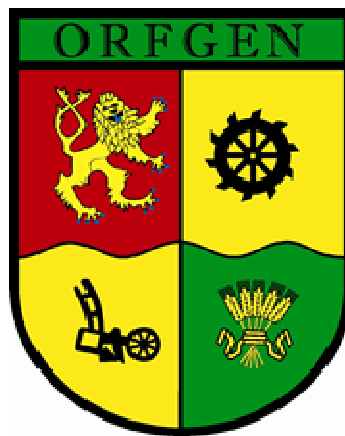


Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2019 und 2020



der Ortsgemeinde Orfgen

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Orfgen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020**

vom 4 Dezember 2018

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO) folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Bestätigung der Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom _____ hiermit bekannt gegeben wird:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
der Gesamtbetrag der Erträge auf	237.113 €	240.246 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	247.831 €	249.605 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 10.718 €	- 9.359 €

2. im Finanzhaushalt	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.116 €	2.264 €

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- €	- €
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- €	- €
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.116 €	- 2.264 €

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr	- €	- €
Veränderung des Liquiditätskredites im Haushaltsjahr	4.453 €	3.493 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
zinslose Kredite auf	- €	- €
verzinsten Kredite auf	- €	- €
zusammen auf	- €	- €

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4
Steuerhebesätze

Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	370 v.H.	370 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v.H.	450 v.H.
2. Gewerbesteuer	450 v.H.	450 v.H.

§ 5
Eigenkapital

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2017	233.790 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2018	233.800 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2019	223.082 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2020	213.723 €

§ 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 mehr als überschritten sind.	500 €	500 €

§ 7
Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.	500 €	500 €

Orfgen, den 4. Dezember 2018

Manfred Lichtenthäler
Ortsbürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Orfgen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

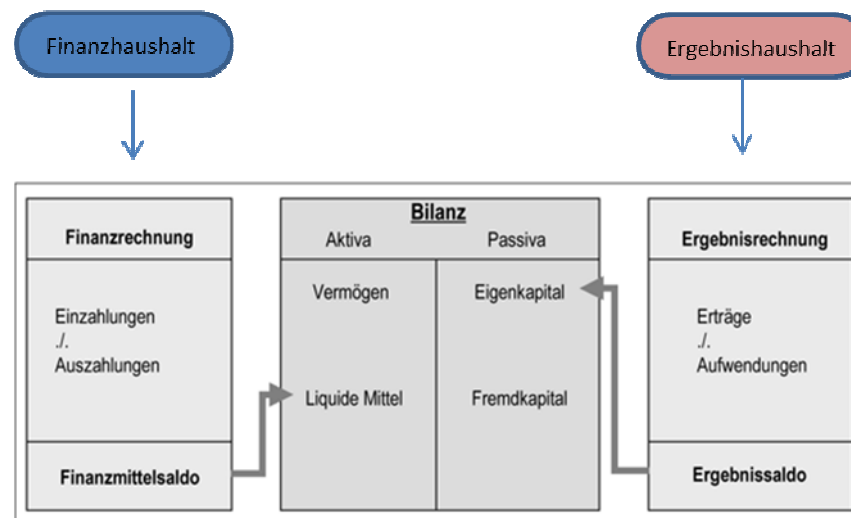
Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Der Haushaltsplan enthält nach dem Haushaltsrecht der kommunalen Doppik neben den Planansätzen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020, das vorläufige Rechnungsergebnis des Buchungsjahres 2017 (ohne Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten), die Planansätze des Vorjahres 2018, sowie die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2022. Entsprechende Vergleichswerte zum Rechnungsergebnis und den Vorjahresansätzen im Ergebnis- und Finanzhaushalt können daher entsprechend abgeleitet werden.

Die im Ergebnisplan veranschlagten Abschreibungen und Auflösung von Ertragszuschüssen ergeben sich aus den Werten des Jahresabschlusses 2016. Im Haushaltsplan 2019 und 2020 sind diese Werte verbindlich nach dem bislang ermittelten Anlagevermögen bzw. der Sonderposten bereits eingestellt.

Daneben ist dem Haushaltsplan eine Vielzahl von Anlagen beizufügen. Eine wesentliche Anlage ist der Vorbericht nach § 6 GemHVO. Im Vorbericht sind die Entwicklung der Jahresergebnisse, der Finanzmittelüberschüsse / Fehlbeträge, der Investitionen und ihre Auswirkungen auf den Haushalt, die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite sowie die Entwicklung des Eigenkapitals darzustellen.

Der Haushaltsplan gliedert sich in einen **Ergebnishaushalt** und einen **Finanzhaushalt**. Die nachfolgende schematische Darstellung ermöglicht einen Überblick über den Gesamtzusammenhang zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie dessen Auswirkungen auf die Bilanz.



Ergebnishaushalt

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnishaushalt. In ihm werden die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit veranschlagt. Im Ergebnishaushalt wird darüber hinaus noch zwischen den (planbaren) ordentlichen Erträgen und Aufwendungen und den (generell nicht planbaren) außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen unterschieden. Im Ergebnishaushalt soll der tatsächliche Ressourcenverbrauch dargestellt werden. Dazu gehört als wesentliches Element die periodengerechte Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen.

Finanzhaushalt

Eine „Doppelfunktion“ nimmt der Finanzplan ein. Er dient der Darstellung der Entwicklung der liquiden Mittel. Daher sind zunächst alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (aus dem Ergebnishaushalt) als Einzahlungen und Auszahlungen Bestandteil des Finanzhaushaltes. Die Differenz zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt den sog. „Cash flow“.

Der Finanzhaushalt hat aber zusätzlich die Ansätze der Investitionen und der Tilgung von Krediten mit abzubilden. Da Investitionen bzw. Zuweisungen und Beiträge zunächst keinen Aufwand oder Ertrag darstellen (*das tun sie erst über die Abschreibung bzw. Ertragsauflösung, welche dann im Ergebnishaushalt veranschlagt werden*), werden diese nur im Finanzhaushalt zur Bereitstellung der erforderlichen liquiden Mittel veranschlagt. Deshalb werden folgerichtig die Investitionen auch mit den zu erwartenden Auszahlungen und Zuweisungen, Beiträge und Vermögensveräußerungen als Einzahlungen im Finanzhaushalt nachgewiesen. Im Ergebnis lassen sich aus dem Finanzhaushalt die erforderlichen Liquiditätskredite zur Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit und die notwendigen Kredite für Investitionen sowie die Tilgung der Kredite ableiten.

Der Haushaltsplan ist in Produktbereiche und Produkte gegliedert. Im vorliegenden Haushaltsplan sind die Produkte zur weiteren Differenzierung in Leistungen aufgeteilt. Die dem Haushaltsplan zugrunde liegenden Produkte und Leistungen können der Produktzusammenstellung, die diesem Plan beigelegt ist, entnommen werden. Die Haushaltsdaten werden nachfolgend in verschiedenen Zusammenstellungen jeweils getrennt für den Ergebnis- und den Finanzhaushalt dargestellt.

Teilhaushalte

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.

