

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (letzter festgestellter Jahresabschluss mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Fluterschen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020
vom

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

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	652.450 €	714.750 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	732.070 €	722.370 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-79.620 €	-7.620 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-46.620 €	21.280 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.250 €	25.250 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	95.000 €	132.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-93.750 €	-106.750 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	140.370 €	85.470 €
Veränderung der liquiden Mittel	-140.370 €	-85.470 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2019</u>	<u>Haushaltsjahr 2020</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	365 v. H.	365 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	27 €	27 €
für den zweiten Hund	39 €	39 €
für jeden weiteren Hund	51 €	51 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	1.505.714 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	1.336.269 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	1.256.649 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	1.249.029 € .

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	2.000 €	2.000 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Fluterschen, den
Ortsgemeinde Fluterschen

.....
Ralf Lichtenthäler
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Fluterschen, den

Ortsgemeinde Fluterschen

.....

Ralf Lichtenthäler

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2019 und 2020:

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

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2019/2020

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

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

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2016 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

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

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

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

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

Sind in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

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

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

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

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

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

Bei der Haushaltsplanung 2019 / 2020 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2018 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke :

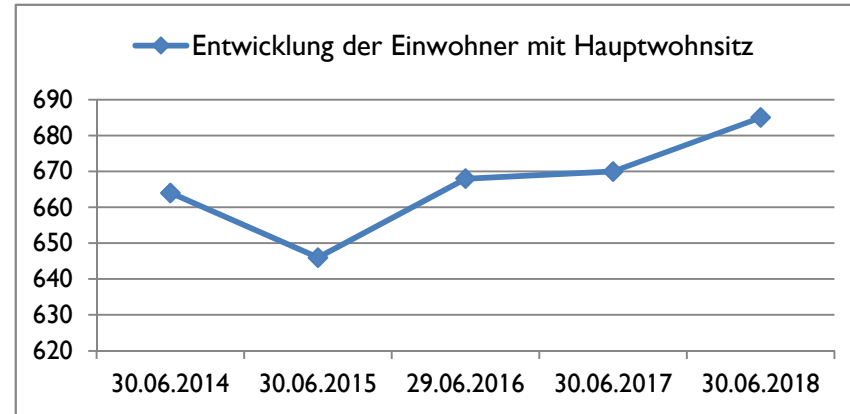
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

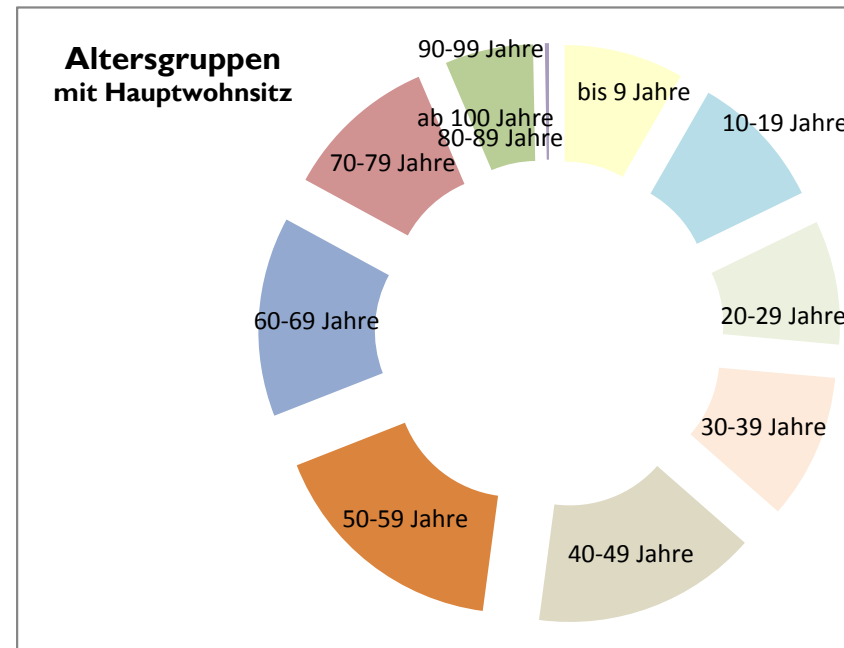
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2014	664	23	687
30.06.2015	646	30	676
29.06.2016	668	28	696
30.06.2017	670	27	697
30.06.2018	685	29	714



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2018)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	57	8%
10-19 Jahre	65	9%
20-29 Jahre	59	9%
30-39 Jahre	69	10%
40-49 Jahre	107	16%
50-59 Jahre	116	17%
60-69 Jahre	95	14%
70-79 Jahre	73	11%
80-89 Jahre	42	6%
90-99 Jahre	2	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	685	100%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

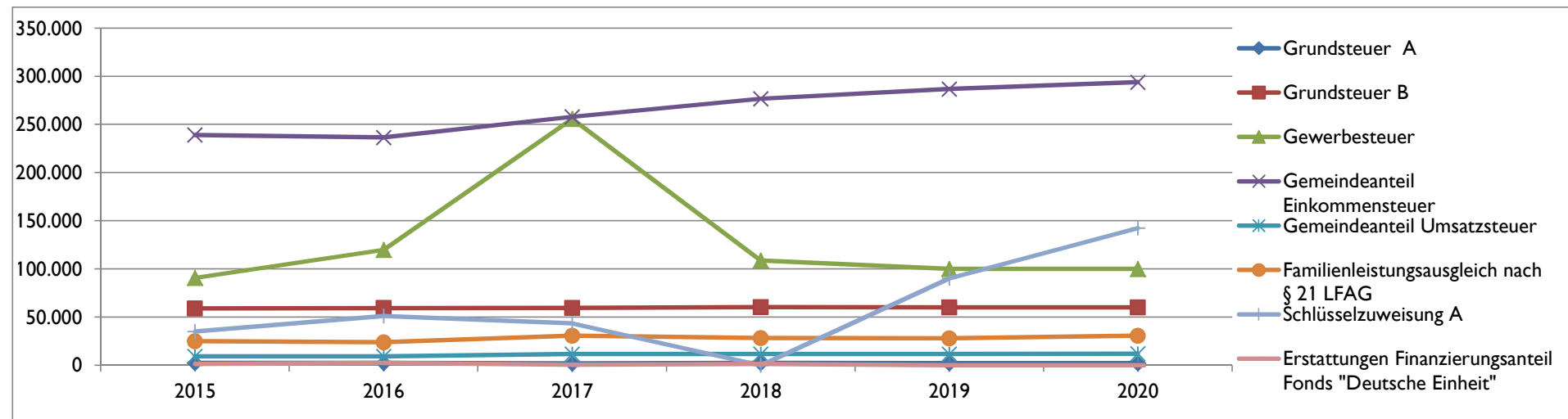
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	125.359
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	-17.999
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	1.478
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	127.939
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	-169.445
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-79.620
7	Zwischensumme		-12.287
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-7.620
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-23.820
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-45.220
11	Summe		-88.947

Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
1.394.296	62,0
1.376.297	63,0
1.377.775	59,9
1.505.714	-
1.336.269	-
1.256.649	-
1.249.029	-
1.225.209	-
1.179.989	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	63.221	0	63.221
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	111.668	0	111.668
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	30.984	0	30.984
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	161.313	0	161.313
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2018	-12.470	0	-12.470
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2019	-46.620	0	-46.620
7	vorzutragender Betrag				308.096
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	21.280	0	21.280
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	7.080	0	7.080
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-14.320	0	-14.320
11	Summe				322.136

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 23.11.2018	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	2.364	2.365	1.966	2.283	2.250	2.250
Grundsteuer B	58.940	59.358	59.396	60.432	60.000	60.000
Gewerbsteuer	90.706	119.896	255.751	108.823	100.000	100.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	239.082	236.585	258.024	276.674	286.700	293.800
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.116	9.290	11.725	11.735	11.600	11.900
Hundesteuer	2.285	2.279	2.344	2.427	2.300	2.300
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	25.035	23.902	30.791	28.234	28.000	30.800
Summe	427.529	453.675	619.997	490.608	490.850	501.050
Schlüsselzuweisung A	35.059	51.027	43.386	0	90.300	142.400
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	1.294	2.489	488	1.455	entfällt	entfällt
Summe	463.882	507.191	663.871	492.063	581.150	643.450



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	1.10.17 - 30.9.18	2018		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	2.379 €	2.355 €	2.382 €	1.941 €	2.289 €	348 €	17,93%	2.250 €
Grundsteuer B	58.593 €	58.539 €	58.502 €	59.699 €	59.218 €	-481 €	-0,81%	60.000 €
Gewerbesteuer	93.811 €	60.312 €	109.458 €	210.949 €	101.435 €	-109.514 €	-51,91%	71.985 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	239.038 €	247.101 €	228.876 €	258.416 €	277.726 €	19.310 €	7,47%	286.713 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.884 €	9.018 €	9.238 €	11.113 €	11.769 €	656 €	5,90%	11.682 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	24.908 €	25.179 €	23.225 €	30.763 €	28.884 €	-1.879 €	-6,11%	28.011 €
Steuerkraftmesszahl	427.613 €	402.504 €	431.681 €	572.881 €	481.321 €	-91.560 €	-15,98%	460.641 €

Einwohnerzahl	664	646	668	670	685	15	2,24%	685
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.002,34 €	1.063,13 €	60,79 €	6,06%	1.121,56 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	644,00 €	623,07 €	646,23 €	855,05 €	702,66 €	-152,39 €	-17,82%	672,47 €
Anteil am Landesdurchschnitt	71,16%	66,56%	68,15%	85,31%	66,09%		-22,52%	59,96%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2015: 77%; ab 2016: 75%; ab 2018: 78,5%)	696,80 €	702,06 €	711,18 €	786,84 €	834,56 €	47,72 €	6,06%	880,42 €
Schlüsselzuweisung je EW	52,81 €	78,99 €	64,96 €	0,00 €	131,90 €	131,90 €		207,96 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	35.059 €	51.027 €	43.386 €	0 €	90.351 €	90.351 €		142.446 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	462.672 €	453.531 €	475.067 €	572.881 €	571.672 €	-1.209 €	-0,21%	603.087 €
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	---------------	------------------

Umlagen	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
						2018		
Kreisumlage	44,00%	44,17%	44,23%	44,21%	45,00%		1,79%	45,00%
(2016-2018 gewichtete Umlagesätze)	203.576 €	200.325 €	210.122 €	253.271 €	257.252 €	3.981 €	1,57%	271.389 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
(Altenkirchen voraus. 44,5% / Flammerfeld voraus. 48,0%)	198.949 €	195.018 €	211.405 €	254.932 €	254.394 €	-538 €	-0,21%	268.374 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	402.525 €	395.343 €	421.527 €	508.203 €	511.646 €	3.443 €	0,68%	539.763 €

	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Soll 2018	Planung 2019	Veränderung gegenüber		geschätzt 2020
						2018		
Gewerbesteuerumlage	27.320 €	19.350 €	47.368 €	13.985 €	17.600 €	3.615 €	25,85%	9.600 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	1.898 €	1.155 €	866 €	284 €	entfällt			entfällt
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	29.218 €	20.505 €	48.234 €	14.268 €	17.600 €	3.332 €	23,35%	9.600 €

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2019 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2017 bis 30.09.2018 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.

Ab dem Haushaltsjahr 2019 reduziert sich der Gesamtvervielfältiger (bisher 68,3 v. H. = Bundesvervielfältiger (14,5 v. H.) zzgl. Landesvervielfältiger (49,5 v. H.) zzgl. Erhöhungszahl (4,3 v. H.)) zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage um die Erhöhungszahl, die zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit herangezogen wurde.

