aufwand Gesamt:	128.827	136.950	185.795	148.545	149.245	151.595
		Gesamt:	29.461	- 20.150	- 58.545	- 495	- 9.595	- 8.645