Den Teilhaushalten sind die Hauptproduktbereiche wie folgt zugeordnet:

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 Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

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 nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.

Im Zuge der Haushaltsplanung für die Jahre 2019/2020 wird von einer Übertragung von Haushaltsermächtigungen abgesehen.

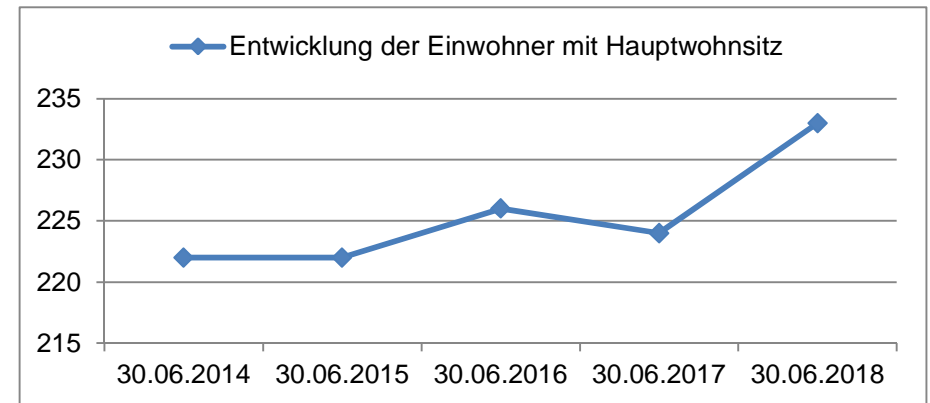
Haushaltsvermerke:

- Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

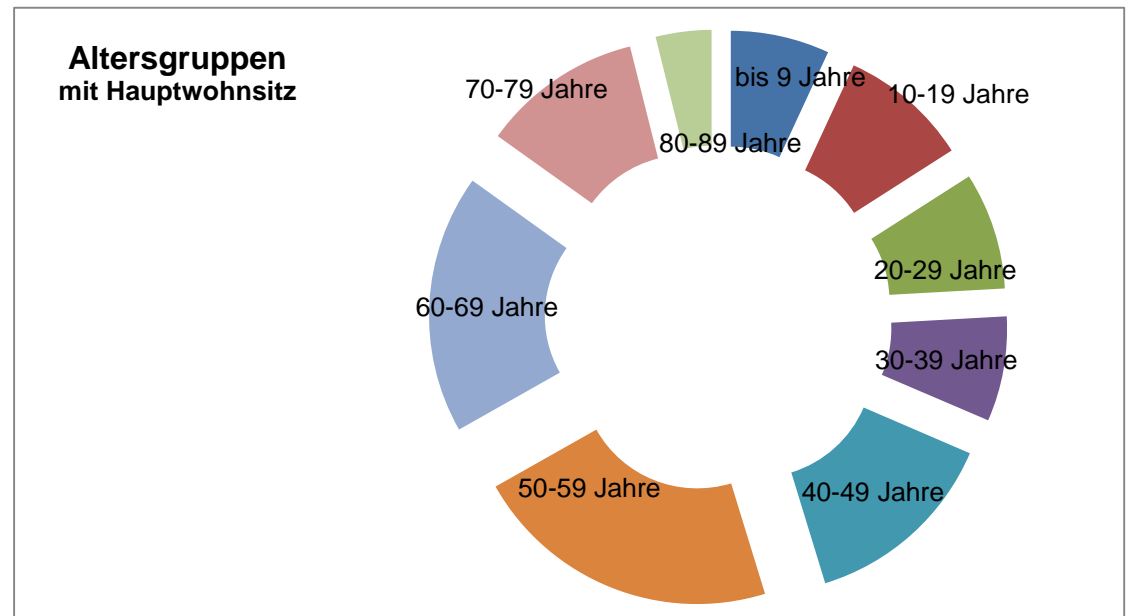
Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2014	222	9	231
30.06.2015	222	8	230
30.06.2016	226	9	235
30.06.2017	224	8	232
30.06.2018	233	7	240



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2018)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	16	7%
10-19 Jahre	21	9%
20-29 Jahre	19	8%
30-39 Jahre	17	7%
40-49 Jahre	32	14%
50-59 Jahre	50	21%
60-69 Jahre	42	18%
70-79 Jahre	26	11%
80-89 Jahre	9	4%
90-99 Jahre	1	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	233	100%



Gliederung des Vorberichts

1. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre / Entwicklung der Rechnungsergebnisse der Folgejahre

- Entwicklung der Jahresergebnisse
- Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge
- Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahre 2019 und 2020

- 2.1. Rahmenbedingungen
- 2.2. Ergebnishaushalt
- 2.3. Finanzhaushalt

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite

- 4.1. Übersicht der Investitionskredite
- 4.2. Entwicklung der Investitionskredite
- 4.3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

5. Übersicht über die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

6. Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre / Entwicklung der Rechnungsergebnisse der Folgejahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals		Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital- quote	lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		in %						
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-8.335	293.615	33,4	1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-8.929	3.757	-12.686
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	-35.598	258.017	30,1	2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	-24.173	3.902	-28.075
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-14.146	243.871	25,3	3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-5.394	4.053	-9.448
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2017	-10.081	233.790		4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	18.227	4.963	13.265
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2018	10	233.800		5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2018	11.440	5.392	6.048
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2019	-10.718	223.082		6	Jahresergebnis (Ansatz)	2019	1.116	5.569	-4.453
7	Zwischensumme		-78.868			7	vorzutragender Betrag				-35.349
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-9.359	213.723		8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	2.264	5.757	-3.493
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-5.771	207.952		9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	5.855	5.953	-98
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-4.976	202.976		10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	6.650	6.451	199
11	Summe		-98.974			11	Summe				-38.741

2 Haushaltsjahr 2019

2.1. Rahmenbedingungen (Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Einzeldarstellungen, Vergleichen und Übersichten)