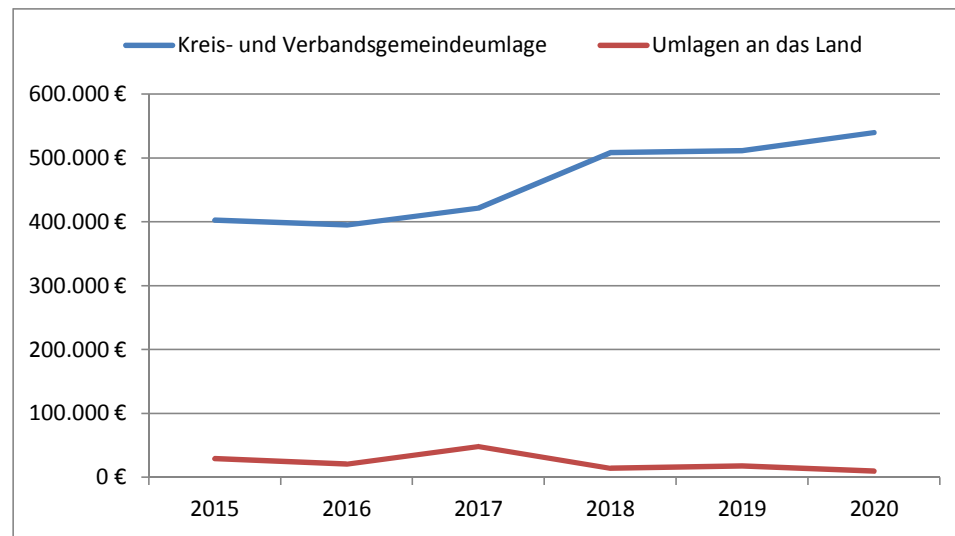
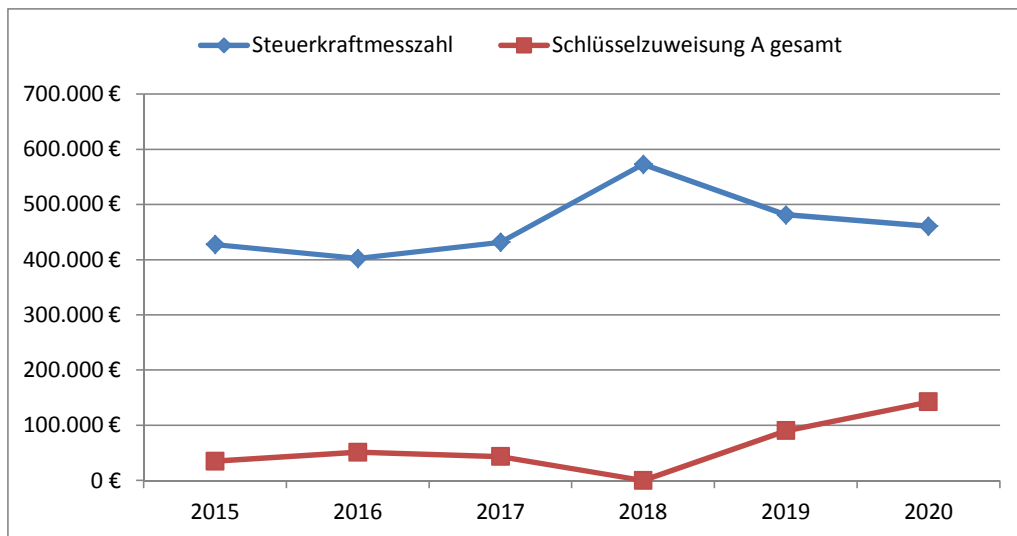
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 64 v. H. = 301 v. H.)

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2019 ein "Schwellenwert" von 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.063,13 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 78,5 % (834,56 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 702,66 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Dies entspricht 66,09 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 90.351 € (131,90 € / Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2018 mit einem gesplitteten Hebesatz. Nunmehr wird die Umlage des Kreise für alle relevanten Einnahmen einheitlich 45,0 % betragen.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 verringert sich der Landesvervielfältiger (bisher 49,5 v. H.) zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage um 29 v. H. auf nunmehr 20,5 v. H. Der reduzierte Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage beträgt nunmehr 35 v. H. Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2020 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2018 und 2019 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2019 und 2020 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 29.11.2018 berücksichtigt.

