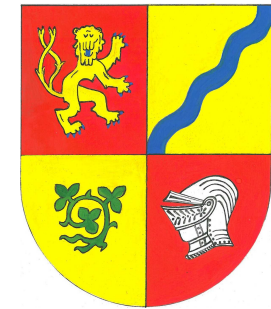


Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2017 und 2018

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2017 und 2018
- Vorbericht zum Haushaltsplan
- Bilanz zum 31.12.2014 (mit Vorjahr)
- Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2017 und 2018
- Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2017 und 2018
- Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 7 der Haushaltssatzung
- Produkthaushaltsbuch 2017 und 2018 (wesentliche Produkte)
- Ergebnishaushalt nach Leistungen und Konten

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Fiersbach für die Haushaltsjahre 2017 und 2018
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

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf
die ordentlichen Auszahlungen auf

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

die außerordentlichen Einzahlungen auf
die außerordentlichen Auszahlungen auf

Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018
	271.730 €	274.830 €
	346.700 €	312.250 €
	-74.970 €	-37.420 €
	254.880 €	258.180 €
	307.450 €	276.550 €
	-52.570 €	-18.370 €
	0 €	0 €
	0 €	0 €
	0 €	0 €

	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	90.330 €	90.330 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	177.150 €	127.150 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-86.820 €	-36.820 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	139.390 €	55.190 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €	0 €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	139.390 €	55.190 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	484.600 €	403.700 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	484.600 €	403.700 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-139.390 €	-55.190 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

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

	0 €	0 €
--	-----	-----

§ 4
Steuerhebesätze

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

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B)
2. Gewerbesteuer
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden
 - für den ersten Hund
 - für den zweiten Hund
 - für jeden weiteren Hund
 - für gefährliche Hunde i.S.d. Gefahrenabwehrverordnung vom 20.06.2000

	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018
--	---------------------------	---------------------------

	320 v. H.	320 v. H.
	380 v. H.	380 v. H.
	380 v. H.	380 v. H.
	24 €	24 €
	48 €	48 €
	120 €	120 €
	480 €	480 €

§ 5
Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2011
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2012
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2014
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2015
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2016
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2017
 Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2018

	546.770 €	55,48%
	585.144 €	63,18%
	578.959 €	63,33%
	585.421 €	66,27%
	510.451 €	-
	473.031 €	-
	461.911 €	-
	451.841 €	-

Eigenkapitalquote:

§ 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 2017	Haushaltsjahr 2018
0 €	0 €

Fiersbach,
Ortsgemeinde Fiersbach

.....
Siegfried Krämer
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.

Fiersbach,

Ortsgemeinde Fiersbach

.....

Siegfried Krämer
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2017 und 2018:

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 Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2017 und 2018

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2017/2018

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 2017/2018 enthält Plandaten (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen 2007 bis 2014 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

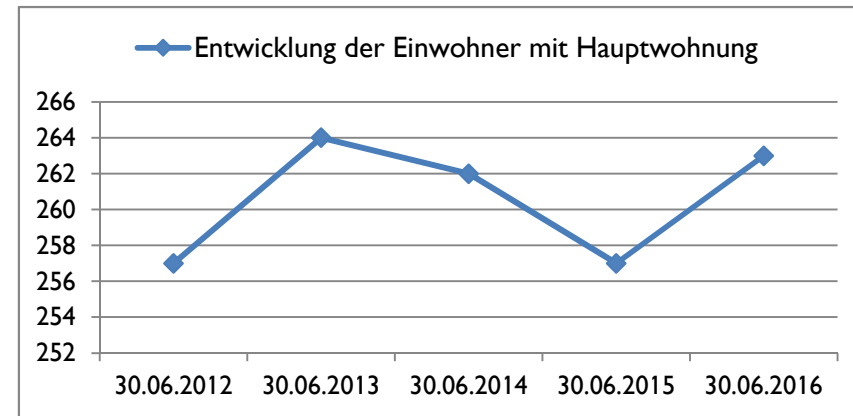
Nach § 17 GemHVO ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch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

Bei der Haushaltsplanung 2017/2018 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2016 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

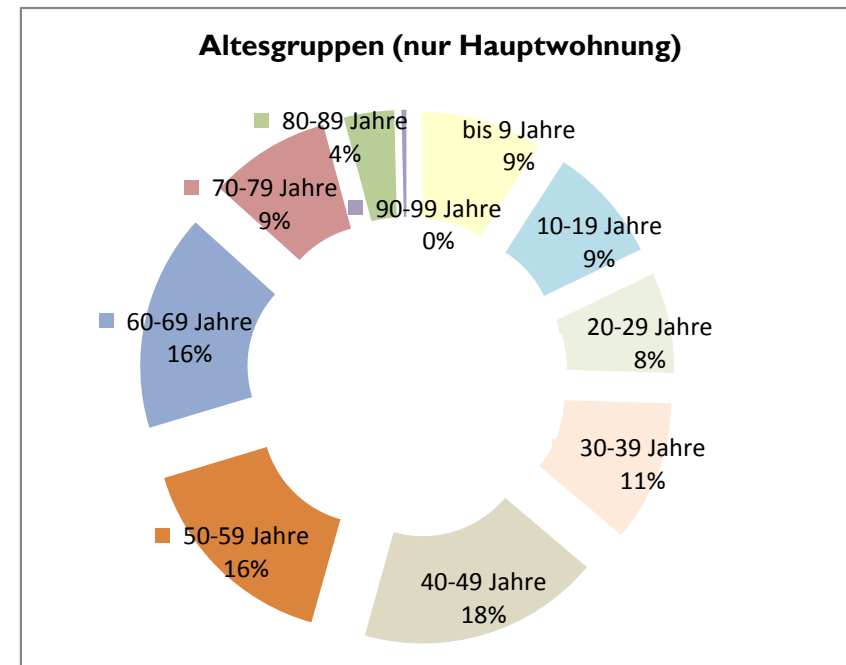
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

am Stichtag	Haupt- wohnung	Neben- wohnung	Insgesamt
30.06.2012	257	17	274
30.06.2013	264	13	277
30.06.2014	262	12	274
30.06.2015	257	13	270
30.06.2016	263	12	275



Altersgruppen (nur Hauptwohnsitz zum 30.06.2016)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	24	9%
10-19 Jahre	23	9%
20-29 Jahre	20	8%
30-39 Jahre	28	11%
40-49 Jahre	48	18%
50-59 Jahre	42	16%
60-69 Jahre	43	16%
70-79 Jahre	24	9%
80-89 Jahre	10	4%
90-99 Jahre	1	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	263	100%