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Neben den gesetzlichen Vorgaben werden vom Land alljährlich für die Aufstellung der Haushaltspläne der kommunalen Gebietskörperschaften Leitlinien, Orientierungsdaten und Hinweise bekannt gegeben. Im sog. „Haushaltsrundschriften“ werden die erwarteten allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen sowie die konjunkturelle Entwicklung im Land gewürdigt. Zusammen mit den Daten der aktuellen Steuerschätzungen erhalten die Kommunen Anhaltspunkte zur Kalkulation der Haushaltsansätze. Nach den Ausführungen des Landes im „Haushaltsrundschriften“ für das Jahr 2019 befindet sich die deutsche Wirtschaft weiterhin im Aufschwung, was sich auch in den nächsten Jahren weiter fortsetzen wird. Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute erwarten in ihrer Gemeinschaftsdiagnose eine Zunahme des Bruttoinlandsproduktes (BIP) für das Jahr 2019 von 1,9 und für das Jahr 2020 von 1,8 vom Hundert. Die Wachstumsprognose der Bundesregierung wurde jedoch gegenüber der Frühjahrsprojektion für das Jahr 2018 gesenkt. Ein wesentlicher Grund liege im schwächeren außenwirtschaftlichen Umfeld. Der neue Testzyklus für Personenkraftwagen führe zudem zu Verzögerungen im Zulassungsverfahren, wodurch die Produktion und der Export negativ beeinflusst werden. Bei der Arbeitslosenquote wird prognostiziert, dass diese bis zum Jahr 2019 auf ein Rekordtief von 2,24 Millionen sinken werde.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Der Rechnungshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Kommunalbericht 2018 festgestellt, dass es im Jahr 2017 erstmals seit Jahren zu einer Rückführung der Gesamtverschuldung um 239 Mio. Euro auf 12,3 Mrd. Euro gekommen war. Trotz der positiven Entwicklung sei die Haushalts- und Finanzsituation der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbänden nach wie vor sehr angespannt. Die Gründe für die angespannte Haushalts- und Finanzsituation sei vielfältig. Das Erreichen des Haushaltsausgleichs, den Aufwuchs der Liquiditätskredite zu bremsen bzw. das Liquiditätskreditniveau zurückzuführen müsste oberstes Ziel der kommunalen Selbstverwaltung sein. Sofern sich die gute konjunkturelle Entwicklung und das niedrige Zinsniveau fortsetzen sollten, sowie die Konsolidierungsbemühungen konsequent umgesetzt werden, bestünden gute Chancen zur Verbesserung der Haushaltssituation.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Zentrale Herausforderung der vergangenen und der folgenden Jahre bleibe die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte. Insbesondere werden die Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten aufgefordert, langfristige wirksame Konsolidierungsmaßnahmen auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus, zu verwirklichen. Dies gelte auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Die Gebietskörperschaften werden weiter zu einem strikten Haushaltskonsolidierungskurs aufgefordert, wobei alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen seien. Der Rechnungshof zeigt in seinen Kommunalberichten regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen könne. Die Landesregierung hält es für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofes zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabenniveaus zu folgen. Gemeinden mit unausgeglichenen Haushalten und Krediten zur Liquiditätssicherung sollen prüfen, inwiefern eine Anpassung der Realsteuerhebesätze, insbesondere des Hebesatzes der Grundsteuer B, zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung beitragen

könne. Da diese einnahmebezogenen Maßnahmen wie Hebesatzänderungen in vielen Fällen noch nicht zum gewünschten Ziel des Haushaltsausgleichs führen werde, müssten auch die Konsolidierungspotenziale auf der Ausgabenseite in verstärktem Umfang konsequent genutzt werden. Ein Risiko für die Haushaltskonsolidierung wird in dem derzeit sehr niedrigen Zinsniveau gesehen, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen könnte. Dieses Risiko wäre nur durch eine Verminderung des Schuldenstandes, insbesondere bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, zu begrenzen.

Im Übrigen orientieren sich die Haushaltsansätze der Jahre 2019 und 2020 weitgehend an den Vorjahreszahlen. Vermerke und Hinweise sind bei verschiedenen Leistungen angebracht. Anzumerken ist jedoch, dass bei folgenden Leistungen eine größere Veränderung des Haushaltsansatzes im Vergleich zum letzten Haushaltsplan eingeplant ist, die wie folgt dargestellt und begründet ist.

Leistung	Bezeichnung	Änderungs- betrag	Betrag Haushaltsplan (inkl. Änderungs- betrag)	Begründung (Änderung)
541010	Gemeindestraßen	+200 €	2.000 €	Höhere Kosten für Straßenunterhaltung, Winterdienst usw.
541040	Straßenbeleuchtung	-650 €	2.000 €	Einsparung der Stromkosten durch Umrüstung auf LED
541500	Konzessionsabgabe Strom	+500 €	5.900 €	Geringerer Ertrag, Anpassung an Erträge der Vorjahre
553001	Umlage ZV Friedhof	+450 €	2.950 €	Höhere Umlage an den Zweckverband Friedhof Flammersfeld
555910	Unterhaltung Wirtschaftswege	+2.500 € (ledigl. 2020)	5.000 € (2018 2.500 €)	Höherer Unterhaltungsaufwand in 2020 (geplante Wegesanierung)

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen, Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und Entwicklung der Steuereinnahmen

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 und für Sport (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 360,7 v. H. (abzüglich Gewerbesteuerumlage von 64 v. H. = 296,7 v. H.).

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde rückwirkend ab dem Haushaltsjahr 2018 ein "Schwellenwert" von 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt für das Jahr 2019 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.

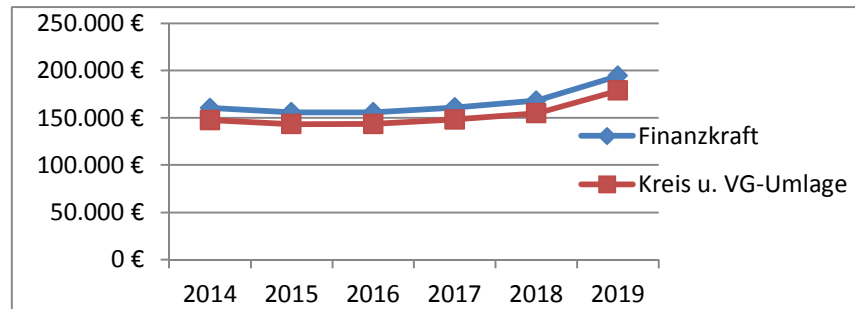
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt insgesamt 129.581 € und entspricht 556,14 €/Einwohner. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraft in der Gesamtsumme um 3.699 € (= 2,78 %) gesunken. Dies entspricht 52,31 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 64.871 €.

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt derzeit mit einem Hebesatz von 44 %. Die einzelnen Umlagegrundlagen sind aus der beigefügten Übersicht „Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage“ zu entnehmen.

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.

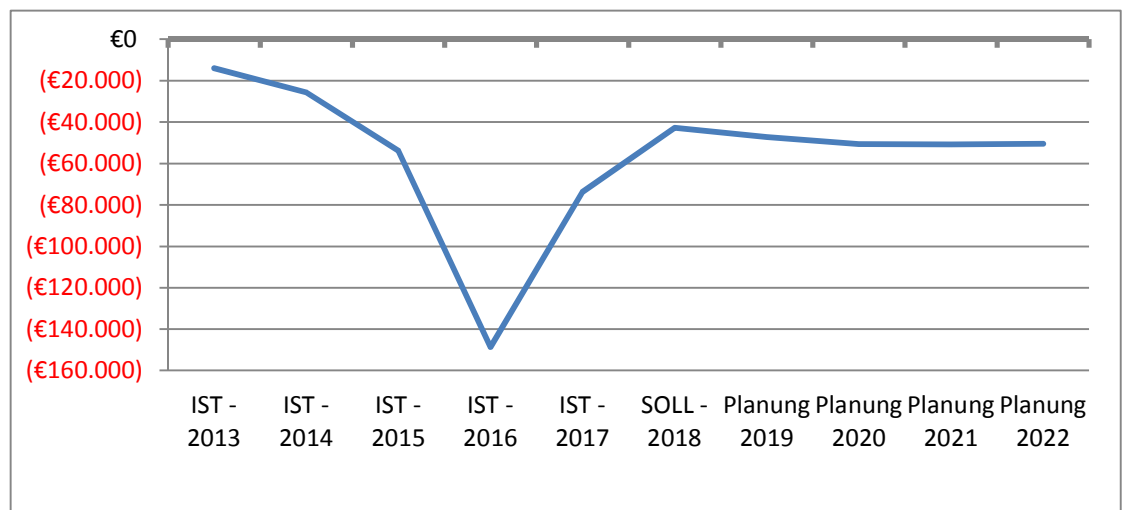
Entwicklung der Finanzkraft sowie der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Jahr	Finanzkraft	Kreis u. VG-Umlage
2014	160.380 €	147.550 €
2015	155.754 €	143.294 €
2016	155.805 €	143.371 €
2017	160.928 €	148.100 €
2018	168.204 €	154.801 €
2019	194.452 €	178.896 €



Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde)

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2013		-13.957 €
IST - 2014	-11.686 €	-25.643 €
IST - 2015	-28.138 €	-53.781 €
IST - 2016	-94.927 €	-148.708 €
IST - 2017	74.892 €	-73.816 €
SOLL - 2018	31.048 €	-42.768 €
Planung 2019	-4.453 €	-47.221 €
Planung 2020	-3.493 €	-50.714 €
Planung 2021	-98 €	-50.812 €
Planung 2022	199 €	-50.613 €



Zum 31.12.2017 betrug das Liquiditätsdefizit (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) insgesamt 73.816,12 €. In den Jahren 2018 und 2019 ergeben sich voraussichtlich ein Jahresüberschuss von rd. 31.000 € (2018) und ein Jahresfehlbetrag von rd. 4.500 €, so dass die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zunächst sinken und in der Folge weiter leicht steigen werden. Tendenziell ist nach derzeitigem Stand ein leichter Aufwärtstrend der Haushalts- und Finanzlage zu erkennen, so dass sich die Verbindlichkeiten nach derzeitiger Planung bis zum Planungszeitraum 2022 voraussichtlich geringfügig vermindern könnten.

2.2. Ergebnishaushalt (verkürzte Darstellung)

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2017	Jahr 2018	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022
		Vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	211.589	220.007	237.013	240.146	244.239	248.075
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	198.897	215.244	243.405	245.317	246.018	248.348
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	12.692	4.763	-6.392	-5.171	-1.779	-273
Saldo Zins- u. Finanzerträge u. -aufwendungen	E19	-4.695	-4.753	-4.326	-4.188	-3.992	-4.703
Jahresergebnis	E23	7.998	10	-10.718	-9.359	-5.771	-4.976

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2018 wurden keine Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO gebildet. Die Ergebnisrechnung für das Jahr 2018 wird somit nicht mit einem zusätzlichen Aufwand belastet. Durch die Bildung der Sonderposten würde zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern würden.

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Entsprechend § 93 Abs. 4 GemO ist der Ergebnishaushalt in der Planung und Rechnung auszugleichen. Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo aus Aufwendungen und Erträgen (Jahresergebnis) unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen mindestens ausgeglichen ist.

Saldo Ergebnisvortrag bis 2015	-	118.953,43 €
Vorzutragender Betrag 2016 (festgestelltes Ergebnis)	-	14.146,22 €
Vorzutragender Betrag 2017 (Ansatz Haushaltsplan)	-	10.081,00 €
Vorzutragender Betrag 2018 (Ansatz Haushaltsplan)		10,00 €
Vorzutragender Betrag 2019 (Ansatz Haushaltsplan)	-	10.718,00 €
Vorzutragender Betrag 2020 (Ansatz Haushaltsplan)	-	9.359,00 €
Saldierte Ergebnisvorträge	-	163.247,65 €

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2019 schließt in der Planung mit einem Jahresfehlbetrag von 10.718 € und der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2020 ebenfalls mit einem Fehlbetrag i.H.v. 9.359 € ab. Der Haushaltsausgleich ist somit auch unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge aus Vorjahren nach den gesetzlichen Vorgaben für den Ergebnishaushalt 2019 und 2020 nicht erreicht.

2.3. Finanzhaushalt (verkürzte Darstellung)

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2017	Jahr 2018	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022
		Vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	18.227	11.440	1.116	2.264	5.855	6.650
Saldo Investitionstätigkeit	F33	11.628	25.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	29.855	36.440	1.116	2.264	5.855	6.650
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	45.037	-5.392	-5.569	-5.757	-5.953	-6.451
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-29.855	-36.440	-1.116	-2.264	-5.855	-6.650
Veränderung der liquiden Mittel	F43	0	0	0	0	0	0
Veränderung des Liquiditätskredites	F39	-74.892	-31.048	4.453	3.493	98	-199

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Entsprechend § 93 Abs. 4 GemO ist der Finanzhaushalt in der Planung und Rechnung auszugleichen. Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Saldo Ergebnisvortrag bis 2015	-	29.235,79 €
Vorzutragender Betrag 2016 (Rechnungsergebnis)	-	9.447,86 €
Vorzutragender Betrag 2017 (Vorläufiges Rechnungsergebnis)		13.264,68 €
Vorzutragender Betrag 2018 (Ansatz Haushaltsplan)		6.048,00 €
Vorzutragender Betrag 2019 (Ansatz Haushaltsplan)	-	4.453,00 €
Vorzutragender Betrag 2020 (Ansatz Haushaltsplan)	-	3.493,00 €
Saldierte Ergebnisvorträge	-	27.316,97 €

In den Haushaltsjahren 2019 und 2020 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO abzüglich der ordentlichen Tilgung nicht ausgeglichen, so dass der Haushaltsausgleich nach den gesetzlichen Vorgaben in der Haushaltsplanung nicht erreicht werden kann.

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen sind in den Haushaltsjahren 2019 und 2020 sowie im Planungszeitraum bis 2022 nicht vorgesehen.

4. Entwicklung der Kredite 2019

4.1. Übersicht der Investitionskredite

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung		
						Ø %	EUR	Ø %	EUR	

Bestandsdarlehen

3302422500 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 22200) Investitionen 2016	15.02.2017 31.12.2048	50.000,00	50.000,00	48.234,18	1,1905	574,21	2,1267	1.025,79	1.600,00	47.208,39
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.02.2017: 1.2000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2027: 3.0000 %											
690227129 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 32868) Vermögenshaushalt 2002/2003	16.01.2004 31.12.2033	143.900,00	134.409,42	95.975,36	3,7527	3.601,69	4,7336	4.543,11	8.144,80	91.432,25
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.1600 %; 3. Laufzeit ab 10.01.2012: 3.8200 %; 4. Laufzeit ab 10.01.2022: 5.0000 %											

Summe in EUR	(Stand 01.01.)	193.900,00	184.409,42	144.209,54	4.175,90	5.568,90	9.744,80	138.640,64
Gesamtsumme in EUR		193.900,00	184.409,42	144.209,54	4.175,90	5.568,90	9.744,80	138.640,64
Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	193.900,00	184.409,42	144.209,54	4.175,90	5.568,90	9.744,80	138.640,64
Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe in EUR	(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Der Schuldenstand (langfristige Investitionskredite) beträgt zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 = 144.209,54 €. Nach Abzug der ordentlichen Tilgung von 5.568,90 € vermindert sich der Schuldenstand zum 31.12.2019 voraussichtlich auf insgesamt 138.640,64 €.