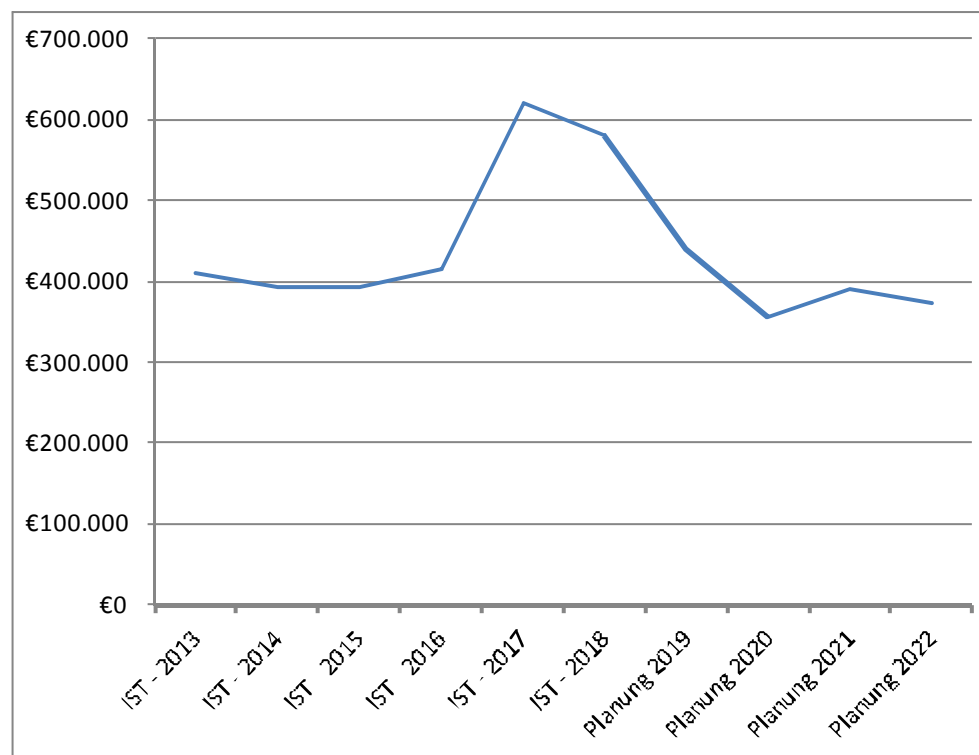
Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	2018		2019		2020		spätere Jahre bis: 2022	
		Soll Einzahlungen €	Soll Auszahlungen €	Einzahlungen €	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Auszahlungen €
1	An- und Verkauf von Grundstücken 2019: Erwerb Koblenzer Str. 7 (77.320 €) zzgl. Nebenkosten Grunderwerb (5.680 €) und Planung (10.000 €) 2020: Abriss Koblenzer Str. 7 (50.000 €) Zuwendung DE max. 40 % v. 60.000 € zuw.f. Kosten Grunderwerbspauschale (80.000 €) 2021: Verkauf Baugrundstück (30.000 €)	999	253	-	93.000	24.000	130.000	30.000	-
8	Anschaffung Maschinen und Geräte für Bauhof 2019-2022: Investitionspauschale	-	-	-	2.000	-	2.000	-	4.000
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten				-		-		-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				-	95.000	24.000	132.000	30.000	4.000
Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:					- 95.000		- 108.000		26.000

Als Investitionsförderungsmaßnahme hat die Ortsgemeinde Fluterschen mit Vertrag vom 16.03.2017 dem SSV Almersbach-Fluterschen e.V. ein zinsloses Darlehen i. H. v. 5.000 € gewährt. Das Darlehen diente der Finanzierung der Sanierungsarbeiten der Eisstockschießbahn. Die Darlehensschuld wird in vier Raten jährlich i. H. v. 1.250 € zum 30.06. des Jahres fällig. Die Rückzahlung der gesamten Darlehenssumme ist bis um 30.06.2020 vorgesehen. Sondertilgungen sind jederzeit möglich.

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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2013		410.614 €
IST - 2014	-16.480 €	394.134 €
IST - 2015	-723 €	393.411 €
IST - 2016	23.168 €	416.580 €
IST - 2017	205.528 €	622.108 €
IST - 2018	-40.022 €	582.086 €
Planung 2019	-140.370 €	441.716 €
Planung 2020	-85.470 €	356.246 €
Planung 2021	35.080 €	391.326 €
Planung 2022	-16.320 €	375.006 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2019 voraussichtlich 582.086 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 46.620 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -93.750 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 140.370 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2020 einen Überschuss von 21.280 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -106.750 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 85.470 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

J. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2019	89,12
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2019	64,62
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2016	75,24
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2016	128,01

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2016 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2019 herangezogen.

1. Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (E 15 + E 18) durch ordentliche Erträge (E 8 + E 17) gedeckt werden können. Sie dient der Beurteilung der Haushaltsgesamtsituation und insbesondere der Einhaltung generationengerechten Handelns. Durch eine vollständige Deckung, also mind. 100 %, wird das finanzielle Gleichgewicht innerhalb der Ergebnisrechnung erreicht und eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben.

Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Dies ist insbesondere den Transferaufwendungen sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Beiträgen und Zuwendungen finanziert, sodass diese Quote 64,62 % ausweist.

3. Anlagenintensität

Eine weitere Kennzahl zur Darstellung und Interpretation der Vermögenslage bildet die Anlagenintensität. Sie stellt den Anteil des Anlagevermögens (A 1) am Gesamtvermögen (Bilanzsumme) auf der Aktivseite der Bilanz dar. Ein hoher Anteil des Anlagevermögens schränkt die Flexibilität und Anpassungsfähigkeit an Veränderungen des Verwaltungsumfeldes ein, da es sich dabei um langfristig gebundenes Vermögen handelt. Bei kommunalen Einrichtungen liegen naturgemäß hohe Anlagepositionen vor. Aufgrund des hohen Infrastrukturvermögens gibt es kaum Möglichkeiten dies zu ändern. Als Richtwert kann man annehmen, dass die Anlagenintensität in der Regel bei über 80 % liegt.

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2016 eine Anlagenintensität von 75,24 % aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig. Daher kann man hier durchaus von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

4. Anlagendeckungsgrad II

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

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2016 über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	619.997	458.200	490.850	501.050	509.850	518.550
	401100 Grundsteuer A	1.966	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
	401200 Grundsteuer B	59.396	59.300	60.000	60.000	60.000	60.000
	401300 Gewerbesteuer	255.751	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	258.024	256.000	286.700	293.800	301.200	308.700
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.725	13.300	11.600	11.900	12.100	12.300
	403300 Hundesteuer	2.344	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	30.791	25.000	28.000	30.800	32.000	33.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	61.481	40.000	106.600	158.700	148.800	144.200
	411110 Schlüsselzuweisung A	43.386	32.500	90.300	142.400	132.500	127.900
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.607	7.500	16.300	16.300	16.300	16.300
	416100 Allgemeine Umlagen vom Land	488					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.176	35.600	37.400	37.400	37.400	37.400
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	130	100	100	100	100	100
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.495	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	36.551	34.500	36.300	36.300	36.300	36.300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109	100	100	100	100	100
	441200 Mieten und Pachten	109	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.935	1.160	1.100	1.100	1.100	1.100
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land	470	460	450	450	450	450
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	791	700	650	650	650	650
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	2.674					
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich						
E7	Sonstige laufende Erträge	32.184	14.000	15.400	15.400	15.400	15.400
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	17.175					
	462500 Konzessionsabgaben	14.640	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	369		400	400	400	400
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	757.882	549.060	651.450	713.750	712.650	716.750
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.430	21.700	22.300	22.300	22.300	22.300
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	10.690	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000

Ergebnishaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	340	800	800	800	800	800
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	5.866	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	507910 Ehrensoldrückstellungen	4.534	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.096	49.720	51.700	51.900	51.900	71.900
	522002 Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)			2.950	2.950	2.950	2.950
	522003 Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung			450	450	450	450
	522004 Aufwendungen für Abfallbeseitigung			200	200	200	200
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	3.724	2.300				
	523110 Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen			2.300	2.300	2.300	2.300
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)		100	100	100	100	100
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	1.680	4.750				
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wKB, Gebühren)	380	700				
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	326	2.500	10.500	10.500	10.500	30.500
	523500 Fahrzeugunterhaltung		100	100	100	100	100
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	2.405	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100			
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	25.674	20.770	15.200	15.200	15.200	15.200
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	11.921	12.000	12.700	13.000	13.000	13.000
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	2.986	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	Abschreibungen	85.829	63.500	81.400	81.400	81.400	81.400
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.670	8.500	8.100	8.100	8.100	8.100
	533000 Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.464		4.500	4.500	4.500	4.500
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	590	500	400	400	400	400
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	60.037	53.500	60.100	60.100	60.100	60.100
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.068	1.000	8.300	8.300	8.300	8.300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	470.048	458.960	536.160	556.260	571.360	576.860
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände		5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	840	860	860	860	860	860
	543100 Gewerbesteuerumlage	47.368	19.000	17.600	9.600	9.600	9.600
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	866	1.000				
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	209.569	215.800	257.300	271.400	279.000	281.800
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	211.405	217.000	254.400	268.400	275.900	278.600

Ergebnishaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.325	9.050	40.010	10.010	10.010	10.010
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	77					
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	94					
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			800	800	800	800
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)			30.000			
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	197	350	350	350	350	350
	563900 Sonstiges	87		100	100	100	100
	564100 Versicherungsbeiträge	1.921	2.540	2.550	2.550	2.550	2.550
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	339	350	350	350	350	350
	568100 Grundsteuer	50	70	110	110	110	110
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	30	40	50	50	50	50
	569200 Verfügungsmittel		400	400	400	400	400
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	680	800	800	800	800	800
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	3.850	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	633.728	602.930	731.570	721.870	736.970	762.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	124.153	- 53.870	- 80.120	- 8.120	- 24.320	- 45.720
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.785	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.563	1.000	500	500	500	500
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	270					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.949	500	500	500	500	500
	479900 Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	4					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.785	1.000	500	500	500	500
E20	Ordentliches Ergebnis	127.939	- 52.870	- 79.620	- 7.620	- 23.820	- 45.220
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	127.939	- 52.870	- 79.620	- 7.620	- 23.820	- 45.220

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	626.705	458.200	490.850	501.050	509.850	518.550
	601100 Grundsteuer A	1.960	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
	601200 Grundsteuer B	59.724	59.300	60.000	60.000	60.000	60.000
	601300 Gewerbesteuer	252.398	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	265.801	256.000	286.700	293.800	301.200	308.700
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.820	13.300	11.600	11.900	12.100	12.300
	603300 Hundesteuer	2.354	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	605210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	32.647	25.000	28.000	30.800	32.000	33.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	46.363	32.500	90.300	142.400	132.500	127.900
	611110 Schlüsselzuweisung A	43.386	32.500	90.300	142.400	132.500	127.900
	613300 Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.489					
	616100 Allgemeine Umlagen - vom Land	488					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.905	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	150	100	100	100	100	100
	632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.755	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109	100	100	100	100	100
	641200 Mieten und Pachten	109	100	100	100	100	100
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281	1.160	1.100	1.100	1.100	1.100
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom Land		460	450	450	450	450
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	251	700	650	650	650	650
	642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	30					
	642590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	48.610	31.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	34.215	17.000				
	662500 Konzessionsabgaben	14.395	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	724.975	524.060	598.450	660.750	659.650	663.750
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.896	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
	701100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	10.690	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder	340	800	800	800	800	800
	702900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	5.866	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.592	49.720	51.700	51.900	51.900	71.900

Finanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	722002 Auszahlungen für Stromkosten (Normalstrom)			2.950	2.950	2.950	2.950
	722003 Auszahlungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung			450	450	450	450
	722004 Auszahlungen für Abfallbeseitigung			200	200	200	200
	723100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	3.379	2.300				
	723110 Auszahlungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen			2.300	2.300	2.300	2.300
	723130 Auszahlungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)		100	100	100	100	100
	723210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	4.030	4.750				
	723220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	380	700				
	723380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	341	2.500	10.500	10.500	10.500	30.500
	723500 Fahrzeugunterhaltung		100	100	100	100	100
	723600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	2.405	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	724900 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			100			
	725430 Kostenerstattungen - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	23.150	20.770	15.200	15.200	15.200	15.200
	725431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	11.921	12.000	12.700	13.000	13.000	13.000
	725510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	2.986	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	492.501	458.960	534.060	558.260	571.360	576.860
	741440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände		5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
	741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	370	860	860	860	860	860
	743100 Gewerbesteuerumlage	70.291	19.000	15.500	11.600	9.600	9.600
	744110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	866	1.000				
	744210 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	209.569	215.800	257.300	271.400	279.000	281.800
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	211.405	217.000	254.400	268.400	275.900	278.600
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.325	9.050	40.010	10.010	10.010	10.010
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	77					
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	94					
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			800	800	800	800
	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)			30.000			
	763100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	197	350	350	350	350	350
	763900 Sonstiges	37		100	100	100	100
	764100 Versicherungsbeiträge	1.921	2.540	2.550	2.550	2.550	2.550
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	339	350	350	350	350	350

Finanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	768100 Grundsteuer	50	70	110	110	110	110
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	30	40	50	50	50	50
	769200 Verfügungsmittel	50	400	400	400	400	400
	769320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	680	800	800	800	800	800
	769900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	3.850	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	565.314	537.530	645.570	639.970	653.070	678.570
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	159.660	- 13.470	- 47.120	20.780	6.580	- 14.820
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.652	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	671430 Zinseinzahlungen für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.187	1.000	500	500	500	500
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	462	500	500	500	500	500
	679900 Sonstige	4					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		500	500	500	500	500
	779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.652	1.000	500	500	500	500
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	161.313	- 12.470	- 46.620	21.280	7.080	- 14.320
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	161.313	- 12.470	- 46.620	21.280	7.080	- 14.320
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.701			24.000		
	681420 Investitionszuwendungen - vom Land	23.701			24.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.758					
	682500 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich	2.758					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	27.179	30.000	1.250	1.250	30.000	
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.929	30.000			30.000	
	687600 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - vom sonstigen inländischen Bereich	1.250		1.250	1.250		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.638	30.000	1.250	25.250	30.000	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.423	2.000	95.000	132.000	2.000	2.000
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	503		93.000	130.000		
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen für Infrastrukturvermögen (Tiefbau)	2.870					

Finanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.050	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000					
	787630 Auszahlungen für Ausleihungen und Kreditgewährungen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.000					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.423	2.000	95.000	132.000	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.215	28.000	- 93.750	- 106.750	28.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	205.528	15.530	- 140.370	- 85.470	35.080	- 16.320
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 205.528	- 15.530	140.370	85.470	- 35.080	16.320
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 205.528	- 15.530	140.370	85.470	- 35.080	16.320
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 205.528	- 15.530	140.370	85.470	- 35.080	16.320
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	205.528	15.530	- 140.370	- 85.470	35.080	- 16.320
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	161.313	- 12.470	- 46.620	21.280	7.080	- 14.320

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.607	7.500	16.300	16.300	16.300	16.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.176	35.600	37.400	37.400	37.400	37.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.935	1.160	1.100	1.100	1.100	1.100
E7	Sonstige laufende Erträge	32.184	14.000	15.400	15.400	15.400	15.400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94.011	58.360	70.300	70.300	70.300	70.300
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.430	21.700	22.300	22.300	22.300	22.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.096	49.720	51.700	51.900	51.900	71.900
E11	Abschreibungen	85.829	63.500	81.400	81.400	81.400	81.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	840	6.160	6.860	6.860	6.860	6.860
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.325	9.050	40.010	10.010	10.010	10.010
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	164.520	150.130	202.270	172.470	172.470	192.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 70.509	- 91.770	- 131.970	- 102.170	- 102.170	- 122.170
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 70.509	- 91.770	- 131.970	- 102.170	- 102.170	- 122.170
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 70.509	- 91.770	- 131.970	- 102.170	- 102.170	- 122.170
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.277	- 51.370	- 101.070	- 71.270	- 71.270	- 91.270
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.701			24.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.758					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	25.929	30.000			30.000	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.388	30.000		24.000	30.000	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.423	2.000	95.000	132.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.423	2.000	95.000	132.000	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.965	28.000	- 95.000	- 108.000	28.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	26.688	- 23.370	- 196.070	- 179.270	- 43.270	- 93.270

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	619.997	458.200	490.850	501.050	509.850	518.550
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	43.874	32.500	90.300	142.400	132.500	127.900
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	663.871	490.700	581.150	643.450	642.350	646.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	469.208	452.800	529.300	549.400	564.500	570.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	469.208	452.800	529.300	549.400	564.500	570.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	194.663	37.900	51.850	94.050	77.850	76.450
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.785	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.785	1.000	500	500	500	500
E20	Ordentliches Ergebnis	198.448	38.900	52.350	94.550	78.350	76.950
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	198.448	38.900	52.350	94.550	78.350	76.950
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	182.590	38.900	54.450	92.550	78.350	76.950
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.250		1.250	1.250		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250		1.250	1.250		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fluterschen

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.750		1.250	1.250		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>178.840</u>	<u>38.900</u>	<u>55.700</u>	<u>93.800</u>	<u>78.350</u>	<u>76.950</u>

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (mit Vorjahr)

Bilanz 2016

Einhressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

33 Fluterschen

Aktiv		Passiv	
Aktivseite		Passivseite	
1. Anlagevermögen	1.730.045,18	1. Eigenkapital	1.377.775,07
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	124.752,09	1.1. Kapitalrücklage	1.092.129,39
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	1.435,00	1.3. Ergebnisvortrag	284.167,57
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	123.317,09	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.478,11
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		2. Sonderposten	840.298,80
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2. Sachanlagen	1.597.163,09	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	836.794,80
1.2.1. Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	172.271,08
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	119.393,71	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	664.523,72
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.153,64	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4. Infrastrukturvermögen	1.350.489,64	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	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	78.125,10	2.7. sonstige Sonderposten	3.504,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere		3. Rückstellungen	31.307,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.307,00
1.3. Finanzanlagen	8.130,00	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	35.438,86
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	8.005,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
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	125,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2. Umlaufvermögen	568.583,32	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	

Bilanz 2016Einhressicht
zum 31.12.2016

33 Fluterschen

Betragsangaben in EUR

Aktiv			Passiv
2.1. Vorräte	45.368,90	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.923,34
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	45.368,90	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	523.214,42	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	31.364,28
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	106.596,35	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	1.151,24
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37,37	5. Rechnungsabgrenzungsposten	14.672,60
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	416.579,70		
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	1,00		
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	863,83		
4.1. Disagio			
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	863,83		
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Summe Aktiv	2.299.492,33	Summe Passiv	2.299.492,33