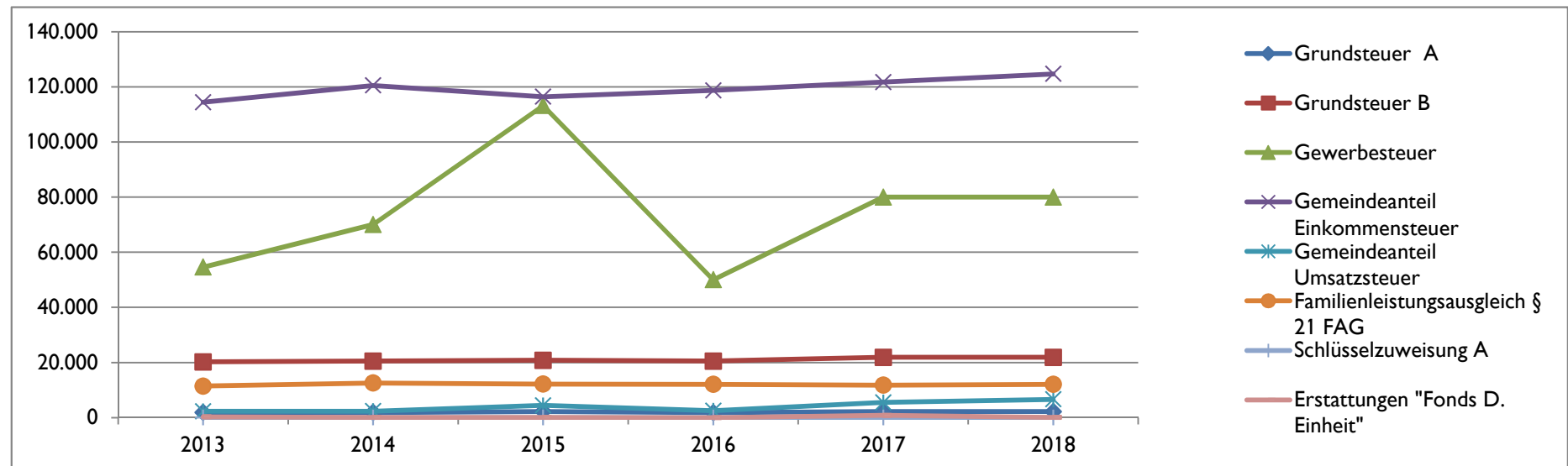
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
3	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	38.374
4	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	-6.185
5	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	6.462
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	40.889
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge)	2016	-14.260
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2017	-74.970
9	Zwischensumme		-9.689
10	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-37.420
11	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-11.120
12	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsplanes)	2020	-10.070
13	Summe		-68.299

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. plan- mäßige Tilgung	= vorzu- tragende Beträge
	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge; davon aus 2007-2011:		in €		115.652
3	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	-27.200	0	-27.200
4	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	5.419	0	5.419
5	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-17.157	0	-17.157
6	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	28.785	0	28.785
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge)	2016	4.690	0	4.690
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2017	-52.570	0	-52.570
9	vorzutragender Betrag				57.619
10	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-18.370	0	-18.370
11	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	5.380	0	5.380
12	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	6.430	0	6.430
13	Summe				51.059

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 22.11.2016	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.857	1.857	2.245	1.800	2.200	2.200
Grundsteuer B	20.237	20.538	20.787	20.500	21.900	21.900
Gewerbsteuer	54.601	70.042	113.158	50.000	80.000	80.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	114.378	120.472	116.387	118.700	121.700	124.700
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.296	2.339	4.452	2.500	5.500	6.600
Hundesteuer	935	1.610	1.392	1.500	1.300	1.300
Familienleistungsausgleich § 21 FAG	11.453	12.575	12.187	12.100	11.800	12.100
Summe	205.757	229.432	270.607	207.100	244.400	248.800
Schlüsselzuweisung A	0	0	0	0	0	0
Erstattungen "Fonds D. Einheit"	293	95	81	0	800	100
Summe	206.050	229.527	270.688	207.100	245.200	248.900



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2013	2014	2015	2016	2017	Veränderung gegenüber		geschätzt
	1.10.11 - 30.9.12	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	2016		2018
	€	€	€	€	€	€	%	€
Grundsteuer A	1.719	1.851	1.575	1.746	2.361	615	35,22%	2.347
Grundsteuer B	19.266	20.378	20.714	20.396	21.663	1.267	6,21%	21.036
Gewerbesteuer	33.087	48.218	53.546	60.580	112.486	51.906	85,68%	68.636
Einkommensteuer	108.036	115.426	117.306	120.553	111.418	-9.135	-7,58%	121.749
Umsatzsteuer	2.019	2.286	2.331	3.891	4.511	620	15,93%	5.575
Familienleistungsausgleich	11.535	11.434	12.223	12.285	11.306	-979	-7,97%	11.881
Steuerkraftmesszahl	175.662	199.593	207.695	219.451	263.745	44.294	20,18%	231.223

Einwohnerzahl	257	264	262	257	263	6	2,33%	263
Steuerkr.je EW im Land Rh.-Pf	876,96 €	870,22 €	904,94 €	936,08 €	949,43 €	13	1,43%	973,05 €
Steuerkr.je EW der Ortsgemeinde	683,51 €	756,03 €	792,73 €	853,89 €	1.002,83 €	149	17,44%	879,17 €
% des Landesdurchschnittes	77,94%	86,88%	87,60%	91,22%	105,62%		15,79%	90,35%
Schwellenwert des Landes <small>(75%/83%/77%/75%/75%/75%)</small>	657,72 €	722,28 €	696,80 €	702,06 €	712,07 €	10	1,43%	729,79 €
Schlüsselzuweisung je EW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0		0,00 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0		0 €

Finanzkraft/Umlagegrundl.	175.662	199.593	207.695	219.451	263.745	44.294	20,18%	231.223
----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Umlagen	2013	2014	2015	2016	2017	Veränderung gegenüber		geschätzt
						2016		2018
Kreisumlage Umlagesatz	43,00%	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%		0,14%	44,23%
Umlagebetrag	75.535 €	87.821 €	91.386 €	96.558 €	116.328 €	19.770	20,47%	102.270 €
VG- Umlage Umlagesatz	44,00%	43,00%	43,00%	43,00%	43,00%		0,00%	43,00%
Umlagebetrag	77.291 €	85.825 €	89.309 €	94.364 €	113.410 €	19.046	20,18%	99.426 €
Kreis- u. VG Umlage	152.826	173.646	180.695	190.922	229.738	38.816	20,33%	201.696