4.2. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufnahme Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
Tilgung	4.963	5.392	5.569	5.757	5.953	6.451
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	-4.963	-5.392	-5.569	-5.757	-5.953	-6.451
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	4.661	4.803	4.376	4.238	4.042	4.753

4.3. Liquide Mittel / Liquiditätskredit

Liquide Mittel werden bei der Ortsgemeinde nicht bilanziert, da sie keine eigenen Bankkonten oder Kassen vorhält. Die Abwicklung der Geldgeschäfte erfolgt über die Verbandsgemeindekasse Flammersfeld als sog. Einheitskasse. Der „Geldab- bzw. zufluss“ wird somit in Form von Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde ausgewiesen und dargestellt. Nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis zum Bilanzstichtag 31.12.2017 belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Liquiditätsdefizit) auf 73.816,12 €.

5. Übersicht über die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Bezeichnung	Umlage- grundlage	Umlagensatz Kreisumlage v. H.	Umlagensatz Verbandsge- meindeumlage v. H.	Kreisumlage aufgrund der einzelnen Um- lagegrundlagen	Verbandsge- meindeumlage aufgrund der einzelnen Um- lagegrundlagen	Umlagen insgesamt
Steuerkraftmesszahlen						
Grundsteuer A	3.819	44,00	48,00	1.680 €	1.833 €	3.513 €
Grundsteuer B	15.806	44,00	48,00	6.955 €	7.587 €	14.542 €
Gewerbesteuer	21.757	44,00	48,00	9.573 €	10.443 €	20.016 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	78.314	44,00	48,00	34.458 €	37.591 €	72.049 €
Ausgleichszahlung gem. § 21 LFAG	8.158	44,00	48,00	3.590 €	3.916 €	7.505 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.727	44,00	48,00	760 €	829 €	1.589 €
Schlüsselzuweisungen	64.871	44,00	48,00	28.543 €	31.138 €	59.681 €
Insgesamt	194.452			85.559 €	93.337 €	178.896 €

6. Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 27.09.2011 nimmt die Ortsgemeinde mit Wirkung vom 01.01.2012 am KEF-RP teil. Über die Laufzeit von 15 Jahren soll das Liquiditätsdefizit mit insgesamt rd. 31 T€ (= 2/3 des gesamten Teilnahmebetrages) aus Landesmitteln vermindert werden. Hierzu ist es erforderlich, dass die Gemeinde rd. 9 T€ (= 1/3 des Teilnahmebetrages) als eigenen Konsolidierungsbeitrag leistet. Aus dem abgeschlossenen Konsolidierungsvertrag vom 11.05.2012 ergibt sich somit, dass die Ortsgemeinde eine jährliche Landeszuweisung (Buchungsstelle 611320-413200) von rund 439,00 € als Ertrag erhält. Als Konsolidierungsbeitrag hat der Ortsgemeinderat zunächst die Anhebung und Neufestsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer B (von 320 v.H. auf 360 v.H. ab dem Haushaltsjahr 2013 und auf 370 v.H. ab dem Haushaltsjahr 2014) beschlossen, so dass der jährlich aufzubringende Konsolidierungsbeitrag in voller Höhe hierdurch erzielt werden kann.

Sofern die Mindest-Nettotilgung von 80 v.H. aus dem vorhandenen Liquiditätsdefizits trotz strenger Haushaltsdisziplin nicht erzielt werden kann, ist darzulegen und zu begründen, dass die bestehenden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wenigstens in möglichem Umfang vermindert wurden. Dies kann hauptsächlich nur damit begründet werden, wenn die Steuerhebesätze in einem angemessenen Umfang festgesetzt sind. Wie bereits erwähnt, hat der Ortsgemeinderat ab dem Haushaltsjahr 2012 den Hebesatz für die Grundsteuer B von 320 v.H. auf 360 v.H. und auf 370 v.H. ab dem Haushaltsjahr 2013 angehoben, so dass die Festsetzung der Steuerhebesätze „im angemessenen Umfang“ erfolgt ist und das Konsolidierungsergebnis nach den gesetzlichen Vorgaben als Ausnahmetatbestand somit künftig gegeben ist.

Für das Haushaltsjahr 2019 errechnet sich ein Jahresfehlbetrag von 10.718 €. Es ist derzeit davon auszugehen, dass sich trotz der Konsolidierungsmaßnahmen im Jahr 2020 ebenfalls ein Jahresfehlbetrag im Ergebnishaushalt von 9.359 € ergeben wird. In den Jahren 2021 und 2022 werden sich nach derzeitiger Grundlagenermittlung vermutlich auch Jahresfehlbeträge im Ergebnishaushalt ergeben (2021: 5.771 €; 2022: 4.976 €).

Nach der Haushaltsplanung errechnet sich für das Haushaltsjahr 2019 ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 1.116,- €. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungsleistungen von 5.569 € erhöht sich das Liquiditätsdefizit der Gemeinde um 4.453,- €. Im Jahr 2020 beträgt der positive Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in der Planung 2.264,- €. Ordentliche Tilgungsleistungen sind in Höhe von 5.757,- € zu berücksichtigen, so dass sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde um 3.493,- € erhöhen werden. In den Folgejahren kann eine deutliche Verminderung des Liquiditätsdefizits nach derzeitiger Finanzplanung erreicht werden. Der Fehlbetrag beträgt im Jahr 2021 zunächst noch 98,- €, während im Jahr 2022 dann voraussichtlich ein Überschuss von 199,- € erreicht werden kann.

Die zunehmende finanzielle Verbesserung der Ortsgemeinde ist u.a. auf die Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B, sowie für die Gewerbesteuer zurückzuführen. Dies führt dazu, dass ab dem Jahr 2022 eine positive freie Finanzspitze zu verzeichnen ist. Die Hebesätze betragen ab dem Jahr 2018 dann 370 v.H. für die Grundsteuer A, 450 v.H. für die Grundsteuer B sowie 450 v.H. für die Gewerbesteuer. Weiterhin ist der Ortsgemeinderat intensiv bemüht, weitere Möglichkeiten zur Einsparung im Bereich der freiwilligen Ausgaben zu prüfen und auch umzusetzen. Für das Haushaltsjahr 2019 wird die Mindestnettotilgung aus dem KEF-RP nach der Haushaltsplanung nicht erzielt, so dass die gesetzlichen Vorgaben nach dem KEF-RP nur teilweise erfüllt sind. Eine Übersicht der Konsolidierungsmaßnahmen, die Darstellung des Konsolidierungspfades und eine Übersicht über „freiwillige Leistungen“ sind als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

Übersicht über die vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen
Ortsgemeinde Orfgen