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2019	2020	2021	2022		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 114201 Unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 1 An- und Verkauf Grundstücke Bezeichnung geändert am 27.08.2009							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.050		24.000	30.000			80.050
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.862	93.000	130.000				227.862
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.188	- 93.000	- 106.000	30.000			- 147.812
Erläuterungen: 114201-091000-1-10: 2019: Erwerb Koblenzer Str. 7 (77.320 €) zzgl. NK Grunderwerb (5.680 €) und Planung (10.000 €) = 93.000 €; 2020: Grunderwerbspauschale 80.000 € und Abriss Koblenzer Str. 7 50.000 € 114201-143100-1-14: 2021: Verkauf Baugrundstück 114201-233100-1-11: 2020: Zuwendung DE max. 40% v. 60.000 € zuwendungsfähige Kosten							
Produkt: 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)							
Maßnahme: 8 Anschaffung Maschinen und Geräte für Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.108 *	2.000	2.000	2.000	2.000		15.108 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.108	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		- 15.108
Erläuterungen: 114301-082900-8-4: Investitionspauschale							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 3 Spielgeräte Spielplatz (inkl. Neugestaltung Spielplatz)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.681						60.681
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.145						130.145
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.465						- 69.465
Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 1 An- und Verkauf Grundstücke Bezeichnung geändert am 27.08.2009							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30						30

Investitionsübersicht

Hauptplan 2019/2020

33 Fluterschen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2019	2020	2021	2022		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30						- 30

Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 2 wiederkehrende Beiträge Straßenbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	142.475						142.475
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.475						142.475

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	229.205		24.000	30.000			283.205
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	142.145	95.000	132.000	2.000	2.000		373.145
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	87.061	- 95.000	- 108.000	28.000	- 2.000		- 89.939

Summe Einzahlungen Gesamt:	229.205		24.000	30.000			283.205
Summe Auszahlungen Gesamt:	142.145	95.000	132.000	2.000	2.000		373.145
Saldo Gesamt:	87.061	- 95.000	- 108.000	28.000	- 2.000		- 89.939

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Ortsgemeinde Fluterschen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
114201	Unbebaute Grundstücke
114301	Bauhof
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
366102	Jugendarbeit
421001	Förderung des Sports
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition						
	Bemerkung							
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130	100	100	100	100	100
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge						
		Summe Ertrag:	130	100	100	100	100	100
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.690	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	340	800	800	800	800	800
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.534	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500
	<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668	670	700	700	700	700
	<i>Bem.: u.a. Mitteilungsblatt</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Lebenshilfe Steckenstein 150 € und sonstige Wohlfahrtspflege</i>							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	77					
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			800	800	800	800
	<i>Bem.: Miete Landgasthof inkl. anteilige Reinigung für Ratssitzungen</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	197	350	350	350	350	350
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	87		100	100	100	100
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	339	350	350	350	350	350
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		400	400	400	400	400
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	680	800	800	800	800	800
	<i>Bem.: u.a. Alters- und Ehejubiläen, Geburten</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
		Summe Aufwand:	17.793	17.470	19.000	19.000	19.000	19.000
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 17.663	- 17.370	- 18.900	- 18.900	- 18.900	- 18.900
		Ertrag Gesamt:	130	100	100	100	100	100
		Aufwand Gesamt:	17.793	17.470	19.000	19.000	19.000	19.000
		Gesamt:	- 17.663	- 17.370	- 18.900	- 18.900	- 18.900	- 18.900

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 114201 Unbebaute Grundstücke

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
114201	Unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	109	100	100	100	100	100
461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	17.175					
Summe Ertrag:			17.284	100	100	100	100	100
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300	300	300	300
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200	200	200	200
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222	500				
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.268	600	1.000	1.000	1.000	1.000
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	50	100	100	100	100
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		916	926	926	926	926
Summe Aufwand:			1.531	2.066	2.526	2.526	2.526	2.526
Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:			15.753	- 1.966	- 2.426	- 2.426	- 2.426	- 2.426
Ertrag Gesamt:			17.284	100	100	100	100	100
Aufwand Gesamt:			1.531	2.066	2.526	2.526	2.526	2.526
Gesamt:			15.753	- 1.966	- 2.426	- 2.426	- 2.426	- 2.426

Bem.: 9,74 % v. Leistung 114301

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
114301	Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133					
481000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		9.400	9.510	9.510	9.510	9.510
	Summe Ertrag:		133	9.400	9.510	9.510	9.510	9.510
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.866	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64	100				
523500	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 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)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	20		100	100	100	100
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	736	500	600	600	600	600
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	94					
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30	40	50	50	50	50
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9	20	10	10	10	10
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30	40	50	50	50	50
	Summe Aufwand:		7.652	9.400	9.510	9.510	9.510	9.510
Gesamt 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge):			- 7.519					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	133	9.400	9.510	9.510	9.510	9.510
		Aufwand Gesamt:	7.652	9.400	9.510	9.510	9.510	9.510
		Gesamt:	- 7.519					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K) <i>Bem.: Erstattung Stromkosten Festplatzbeleuchtung für Maifest</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
Summe Ertrag:								
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K) <i>Bem.: Strom Festplatz</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200	200	200	200
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.945					
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152	150				
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	124		200	200	200	200
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K) <i>Bem.: Frauenchor, Westerwaldverein je 220 €</i>	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440	440	440	440	440	440
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K) <i>Bem.: Seniorenfeier, Martinsfeier, Dorfzeitung, Miete Landgasthof für Veranstaltungen, inkl. anteilige Reinigung Landgasthof Nutzung FC 300 €</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.850	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe Aufwand:			6.511	4.590	4.840	4.840	4.840	4.840
Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:			- 6.511	- 4.590	- 4.840	- 4.840	- 4.840	- 4.840
Ertrag Gesamt:					4.840	4.840	4.840	4.840
Aufwand Gesamt:			6.511	4.590	4.840	4.840	4.840	4.840
Gesamt:			- 6.511	- 4.590	- 4.840	- 4.840	- 4.840	- 4.840