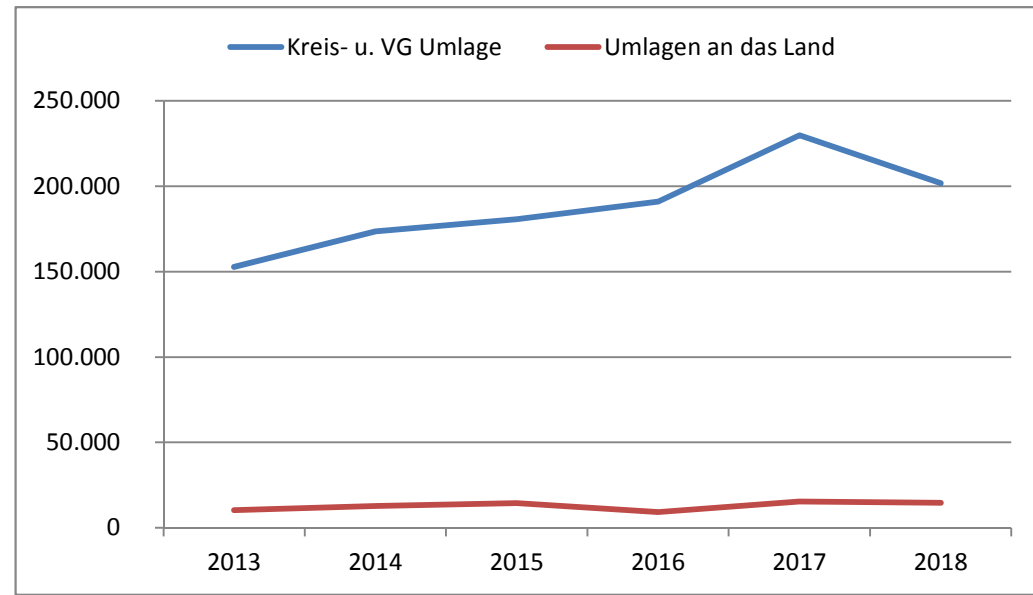
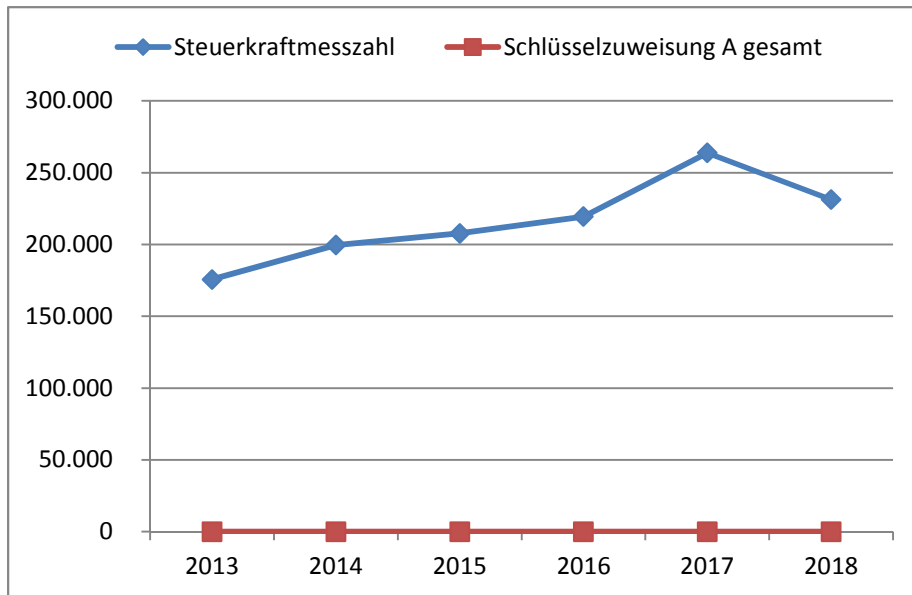
Haushaltsjahr	Soll	Soll	Soll	Planung	Planung	Veränderung gegenüber		geschätzt
	2013	2014	2015	2016	2017	2016		2018
Gewerbesteuerumlage	9.853	12.718	14.441	9.100	14.600	5.500	60,44%	14.600
Anteil "Fonds Deutsche Einheit"	486	145	38	150	0	-150	-100,00%	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	900	900	0,00%	0
Umlagen an das Land	10.339	12.863	14.479	9.250	15.500	6.250	67,57%	14.600

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2017 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2015 bis 30.09.2016 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 2017 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 949,43 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (712,07 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft (949,43 €/Einwohner) liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 1.002,83 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 105,62 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt über 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher keine Schlüsselzuweisung A und ist verpflichtet auf den übersteigenden Anteil eine Finanzausgleichsumlage von 10 % (entspricht 876,00 €) zu entrichten.

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 49,80 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2017 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2017 ein gewichteter Hebesatz von 44,23 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2018 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 2017 und 2018 ist nachstehend dargestellt. Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt.

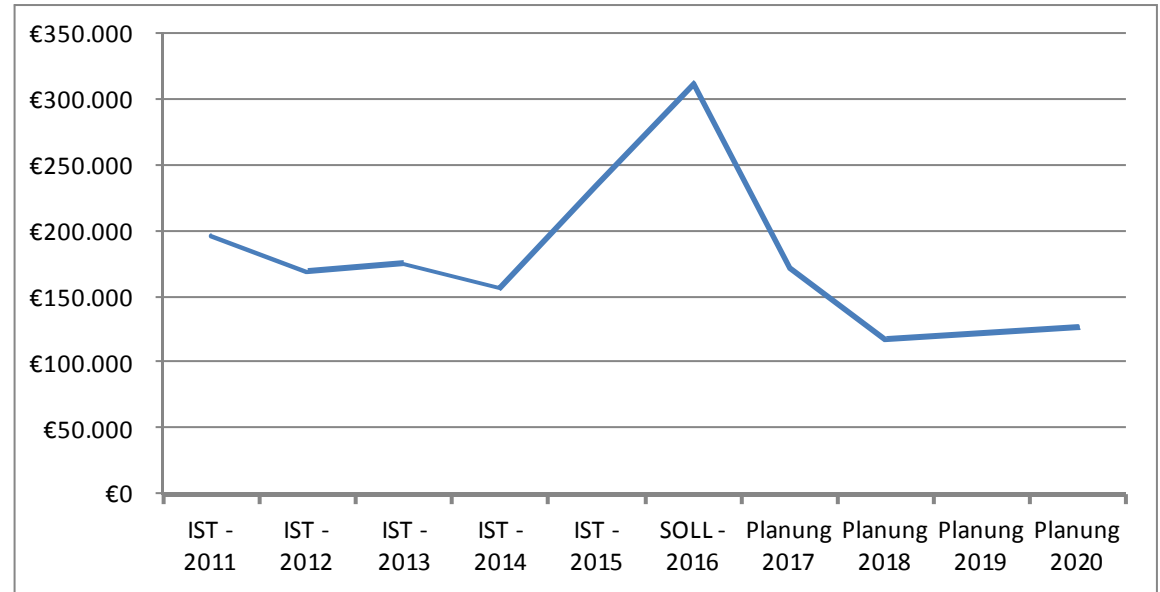
In den Planansätzen des Vorjahres sind Haushaltsermächtigungen des Vorvorjahres sowie Nachträge enthalten. Investitionsein- und auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 22.11.2016 berücksichtigt.