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2019	geplanter Konsolidierungsanteil 2019	Vorläufiges Rechnungsergebnis 2017	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2017
Zentrale Finanzleistungen								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		5.442		22.777	
darunter:			<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>					
	1	601100	<u>Grundsteuer B</u>	Erhöhung des Hebesatzes von 320 % auf 360 % (Nachrichtlich: Erhöhung ab 2018 auf 450%)	19.250	941	15.600	928
			Summe	Erhöhung der Einzahlungen		941		928
Finanzhaushalt								
			Summe	Senkung der Auszahlungen		0		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		941		928

nachrichtlich:

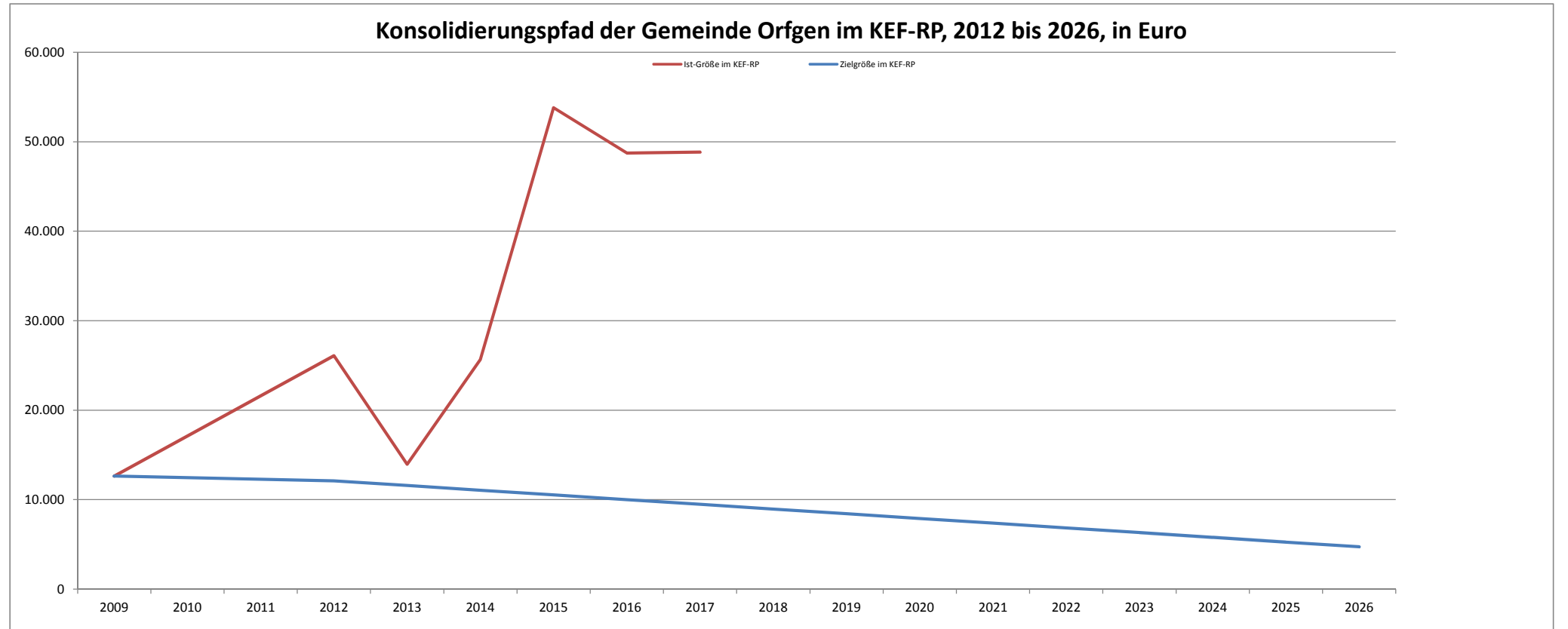
Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

220

Mindesttilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

176

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	12.623	12.096	11.569	11.042	10.516	9.989	9.462	8.935	8.408	7.881	7.354	6.827	6.301	5.774	5.247	4.720
Ist-Größe	12.623	26.094	13.957	25.643	53.781	48.708	48.816									



Bereinigung Liquiditätskredit:

Stand 31.12.2017 73.816,12 €

abzüglich

25.000,00 € Zuweisung aus dem I-Stock zur anteiligen Finanzierung einer Investitionsmaßnahme. Die Auszahlung erfolgt im Jahr 2018.

Summe: 48.816,12 €

Ortsgemeinde Orfgn

Übersicht über freiwillige Leistungen

Ergebnishaushalt Orfgn

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgn

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
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						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308,74	450,00	1.000,00	950,00	1.000,00	950,00
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	779,68	1.065,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	185,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.273,42	1.815,00	2.365,00	2.315,00	2.365,00	2.315,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.273,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.273,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.273,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00

Finanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.288,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.288,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00
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						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.288,42	- 1.815,00	- 2.365,00	- 2.315,00	- 2.365,00	- 2.315,00

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2019/2020**

88 Orfgem

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	149.597,00	144.205,00	138.636,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	73.816,00	42.768,00	47.221,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen	223.413,00	186.973,00	185.857,00

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2019 | 2020
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2019/2020**

88 Orfgen

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	18.227,00	11.440,00	1.116,00	2.264,00	5.855,00	6.650,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.962,00	5.392,00	5.569,00	5.757,00	5.953,00	6.451,00
3	Zwischensumme	13.264,00	6.048,00	- 4.453,00	- 3.493,00	- 98,00	199,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	13.264,00	6.048,00	- 4.453,00	- 3.493,00	- 98,00	199,00

Endfällige Kredite
Jahr 2019:
Jahr 2020:
Jahr 2021:
Jahr 2022:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2019:	47.221,00
Jahr 2020:	50.714,00
Jahr 2021:	50.812,00
Jahr 2022:	50.613,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Leitung der Ortsgemeinde
		111002	Früherer Ortsbürgermeister
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111360	Ehrungen, Jubiläen
1114	Gremien	111410	Angelegenheiten des Rates, der Ausschüsse und der Fraktionen
1142	Liegenschaften	114201	unbebaute Grundstücke
		114202	bebaute Grundstücke
1143	Fuhrpark, Maschinen, Geräte und Gemeindearbeiter	114320	Gemeindearbeiter - Personal
		114330	Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung
		114340	Geräte, Ausstattung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114550	Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeindediener / Geschäftsausgaben)
1146	Versicherungen	114610	Versicherungen (sofern nicht andere Produkte)
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen
1260	Brandschutz	126000	Brandschutz - Zuschuss an Feuerwehr -
2811	Förderung von Einrichtungen	281140	Heimatspflege
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010	Förderung der Wohlfahrtspflege -allgemein-
3620	Jugendarbeit	362001	Jugendarbeit
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366110	Kinderspielplatz / Bolzplatz
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5320	Gasversorgung	532001	Gasversorgung
5410	Gemeindestraßen	541010	Gemeindestraßen
		541030	Straßenoberflächenentwässerung
		541040	Straßenbeleuchtung
		541050	Ausstattung (Verkehrszeichen, Verkehrsspiegel usw.)
5415	Konzessionsabgaben	541500	Konzessionsabgaben Strom
		541510	Konzessionsabgaben Gas
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Zahlung von Umlagen an den Friedhofszweckverband
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555910	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1162	Kasse	116210	Laufendes Rechnungswesen, Zahlungsabwicklung
6111	Steuern	611122	- Grundsteuer
		611123	- Gewerbesteuer
		611124	- Hundesteuer
		611130	Gemeindeanteile Einkommensteuer
		611140	Gemeindeanteil Umsatzsteuer
6113	Allgemeine Zuweisungen	611310	Schlüsselzuweisungen
		611320	Landeszuweisung Kommunaler Entschuldungsfonds
6114	Erhaltene allgemeine Umlagen	611450	Erstattung von Umlagen nach § 24 IV LFAG (Finanzierung Fond Deutscher Einheit)
6115	Abgeführte allgemeine Umlagen	611510	Finanzausgleichsumlage
		611520	Umlage Fond Deutscher Einheit
		611540	Kreisumlagen
		611550	Verbandsgemeindeumlagen
6116	Steuerbeteiligungen	611610	Gewerbesteuerumlage
6117	Ausgleichsleistungen	611710	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG)
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6121	Zins- und ähnliche Erträge	612130	Zinsen aus Liquiditätskrediten
		612140	Zinsen (§ 233 AO)
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612210	Zinsen Darlehen
		612230	Zinsen für Liquiditätskredite
		612250	Zinsen (§ 233 a AO)
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite

VERBANDSGEMEINDEVERWALTUNG FLAMMERSFELD
Fachbereich 2 - Referat Finanzen

Ortsgemeinde Orfgen

Bilanz in Kontoform 2016

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

88 Orfgn

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			0,00	Passivseite			0,00
1. Anlagevermögen	906.882,30	854.182,59	52.699,71	1. Eigenkapital	243.870,63	258.016,85	-14.146,22
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	18.762,56	19.977,57	-1.215,01	1.1. Kapitalrücklage	376.970,28	376.970,28	0,00
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			0,00	1.2. Sonstige Rücklagen			0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			0,00	1.3. Ergebnisvortrag	- 118.953,43	- 83.355,07	-35.598,36
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	18.762,56	19.977,57	-1.215,01	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 14.146,22	- 35.598,36	21.452,14
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	380.492,21	400.683,31	-20.191,10
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.918,00		1.918,00
1.2. Sachanlagen	888.119,74	834.205,02	53.914,72	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	378.574,21	400.683,31	-22.109,10
1.2.1. Wald, Forsten	6.934,28	6.934,28	0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	197.620,49	208.911,61	-11.291,12
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.788,19	19.788,19	0,00	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	180.953,72	191.771,70	-10.817,98
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	506,71	506,71	0,00	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			0,00
1.2.4. Infrastrukturvermögen	775.405,14	806.969,84	-31.564,70	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			0,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	0,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00	5,00	0,00	2.7. sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen	37.174,11	35.123,11	2.051,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	85.479,42		85.479,42	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.537,00	18.486,00	2.051,00
1.3. Finanzanlagen			0,00	3.2. Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	16.637,11	16.637,11	0,00
1.3.3. Beteiligungen			0,00	4. Verbindlichkeiten	303.058,28	162.941,85	140.116,43
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	154.559,45	108.612,85	45.946,60

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

88 Orfgen

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	154.559,45	108.612,85	45.946,60
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			0,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	57.074,11	2.065,70	55.008,41	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	10,00		10,00
2.1. Vorräte			0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 301,34	598,25	-899,59
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	57.074,11	2.065,70	55.008,41	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	148.790,17	53.730,75	95.059,42
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.074,11	- 6,87	7.080,98	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten			0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.072,57	-2.072,57	5. Rechnungsabgrenzungsposten		122,00	-122,00
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			0,00				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	50.000,00		50.000,00				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			0,00				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

88 Orfgen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	638,82	638,83	-0,01				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	638,82	638,83	-0,01				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
<u>Summe Aktiv</u>	<u>964.595,23</u>	<u>856.887,12</u>	<u>107.708,11</u>	<u>Summe Passiv</u>	<u>964.595,23</u>	<u>856.887,12</u>	<u>107.708,11</u>

Ortsgemeinde Orfgn

Gesamtergebnishaushalt und Ergebnishaushalt in Konten

Ergebnishaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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	144.939,37	138.329,00	140.259,00	143.288,00	148.053,00	151.289,00
	401100 Grundsteuer A	3.959,84	4.710,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00
	401200 Grundsteuer B	15.557,20	19.150,00	19.250,00	19.250,00	19.250,00	19.250,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	35.542,79	25.780,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	76.590,30	77.175,00	78.314,00	81.287,00	85.166,00	87.967,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	918,37	713,00	1.727,00	2.011,00	2.078,00	2.125,00
	403300 Hundesteuer	3.231,00	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	9.139,87	8.001,00	8.158,00	7.930,00	8.749,00	9.137,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.893,00	58.139,00	73.150,00	74.068,00	74.996,00	75.996,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	48.454,00	49.860,00	64.871,00	65.840,00	66.820,00	67.820,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		7.840,00	7.840,00	7.789,00	7.737,00	7.737,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10.819,00	10.574,00	7.910,00	7.910,00	7.910,00
	437000 Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		10.819,00	10.574,00	7.910,00	7.910,00	7.910,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.048,22	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	441200 Mieten und Pachten	1.048,22	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.613,84	2.780,00	3.050,00	4.900,00	3.300,00	2.900,00
	442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	185,00				200,00	
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land					200,00	
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	658,60	700,00	850,00	700,00	700,00	700,00
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.887,23	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	3.883,01	2.000,00	2.100,00	4.100,00	2.100,00	2.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.094,25	9.390,00	9.430,00	9.430,00	9.430,00	9.430,00
	462500 Konzessionsabgaben	6.797,25	6.250,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	379,00	410,00				
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		2.730,00	2.730,00	2.730,00	2.730,00	2.730,00
	491000 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.918,00					

Ergebnishaushalt Orfgem

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgem

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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	211.588,68	220.007,00	237.013,00	240.146,00	244.239,00	248.075,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.209,00	9.850,00	9.800,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete	6.129,00	6.650,00	6.600,00	6.650,00	6.700,00	6.700,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	168,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung	1.580,00	1.650,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00	1.750,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige/Ehrensold	1.332,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.442,57	14.180,00	14.380,00	16.830,00	14.380,00	14.330,00
	523100 Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen	1.944,05	2.650,00	2.650,00	5.150,00	2.650,00	2.650,00
	523200 Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden	6.585,33	6.530,00	6.630,00	6.630,00	6.630,00	6.630,00
	523330 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen (Stromkosten/Energie)	1.257,13	2.650,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.347,32	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	244,54	200,00	250,00	200,00	250,00	200,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte	64,20	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			500,00	500,00	500,00	500,00
	524400 Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Baumaterial, Saat- und Pflanzgut und sonstige Verbrauchsmaterialien		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		31.579,00	31.328,00	28.352,00	28.253,00	28.253,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.215,00	1.165,00	630,00	630,00	630,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		886,00	886,00	886,00	886,00	886,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		29.068,00	28.867,00	26.528,00	26.528,00	26.528,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		410,00	410,00	308,00	209,00	209,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	158.622,56	158.575,00	186.487,00	189.175,00	191.915,00	194.695,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	25,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.488,67	2.500,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	454,68	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	300,00	440,00	440,00	440,00	440,00	440,00