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 366101 Spielplätze

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
366101	Spielplätze							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.789		5.600	5.600	5.600	5.600
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	369		400	400	400	400
		Summe Ertrag:	7.158		6.000	6.000	6.000	6.000
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77	800				
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800	800	800	800
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<i>Bem.: Einsatz Bauhof VG</i>							
533000	Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	4.464		4.500	4.500	4.500	4.500
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	235		300	300	300	300
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	10.014		7.300	7.300	7.300	7.300
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.406	1.423	1.423	1.423	1.423
	<i>Bem.: 14,96 % v. Leistung 114301</i>							
		Summe Aufwand:	14.916	5.706	17.823	17.823	17.823	17.823
		Gesamt 366101 Spielplätze:	- 7.758	- 5.706	- 11.823	- 11.823	- 11.823	- 11.823
		Ertrag Gesamt:	7.158		6.000	6.000	6.000	6.000
		Aufwand Gesamt:	14.916	5.706	17.823	17.823	17.823	17.823
		Gesamt:	- 7.758	- 5.706	- 11.823	- 11.823	- 11.823	- 11.823

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 366102 Jugendarbeit

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
366102	Jugendarbeit							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K) <i>Bem.: u.a. Weihnachtstüten</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
		Summe Aufwand:		500	500	500	500	500
		Gesamt 366102 Jugendarbeit:		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:		500	500	500	500	500
		Gesamt:		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 421001 Förderung des Sports

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
421001	Förderung des Sports							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	60		100	100	100	100
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	220	220	220	220	220	220
<i>Bem.: SV Almersbach-Fluterschen 220€</i>								
		Summe Aufwand:	280	220	320	320	320	320
		Gesamt 421001 Förderung des Sports:	- 280	- 220	- 320	- 320	- 320	- 320
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	280	220	320	320	320	320
		Gesamt:	- 280	- 220	- 320	- 320	- 320	- 320

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.303	7.500	7.100	7.100	7.100	7.100
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.515	30.500	32.200	32.200	32.200	32.200
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470	460	450	450	450	450
	<i>Bem.: jährliche Auflösung, Unterhaltung Pflanzfläche LZ67</i>							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659	700	650	650	650	650
	<i>Bem.: Glascontainer</i>							
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.674					
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	14.640	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	<i>Bem.: Konzessionsabgaben</i>							
		Summe Ertrag:	58.260	53.160	55.400	55.400	55.400	55.400
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.500	2.500	2.500	2.500
	<i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>							
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			150	150	150	150
	<i>Bem.: Brunnenstraße</i>							
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.320	4.400				
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94	100				
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326	2.000	10.000	10.000	10.000	30.000
	<i>Bem.: Straßenunterhaltungspauschale; 2022: Deckenerneuerung Talstraße</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.131					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.856	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	<i>Bem.: Straßenunterhaltungspauschale</i>							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.921	12.000	12.700	13.000	13.000	13.000
	<i>Bem.: Erhöhung durch VG-Werke</i>							
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.986	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
	<i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	8.610	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	334	500				
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	52.149	49.000	52.200	52.200	52.200	52.200
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.016	500				
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.291	2.318	2.318	2.318	2.318
	<i>Bem.: 24,37 % v. Leistung 14301</i>							
		Summe Aufwand:	99.743	98.691	101.868	102.168	102.168	122.168
	Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:		- 41.483	- 45.531	- 46.468	- 46.768	- 46.768	- 66.768
		Ertrag Gesamt:	58.260	53.160	55.400	55.400	55.400	55.400
		Aufwand Gesamt:	99.743	98.691	101.868	102.168	102.168	122.168
		Gesamt:	- 41.483	- 45.531	- 46.468	- 46.768	- 46.768	- 66.768

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	250
	<i>Bem.: Strom Brunnenstraße; Festplatz bitte bei 281001 buchen</i>							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701	1.500				
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>Bem.: u.a. Flursäuberung, Häckselaktion</i>							
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208	200				
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471	100	100	100	100	100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105	500	500	500	500	500
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	179		200	200	200	200
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.787	4.843	4.843	4.843	4.843
	<i>Bem.: 50,93 % v. Leistung 114301</i>							
		Summe Aufwand:	2.664	7.087	7.393	7.393	7.393	7.393
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 2.664	- 7.087	- 7.393	- 7.393	- 7.393	- 7.393
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	2.664	7.087	7.393	7.393	7.393	7.393
		Gesamt:	- 2.664	- 7.087	- 7.393	- 7.393	- 7.393	- 7.393

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
<i>Bem.: Ausgleich Umlagen Zweckverband Friedhofverband A-Fl-St</i>								
		Summe Aufwand:		5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 5.300	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:		5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
		Gesamt:		- 5.300	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.515		3.600	3.600	3.600	3.600
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) <i>Bem.: Vorfinanzierung durch Ortsgemeinde</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.495	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.036	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
		Summe Ertrag:	11.046	5.000	8.700	8.700	8.700	8.700
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.652	500	500	500	500	500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	7.888	4.500	7.900	7.900	7.900	7.900
		Summe Aufwand:	11.540	5.500	8.900	8.900	8.900	8.900
		Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:	- 494	- 500	- 200	- 200	- 200	- 200
		Ertrag Gesamt:	11.046	5.000	8.700	8.700	8.700	8.700
		Aufwand Gesamt:	11.540	5.500	8.900	8.900	8.900	8.900
		Gesamt:	- 494	- 500	- 200	- 200	- 200	- 200