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

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2016				2017		2018	
		Plan	Soll	Plan	Soll	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
2	Maßnahmen am Spielplatz	1.000	-	-	-	-	-	-	-
6	Ausbau Ringstraße und Mühlenweg 2016: Bodengutachten und Vermessung	-	5.458	-	-	126.150	90.330	126.150	90.330
8	Umgestaltung Dorfplatz 2016: Grundstückskauf zur Abrundung	600	512	-	-	-	-	-	-
11	Anschaffung beweglicher Anlagegüter	1.000	-	-	-	1.000	-	1.000	-
15	An- und Verkauf von Grundstücken	-	-	-	-	40.000	-	-	-
16	Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung	-	-	-	-	10.000	-	-	-
17	Buswartehalle	5.000	-	-	-	-	-	-	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten					-	-	-	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen 2017/2018						177.150	90.330	127.150	90.330
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen 2017/2018:						- 86.820	- 36.820		

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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2011		196.152 €
IST - 2012	-27.200 €	168.952 €
IST - 2013	5.419 €	174.371 €
IST - 2014	-17.157 €	157.214 €
IST - 2015	76.530 €	233.745 €
SOLL - 2016	78.255 €	312.000 €
Planung 2017	-139.390 €	172.610 €
Planung 2018	-55.190 €	117.420 €
Planung 2019	4.380 €	121.800 €
Planung 2020	5.430 €	127.230 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2017 rd.

312.000 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2017 einen Fehlbetrag von 52.570 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -86.820 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 139.390 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Im Jahr 2018 weist der Finanzhaushalt bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen Fehlbetrag von 18.370 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -36.820 €. Der sich daraus ergebene Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 55.190 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

M. Haushaltsanalyse / Kennzahlen

lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Berechnung	Ergebnis in %
1	Aufwanddeckungsgrad 2017	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$= \frac{271.130 \text{ €} * 100}{346.600 \text{ €}}$	78,23
2	Anlagenintensität 2014	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	$= \frac{711.977,13 \text{ €} * 100}{883.376,85 \text{ €}}$	80,60
3	Drittfinanzierungsquote 2017	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	$= \frac{(3.900 \text{ €} + 12.650 \text{ €}) * 100}{36.450 \text{ €}}$	45,40
4	Anlagendeckungsgrad II 2014	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$= \frac{(585.421,24 \text{ €} + 274.100,6 \text{ €}) * 100}{711.977,13 \text{ €}}$	120,72

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten Jahresabschlusses zum 31.12.2014 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2017 herangezogen.

M.1 Haushaltsgesamtsituation = Aufwanddeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (E 19) durch ordentliche Erträge (E 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 (\neq Haushaltsausgleich). Dies ergibt sich insbesondere aus den Transferaufwendungen (71%) der Ortsgemeinde sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (12 %) zur Unterhaltung des Anlagevermögens.

M.2 Vermögenslage= Anlagenintensität

Die Anlagenintensität stellt den Anteil des Anlagevermögens (A 1) 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 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 Quote liegt in der Ortsgemeinde bei 80 %. Allein das Infrastrukturvermögen macht 83 % der Anlagegüter aus.

M.3 Vermögenslage = Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Konten aus E 2 und E 4) die Belastungen durch Abschreibungen (E 14) auffangen.

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend selbst finanziert, sodass diese Quote 45,4 % ausweist.

M.4 Finanzlage = Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad ist eine Bilanzkennzahl und stellt die "Silberne Bilanzregel" dar. Danach soll Vermögen, welches einer längeren Nutzungsdauer unterliegt möglichst langfristig finanziert werden (i.d.R. 100 %).

In der Ortsgemeinde liegt der Anlagendeckungsgrad II über 100 %. Die "Silberne Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch ist bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung zu achten.

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2014 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2014

Zweijahressicht
zum 31.12.2014

31 Fiersbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013	Passiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	711.977,13	729.781,14	1. Eigenkapital	585.421,24	578.958,82
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	36.278,29	6.815,29	1.1. Kapitalrücklage	527.694,58	526.720,96
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	51.264,24	58.423,24
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	36.278,29	6.815,29	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.462,42	- 6.185,38
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	274.100,60	303.822,47
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	675.698,84	722.965,85	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	274.100,60	303.822,47
1.2.1. Wald, Forsten	743,20	743,20	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	63.750,65	69.267,73
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.936,09	14.814,55	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	210.349,95	234.554,74
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.765,41	61.830,25	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	593.164,17	637.717,78	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	8.089,97	7.860,07	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	21.087,00	21.475,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.087,00	21.475,00
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	2.744,76	8.658,04
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 2014

Zweijahressicht
zum 31.12.2014

31 Fiersbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013	Passiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013
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	170.833,59	183.840,74	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	825,16	4.820,14
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		- 25,41
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	170.833,59	183.840,74	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.406,70	894,96
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.624,08	3.251,17	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	512,90	2.968,35
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	515,23	285,34	5. Rechnungsabgrenzungsposten	23,25	1.252,55
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	157.214,11	180.304,23			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	480,17				
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	566,13	545,00			

Bilanz in Kontoform 2014

Zweijahressicht
zum 31.12.2014

31 Fiersbach

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013	Passiva	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr 2013
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	566,13	545,00			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	883.376,85	914.166,88	Summe Passiv	883.376,85	914.166,88

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Gesamtergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2017 und 2018

Gesamtergebnishaushalt Fiersbach 2017/2018

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
1. Steuern und ähnliche Abgaben	270.607	207.100	244.400	248.800	252.400	256.100
401100 Grundsteuer A	2.245	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
401200 Grundsteuer B	20.787	20.500	21.900	21.900	21.900	21.900
401300 Gewerbesteuer	113.158	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	116.387	118.700	121.700	124.700	127.900	131.100
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.452	2.500	5.500	6.600	6.700	6.900
403300 Hundesteuer	1.392	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	12.187	12.100	11.800	12.100	12.400	12.700
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	81	3.950	4.700	4.000	3.900	3.900
411110 Schlüsselzuweisung A						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.950	3.900	3.900	3.900	3.900
416100 Allgemeine Umlagen vom Land	81		800	100		
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.280	24.880	14.730	14.530	10.730	10.680
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)		60	60	60	60	60
431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		20	20	20	20	20
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.280	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		18.800	12.650	12.450	8.650	8.600
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	2.203					
441100 Erträge aus Verkäufen	2.203					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.286	750	1.000	750	1.000	750
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	875	650	900	650	900	650
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	60					
442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	351	100	100	100	100	100
9. sonstige laufende Erträge	5.706	8.250	6.300	6.300	6.300	6.300
462500 Konzessionsabgaben	5.706	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten		450				
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		300	300	300	300	300
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.162	244.930	271.130	274.380	274.330	277.730
11. Personalaufwendungen	7.640	10.750	11.150	11.150	11.150	11.150
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.091	6.100	6.400	6.400	6.400	6.400
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	320	400	400	400	400	400
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	1.229	1.450	1.550	1.550	1.550	1.550
507910 Ehrensoldrückstellungen		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
12. Versorgungsaufwendungen	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400

Gesamtergebnishaushalt Fiersbach 2017/2018

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
511300 ehrenamtlich Tätige	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.546	25.670	41.050	25.850	24.800	25.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	1.114	4.300	1.500	2.500	1.500	1.500
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	89	500	600	600	600	600
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	1.973	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	262	250	350	350	350	350
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		100	100	100	100	100
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.713	6.000	25.600	9.000	9.000	9.000
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	447	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					100	
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.111	5.970	3.800	4.050	3.800	4.050
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	3.106	3.250	3.400	3.550	3.650	3.800
525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich	3.781	700	1.000	1.000	1.000	1.000
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	951	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		39.650	36.450	32.900	26.550	26.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		500	2.050	2.050	2.050	2.050
533000 Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		450				
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		35.050	31.250	28.000	21.650	21.600
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.650	1.050	750	750	750
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195.974	175.800	246.200	235.100	215.500	218.200
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	800	550	800	800	800	800
543100 Gewerbesteuerumlage	14.441	9.100	14.600	14.600	14.600	14.600
544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	38	150				
544120 Finanzausgleichsumlage			900			
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	91.386	84.500	116.400	111.400	101.500	102.600
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	89.309	81.500	113.500	108.300	98.600	100.200
18. sonstige laufende Aufwendungen	6.011	7.620	10.350	5.750	6.350	5.750
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)			4.000			
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	150	250	150	250	150
563900 Sonstiges		1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
564100 Versicherungsbeiträge	862	930	930	930	930	930
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	164	170	200	200	200	200
568100 Grundsteuer	12	20	20	20	20	20
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	236	300	300	300	300	300
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	4.691	4.800	3.500	3.000	3.500	3.000

Gesamtergebnishaushalt Fiersbach 2017/2018

Muster 5 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	228.437	260.790	346.600	312.150	285.750	288.100
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	54.726	- 15.860	- 75.470	- 37.770	- 11.420	- 10.370
21. Zins- und sonstige Finanzerträge	2.742	1.700	600	450	400	400
471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.062	1.600	500	350	300	300
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.680	100	100	100	100	100
22. Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	128	100	100	100	100	100
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	128	100	100	100	100	100
23. Finanzergebnis	2.614	1.600	500	350	300	300
24. ordentliches Ergebnis	57.339	- 14.260	- 74.970	- 37.420	- 11.120	- 10.070
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	57.339	- 14.260	- 74.970	- 37.420	- 11.120	- 10.070
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	57.339	- 14.260	- 74.970	- 37.420	- 11.120	- 10.070

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Gesamtfinanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2017 und 2018

Finanzhaushalt Fiersbach 2017/2018

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
1. Steuern und ähnliche Abgaben	241.012	207.100	244.400	248.800	252.400	256.100
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	81		800	100		
3. Einzahlungen der sozialen Sicherung						
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.538	6.080	2.080	2.080	2.080	2.080
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	2.203					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585	750	1.000	750	1.000	750
7. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
8. andere aktivierte Eigenleistungen						
9. sonstige laufende Einzahlungen	6.059	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
10. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	253.477	221.430	254.280	257.730	261.480	264.930
11. Personalauszahlungen	7.870	7.950	8.350	8.350	8.350	8.350
12. Versorgungsauszahlungen	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.330	25.670	41.050	25.850	24.800	25.100
14. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	194.032	175.800	246.200	235.100	215.500	218.200
15. Auszahlungen der sozialen Sicherung						
16. sonstige laufende Auszahlungen	5.795	7.620	10.350	5.750	6.350	5.750
17. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	227.293	218.340	307.350	276.450	256.400	258.800
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.185	3.090	- 53.070	- 18.720	5.080	6.130
19. Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	2.729	1.700	600	450	400	400
20. Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	128	100	100	100	100	100
21. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.601	1.600	500	350	300	300
22. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.785	4.690	- 52.570	- 18.370	5.380	6.430
23. außerordentliche Einzahlungen						
24. außerordentliche Auszahlungen						
25. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt Fiersbach 2017/2018

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.785	4.690	- 52.570	- 18.370	5.380	6.430
27. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			90.330	90.330		
28. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	49.993					
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	49.993		90.330	90.330		
36. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
37. Auszahlungen für Sachanlagen	2.248	7.000	177.150	127.150	1.000	1.000
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	2.248	7.000	177.150	127.150	1.000	1.000
43. Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.745	- 7.000	- 86.820	- 36.820	- 1.000	- 1.000
44. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	76.530	- 2.310	- 139.390	- 55.190	4.380	5.430
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						

Finanzhaushalt Fiersbach 2017/2018

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

Bezeichnung	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
50. Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
51. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		2.310	139.390	55.190		
52. Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	76.530				4.380	5.430
53. Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	- 76.530	2.310	139.390	55.190	- 4.380	- 5.430
54. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 76.530	2.310	139.390	55.190	- 4.380	- 5.430
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.891					
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.891					
57. Saldo durchlaufende Gelder						
58. Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	- 76.530	2.310	139.390	55.190	- 4.380	- 5.430

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 7 der Haushaltssatzung

Investitionsübersicht 2017/2018

Muster 9 (zu § 4 Abs. 12 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahre nach 2020
Maßnahme: 2 Maßnahmen am Spielplatz							
Bewegliches Anlagevermögen		1.000,00					
Summe Auszahlungen:		1.000,00					
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 1.000,00					
Maßnahme: 4 Enderschließung Auf dem Platz							
Beiträge	49.992,73						
Summe Einzahlungen:	49.992,73						
Saldo der Aus- und Einzahlungen:	49.992,73						
Maßnahme: 6 Ausbau Ringstraße und Mühlenweg							
Tiefbau			126.150,00	126.150,00			
Summe Auszahlungen:			126.150,00	126.150,00			
Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land			20.400,00	20.400,00			
Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich			69.930,00	69.930,00			
Summe Einzahlungen:			90.330,00	90.330,00			
Saldo der Aus- und Einzahlungen:			- 35.820,00	- 35.820,00			
Erläuterungen: 541001-096000-6-1: Ausbau Ringstraße 67.800 € und Mühlenweg 184.500 € 541001-233100-6-5: Zuwendung I-Stock 541001-233200-6-7: Anliegeranteil 70 %							
Maßnahme: 8 Umgestaltung Dorfplatz							
Tiefbau	611,97						
Grunderwerb Tiefbau	1.635,69						
Summe Auszahlungen:	2.247,66						
Saldo der Aus- und Einzahlungen:	- 2.247,66						
Maßnahme: 11 Anschaffung beweglicher Anlagegüter							
Bewegliches Anlagevermögen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Summe Auszahlungen:		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	
Erläuterungen: 551001-082900-11-4: HH-Pauschale							
Maßnahme: 15 An- und Verkauf von Grundstücken							
Grunderwerb Anlagen im Bau			40.000,00				

Investitionsübersicht 2017/2018

Muster 9 (zu § 4 Abs. 12 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahre nach 2020
Maßnahme: 15 An- und Verkauf von Grundstücken							
Summe Auszahlungen:			40.000,00				
Saldo der Aus- und Einzahlungen:			- 40.000,00				
Erläuterungen: 114201-096000-15-14: Grundstückserwerb							
Maßnahme: 16 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung							
Tiefbau			10.000,00				
Summe Auszahlungen:			10.000,00				
Saldo der Aus- und Einzahlungen:			- 10.000,00				
Erläuterungen: 541001-049900-16-1: Verlegung DSL-Hochleitung (unterirdisch)							
Maßnahme: 17 Buswarte Halle							
Hochbau		5.000,00					
Summe Auszahlungen:		5.000,00					
Saldo der Aus- und Einzahlungen:		- 5.000,00					

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Produkthaushaltsbuch 2017 und 2018 (wesentliche Produkte)

1110	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
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 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		80	80	80	80	80
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)		60	60	60	60	60
431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		20	20	20	20	20
9. sonstige laufende Erträge		300	300	300	300	300
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		300	300	300	300	300
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		380	380	380	380	380
11. Personalaufwendungen	6.411	9.300	9.600	9.600	9.600	9.600
501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.091	6.100	6.400	6.400	6.400	6.400
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	320	400	400	400	400	400
507910 Ehrensoldrückstellungen		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
12. Versorgungsaufwendungen	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
511300 ehrenamtlich Tätige	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262	270	300	300	300	300
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	262	270	300	300	300	300
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250		250	250	250	250
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	250		250	250	250	250
18. sonstige laufende Aufwendungen	447	1.870	1.800	1.800	1.800	1.800
563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	150	150	150	150	150
563900 Sonstiges		1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	164	170	200	200	200	200
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	236	300	300	300	300	300
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.635	12.740	13.350	13.350	13.350	13.350
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.635	- 12.360	- 12.970	- 12.970	- 12.970	- 12.970
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 8.635	- 12.360	- 12.970	- 12.970	- 12.970	- 12.970
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 8.635	- 12.360	- 12.970	- 12.970	- 12.970	- 12.970

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 8.635</u>	<u>- 12.360</u>	<u>- 12.970</u>	<u>- 12.970</u>	<u>- 12.970</u>	<u>- 12.970</u>

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

Ergebnishaushalt 2810 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50	50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		50	50	50	50	50
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	2.203					
441100 Erträge aus Verkäufen	2.203					
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.203	50	50	50	50	50
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		50	100	100	100	100
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	100	100	100	100
16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	150	150	150	150	150
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	150	150	150	150	150	150
18. sonstige laufende Aufwendungen	4.115	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	4.115	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.265	3.000	2.250	2.250	2.250	2.250
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.062	- 2.950	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 2.062	- 2.950	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 2.062	- 2.950	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 2.062	- 2.950	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200

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

Ergebnishaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		550				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		550				
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234		250		250	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	234		250		250	
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	234	550	250		250	
11. Personalaufwendungen	34	300	300	300	300	300
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	34	300	300	300	300	300
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.700	400	650	400	650
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen		3.300	200	200	200	200
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)		200	200	200	200	200
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände		200		250		250
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		750	350	150	150	150
533000 Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		450				
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	350	150	150	150
18. sonstige laufende Aufwendungen	577	2.000	1.500	1.000	1.500	1.000
569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	577	2.000	1.500	1.000	1.500	1.000
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	611	6.750	2.550	2.100	2.350	2.100
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 376	- 6.200	- 2.300	- 2.100	- 2.100	- 2.100
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 376	- 6.200	- 2.300	- 2.100	- 2.100	- 2.100
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 376	- 6.200	- 2.300	- 2.100	- 2.100	- 2.100
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 376	- 6.200	- 2.300	- 2.100	- 2.100	- 2.100

Maßnahmen 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
2 Maßnahmen Naturnaher Spielplatz						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Bewegliches Anlagevermögen		1.000				
Summe Auszahlungsarten		1.000				
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 1.000				

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

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.100	1.150	1.150	1.150	1.150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.100	1.150	1.150	1.150	1.150
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.750	6.700	6.700	6.700	6.650
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		8.750	6.700	6.700	6.700	6.650
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.051	750	750	750	750	750
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	640	650	650	650	650	650
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	60					
442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich	351	100	100	100	100	100
9. sonstige laufende Erträge	5.706	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
462500 Konzessionsabgaben	5.706	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.757	18.100	14.600	14.600	14.600	14.550
11. Personalaufwendungen		250	250	250	250	250
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen		250	250	250	250	250
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.292	11.950	33.900	17.450	17.550	17.700
523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20		100	100	100	100
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	1.868	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	350	3.000	24.600	8.000	8.000	8.000
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	72	500	500	500	500	500
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	926	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	3.106	3.250	3.400	3.550	3.650	3.800
525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	951	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		23.250	24.900	21.850	19.300	19.250
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		500	2.050	2.050	2.050	2.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	450	450	450	450
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		22.350	22.400	19.350	16.800	16.750
18. sonstige laufende Aufwendungen	3	10	10	10	10	10
564100 Versicherungsbeiträge	3	10	10	10	10	10
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.295	35.460	59.060	39.560	37.110	37.210
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 538	- 17.360	- 44.460	- 24.960	- 22.510	- 22.660

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 538	- 17.360	- 44.460	- 24.960	- 22.510	- 22.660
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 538	- 17.360	- 44.460	- 24.960	- 22.510	- 22.660
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 538	- 17.360	- 44.460	- 24.960	- 22.510	- 22.660

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
4 Enderschließung "Auf dem Platz"						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Beiträge	49.993					
Summe Einzahlungsarten	49.993					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	49.993					
6 Ausbau Ringstraße und Mühlenweg						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Tiefbau			126.150	126.150		
Summe Auszahlungsarten			126.150	126.150		
Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land			20.400	20.400		
Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich			69.930	69.930		
Summe Einzahlungsarten			90.330	90.330		
Saldo Ein- und Auszahlungsarten			- 35.820	- 35.820		
16 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Tiefbau			10.000			
Summe Auszahlungsarten			10.000			
Saldo Ein- und Auszahlungsarten			- 10.000			

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:						
17 Buswartehalle						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Hochbau		5.000				
Summe Auszahlungsarten		5.000				
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 5.000				

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

Ergebnishaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	699	500	500	500	500	500
502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	699	500	500	500	500	500
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.214	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	1.114	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	- 5					
523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	105	200	200	200	200	200
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände		500	500	500	500	500
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		500	750	650	650	650
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		400	650	650	650	650
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100			
18. sonstige laufende Aufwendungen	1	10	10	10	10	10
564100 Versicherungsbeiträge	1	10	10	10	10	10
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.913	2.710	2.960	2.860	2.860	2.860
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.913	- 2.710	- 2.960	- 2.860	- 2.860	- 2.860
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.913	- 2.710	- 2.960	- 2.860	- 2.860	- 2.860
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.913	- 2.710	- 2.960	- 2.860	- 2.860	- 2.860
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.913	- 2.710	- 2.960	- 2.860	- 2.860	- 2.860

Maßnahmen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
8 Umgestaltung Dorfplatz						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Grunderwerb Tiefbau	1.636					
Summe Auszahlungsarten	1.636					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 1.636					
11 Anschaffung beweglicher Anlagegüter						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Bewegliches Anlagevermögen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Auszahlungsarten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo Ein- und Auszahlungsarten		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

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

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>525490 Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	3.781 <i>3.781</i>	700 <i>700</i>	1.000 <i>1.000</i>	1.000 <i>1.000</i>	1.000 <i>1.000</i>	1.000 <i>1.000</i>
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.781	700	1.000	1.000	1.000	1.000
20. <u>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 3.781</u>	<u>- 700</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
23. <u>Finanzergebnis</u>						
24. <u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 3.781</u>	<u>- 700</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
27. <u>außerordentliches Ergebnis</u>						
28. <u>Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag</u>	<u>- 3.781</u>	<u>- 700</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
31. <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>- 3.781</u>	<u>- 700</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>

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

Ergebnishaushalt 5559 Gemeindliche Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.280	16.050	7.950	7.750	3.950	3.950
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.280	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		10.050	5.950	5.750	1.950	1.950
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.280	18.300	10.200	10.000	6.200	6.200
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.286	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.363	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	923	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		12.300	8.200	8.000	4.200	4.200
535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		12.300	8.200	8.000	4.200	4.200
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.286	18.300	10.200	10.000	6.200	6.200
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.006					
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.006					
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.006					
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.006					

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

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>			450	450	450	450
9. sonstige laufende Erträge <i>466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten</i>		450				
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		450	450	450	450	450
11. Personalaufwendungen <i>502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen</i>	496	400	500	500	500	500
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	711	1.350	1.450	1.450	1.450	1.450
<i>523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)</i>	69	500	500	500	500	500
<i>523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)</i>	109	300	300	300	300	300
<i>523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten</i>	262	250	350	350	350	350
<i>523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)</i>	100	100	100	100	100	100
<i>523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)</i>	270	200	200	200	200	200
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen <i>534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		2.800	2.150	2.150	2.150	2.150
<i>538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>			1.600	1.650	1.650	1.650
18. sonstige laufende Aufwendungen <i>564100 Versicherungsbeiträge</i>	55	60	60	60	60	60
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.263	4.610	4.160	4.160	4.160	4.160
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.263	- 4.160	- 3.710	- 3.710	- 3.710	- 3.710
23. Finanzergebnis						
24. ordentliches Ergebnis	- 1.263	- 4.160	- 3.710	- 3.710	- 3.710	- 3.710
27. außerordentliches Ergebnis						
28. Jahresergebnis Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	- 1.263	- 4.160	- 3.710	- 3.710	- 3.710	- 3.710
31. Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- 1.263	- 4.160	- 3.710	- 3.710	- 3.710	- 3.710

Maßnahmen 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen:						
8 Umgestaltung Dorfplatz						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Tiefbau	612					
Summe Auszahlungsarten	612					
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 612					

Ortsgemeinde Fiersbach

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		60	60	60	60	60
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20	20	20	20	20
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	9. sonstige laufende Erträge		300	300	300	300	300
<i>Bem.: für ehemaligen Ortsbürgermeister</i>								
Summe Ertrag:				380	380	380	380	380
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	11. Personalaufwendungen	6.091	6.100	6.400	6.400	6.400	6.400
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	11. Personalaufwendungen	320	400	400	400	400	400
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>								
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	11. Personalaufwendungen		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>								
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	12. Versorgungsaufwendungen	1.265	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
<i>Bem.: Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262	270	300	300	300	300
<i>Bem.: u.a. Mitteilungsblatt</i>								
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250		250	250	250	250
<i>Bem.: u.a. Spenden an Wohlfahrtsverbände</i>								
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	47	150	150	150	150	150
<i>Bem.: u.a. GStB-Abo</i>								
563900	Sonstiges (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>Bem.: u.a. Verabschiedung RM, Öffentlichkeitsarbeit, Ratssitzungen</i>								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	164	170	200	200	200	200
<i>Bem.: u.a. Gemeinde- und Städtebund</i>								
569200	Verfügmittel (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Bemerkung								
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	236	300	300	300	300	300
<i>Bem.: u.a. Alters- und Ehejubiläen</i>								
Summe Aufwand:			8.635	12.740	13.350	13.350	13.350	13.350
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 8.635	- 12.360	- 12.970	- 12.970	- 12.970	- 12.970
114201	Unbebaute Grundstücke							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300	1.300	300	300
<i>Bem.: u.a. Mulcharbeiten; 2018: anteilige Entsorgung Wasservorratsbehälter 1.000 €</i>								
568100	Grundsteuer (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	12	20	20	20	20	20
Summe Aufwand:			12	20	320	1.320	320	320
Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:			- 12	- 20	- 320	- 1.320	- 320	- 320
114501	Zentrale Dienste, Versicherungen							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	803	850	850	850	850	850
<i>Bem.: Haftpflicht-, Unfall- und Eigenschadenversicherung</i>								
Summe Aufwand:			803	850	850	850	850	850
Gesamt 114501 Zentrale Dienste, Versicherungen:			- 803	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					100	
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen			100		100	
Summe Aufwand:					100		200	
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:					- 100		- 200	
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50	50	50	50	50

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	5. privatrechtliche Leistungsentgelte	2.203					
		Summe Ertrag:	2.203	50	50	50	50	50
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		50	100	100	100	100
	<i>Bem.: Wappenstein auf dem Dorfplatz</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	150	150	150	150	150
	<i>Bem.: Gemischter Chor Mehren 100 €, Jugendblasorchester 50 €</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	4.115	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: u.a. Senioren- und St.Martinsfeier und Dorfausflug</i>							
		Summe Aufwand:	4.265	3.000	2.250	2.250	2.250	2.250
	Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:		- 2.062	- 2.950	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
366101	Spielplätze							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		550				
		Summe Ertrag:		550				
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen	34	300	300	300	300	300
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.300	200	200	200	200
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
533000	Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		450				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		300	350	150	150	150
		Summe Aufwand:	34	4.550	1.050	850	850	850
		Gesamt 366101 Spielplätze:	- 34	- 4.000	- 1.050	- 850	- 850	- 850
366102	Jugendarbeit							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234		250		250	
		Summe Ertrag:	234		250		250	
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200		250		250
	<i>Bem.: Aktion Ferienspaß mit OG Hirz-Maulsbach</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	577	2.000	1.500	1.000	1.500	1.000
	<i>Bem.: Ausflüge, Spielfeste und anderer Veranstaltungen</i>							
		Summe Aufwand:	577	2.200	1.500	1.250	1.500	1.250
		Gesamt 366102 Jugendarbeit:	- 342	- 2.200	- 1.250	- 1.250	- 1.250	- 1.250
421001	Förderung des Sports							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400	400	400	400	400	400
	<i>Bem.: Schützenverein Maulsbach</i>							
		Summe Aufwand:	400	400	400	400	400	400
		Gesamt 421001 Förderung des Sports:	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen			4.000			
	<i>Bem.: Anwaltskosten Rechtsstreitigkeit "Auf dem Platz"</i>							
		Summe Aufwand:			4.000			
		Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:			- 4.000			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.100	1.150	1.150	1.150	1.150
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.750	6.700	6.700	6.700	6.650
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Glascontainer</i>	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	640	650	650	650	650	650
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60					
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K) <i>Bem.: Erstattung Kriegershofer Straße</i>	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351	100	100	100	100	100
462500	Konzessionsabgaben (K) <i>Bem.: Konzessionsabgaben für Strom (EAM) und Gas (BHAG)</i>	9. sonstige laufende Erträge	5.706	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		Summe Ertrag:	6.757	18.100	14.600	14.600	14.600	14.550
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen		250	250	250	250	250
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Unterhaltung Buswartehallen</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20		100	100	100	100
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.868	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen (K) <i>Bem.: Straßenunterhaltung 8.000 €; 2017: Teilinstandhaltung Ringstraße 16.600 €</i>	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350	3.000	24.600	8.000	8.000	8.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72	500	500	500	500	500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	926	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: Pflege Straßenbegleitgrün durch Bauhof VG</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.106	3.250	3.400	3.550	3.650	3.800
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	951	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	<i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		500	2.050	2.050	2.050	2.050
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		400	450	450	450	450
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		22.350	22.400	19.350	16.800	16.750
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	3	10	10	10	10	10
	<i>Bem.: Gebäudeversicherung Buswartehalle</i>							
		Summe Aufwand:	7.295	35.460	59.060	39.560	37.110	37.210
		Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:	- 538	- 17.360	- 44.460	- 24.960	- 22.510	- 22.660
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen	699	500	500	500	500	500
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 5					
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105	200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		400	650	650	650	650
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		100	100			
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	1	10	10	10	10	10
		Summe Aufwand:	1.913	2.710	2.960	2.860	2.860	2.860
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 1.913	- 2.710	- 2.960	- 2.860	- 2.860	- 2.860
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
525490	Kostenerstattungen - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.781	700	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: 2,50 € je EW (zzgl. Pauschale)</i>							
		Summe Aufwand:	3.781	700	1.000	1.000	1.000	1.000
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 3.781	- 700	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) <i>Bem.: Kostenerstattung Jagdgenossenschaft</i>	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.280	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10.050	5.950	5.750	1.950	1.950
		Summe Ertrag:	3.280	18.300	10.200	10.000	6.200	6.200
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.363	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	923	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		12.300	8.200	8.000	4.200	4.200
		Summe Aufwand:	4.286	18.300	10.200	10.000	6.200	6.200
	Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:		- 1.006					
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			450	450	450	450
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	9. sonstige laufende Erträge		450				
		Summe Ertrag:		450	450	450	450	450
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	11. Personalaufwendungen	496	400	500	500	500	500
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69	500	500	500	500	500
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109	300	300	300	300	300

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262	250	350	350	350	350
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	270	200	200	200	200	200
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		1.600	1.650	1.650	1.650	1.650
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		1.200	500	500	500	500
564100	Versicherungsbeiträge (K)	18. sonstige laufende Aufwendungen	55	60	60	60	60	60
	<i>Bem.: Gebäudeversicherung Dorfstübchen</i>							
		Summe Aufwand:	1.263	4.610	4.160	4.160	4.160	4.160
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		- 1.263	- 4.160	- 3.710	- 3.710	- 3.710	- 3.710
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.245	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	<i>Bem.: Hebesatz 320 %</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	20.787	20.500	21.900	21.900	21.900	21.900
	<i>Bem.: Hebesatz 380 %</i>							
401300	Gewerbesteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	113.158	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	<i>Bem.: Hebesatz 380 %</i>							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	116.387	118.700	121.700	124.700	127.900	131.100
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.452	2.500	5.500	6.600	6.700	6.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
	Bemerkung							
403300	Hundesteuer (K) <i>Bem.: Hundesteuer 24 €, 48 €, 120 €, 480 €</i>	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.392	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
405210	Familienleistungsausgleich (vom Land) (K)	1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.187	12.100	11.800	12.100	12.400	12.700
411110	Schlüsselzuweisung A (K)	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
416100	Allgemeine Umlagen vom Land (K) <i>Bem.: Erstattung Finanzierungsanteil Fonds Deutsche Einheit</i>	2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	81		800	100		
Summe Ertrag:			270.688	207.100	245.200	248.900	252.400	256.100
543100	Gewerbsteuerumlage (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.441	9.100	14.600	14.600	14.600	14.600
544110	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38	150				
544120	Finanzausgleichsumlage (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			900			
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	91.386	84.500	116.400	111.400	101.500	102.600
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen (K)	16. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89.309	81.500	113.500	108.300	98.600	100.200
Summe Aufwand:			195.174	175.250	245.400	234.300	214.700	217.400
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			75.514	31.850	- 200	14.600	37.700	38.700
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Zinserträge liquide Mittel</i>	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	1.062	1.600	500	350	300	300

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2017/2018

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2015	Vorjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
Bemerkung								
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	21. Zins- und sonstige Finanzerträge	1.680	100	100	100	100	100
Summe Ertrag:			2.742	1.700	600	450	400	400
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	22. Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	128	100	100	100	100	100
Summe Aufwand:			128	100	100	100	100	100
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:			2.614	1.600	500	350	300	300
Ertrag Gesamt:			285.904	246.630	271.730	274.830	274.730	278.130
Aufwand Gesamt:			228.565	260.890	346.700	312.250	285.850	288.200
Gesamt:			57.339	- 14.260	- 74.970	- 37.420	- 11.120	- 10.070