Ergebnishaushalt Orfgem

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgem

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
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	6.731,21	3.950,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
	544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	711,00	730,00				
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	70.762,00	71.920,00	85.585,00	86.870,00	88.180,00	89.510,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	77.150,00	78.410,00	93.337,00	94.740,00	96.170,00	97.620,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.622,51	1.060,00	1.410,00	1.060,00	1.470,00	1.070,00
	562100 Mieten und Pachten	182,07	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen	399,76	250,00	600,00	250,00	650,00	250,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	221,68	230,00	230,00	230,00	240,00	240,00
	569200 Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	185,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	591000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	11.634,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198.896,64	215.244,00	243.405,00	245.317,00	246.018,00	248.348,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.692,04	4.763,00	- 6.392,00	- 5.171,00	- 1.779,00	- 273,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 34,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 124,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige	90,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.660,50	4.853,00	4.426,00	4.288,00	4.092,00	4.803,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	201,75	150,00	200,00	250,00	250,00	250,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	524,42		574,00	562,00	549,00	537,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	3.934,33	4.653,00	3.602,00	3.426,00	3.243,00	3.966,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.694,50	- 4.753,00	- 4.326,00	- 4.188,00	- 3.992,00	- 4.703,00
E20	Ordentliches Ergebnis	7.997,54	10,00	- 10.718,00	- 9.359,00	- 5.771,00	- 4.976,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.997,54	10,00	- 10.718,00	- 9.359,00	- 5.771,00	- 4.976,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
111001	Leitung der Ortsgemeinde							
501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete (K) <i>Bem.: Aufwandsentschädigung</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge	6.129,00	6.650,00	6.600,00	6.650,00	6.700,00	6.700,00
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge	1.580,00	1.650,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00	1.750,00
562100	Mieten und Pachten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	<i>Bem.: Dienstzimmerentschädigung</i>							
569200	Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		Summe Aufwand:	7.889,00	8.580,00	8.530,00	8.630,00	8.730,00	8.730,00
		Gesamt 111001 Leitung der Ortsgemeinde:	- 7.889,00	- 8.580,00	- 8.530,00	- 8.630,00	- 8.730,00	- 8.730,00
111002	Früherer Ortsbürgermeister							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		379,00	410,00			
		Summe Ertrag:	379,00	410,00				
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige/Ehrensold (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge	1.332,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
		Summe Aufwand:	1.332,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
		Gesamt 111002 Früherer Ortsbürgermeister:	- 953,00	- 940,00	- 1.350,00	- 1.350,00	- 1.350,00	- 1.350,00
111360	Ehrungen, Jubiläen							
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	185,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		Summe Aufwand:	185,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		Gesamt 111360 Ehrungen, Jubiläen:	- 185,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
111410	Angelegenheiten des Rates, der Ausschüsse und der Fraktionen							
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder (K) <i>Bem.: Sitzungsgelder</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge	168,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
Summe Aufwand:			168,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Gesamt 111410 Angelegenheiten des Rates, der Ausschüsse und der Fraktionen:			- 168,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
114201	unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.048,22	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	<i>Bem.: Pachteinnahmen für gemeindeeigene Grundstücke</i>							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55,65		100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Mulcharbeiten</i>							
Summe Ertrag:			1.103,87	550,00	650,00	650,00	650,00	650,00
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263,70					
523200	Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,65		100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Kosten für Mulcharbeiten</i>							
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	129,02	130,00	130,00	130,00	140,00	140,00
Summe Aufwand:			448,37	130,00	230,00	230,00	240,00	240,00
Gesamt 114201 unbebaute Grundstücke:			655,50	420,00	420,00	420,00	410,00	410,00
114330	Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung							
523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,54	200,00	250,00	200,00	250,00	200,00
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,20	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,00
524400	Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Baumaterial, Saat- und Pflanzgut und sonstige Verbrauchsmaterialien (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	308,74	450,00	1.000,00	950,00	1.000,00	950,00
		Gesamt 114330 Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung:	- 308,74	- 450,00	- 1.000,00	- 950,00	- 1.000,00	- 950,00
114550	Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeindediener / Geschäftsausgaben)							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	214,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Allgemeine Geschäftsausgaben sowie Kostenanteil für die Abrechnung der Aufwandsentschädigung an die PPA Bad Dürkheim.</i>							
		Summe Aufwand:	214,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Gesamt 114550 Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeindediener / Geschäftsausgaben):		- 214,76	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
114610	Versicherungen (sofern nicht andere Produkte)							
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92,66	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Gemeindeunfallversicherung</i>							
		Summe Aufwand:	92,66	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Gesamt 114610 Versicherungen (sofern nicht andere Produkte):		- 92,66	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
121200	Wahlen							
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185,00				200,00	
	<i>Bem.: Erstattung Zehrgelder für die Bundestagswahl 2021</i>							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					200,00	
	<i>Bem.: Erstattung Zehrgelder für die Landtagswahl 2021</i>							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			150,00			
	<i>Bem.: Erstattung Zehrgelder für die Kommunal- & Europawahl 2019</i>							
		Summe Ertrag:	185,00		150,00		400,00	
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	185,00		350,00		400,00	
	<i>Bem.: Kommunal- & Europawahl 2019, Bundestags- und Landtagswahl 2021</i>							
		Summe Aufwand:	185,00		350,00		400,00	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
Gesamt 121200 Wahlen:						- 200,00		
126000	Brandschutz - Zuschuss an Feuerwehr -							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	<i>Bem.: Zuschuss an die freiwillige Feuerwehr -Löschzug Flammerfeld-</i>							
Summe Aufwand:			25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Gesamt 126000 Brandschutz - Zuschuss an Feuerwehr -:			- 25,00	- 25,00	- 25,00	- 25,00	- 25,00	- 25,00
331010	Förderung der Wohlfahrtspflege -allgemein-							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454,68	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Mittelbereitstellung für die Gestaltung der Seniorenfeier/-fahrt</i>							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	<i>Bem.: Öffentliche Sammlungen der Wohlfahrtspflege</i>							
Summe Aufwand:			469,68	515,00	515,00	515,00	515,00	515,00
Gesamt 331010 Förderung der Wohlfahrtspflege -allgemein-:			- 469,68	- 515,00	- 515,00	- 515,00	- 515,00	- 515,00
362001	Jugendarbeit							
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	<i>Bem.: Jugendarbeit der Ortsgemeinde/ 25 € anteiliger Zuschuss für die Aktion "Ferienspass" der Verbandsgemeinde</i>							
Summe Aufwand:			25,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
Gesamt 362001 Jugendarbeit:			- 25,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
421001	Förderung des Sports							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	260,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Zuschuss an den Schützenverein e.V.</i>							
		Summe Aufwand:	260,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
		Gesamt 421001 Förderung des Sports:	- 260,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
541010	Gemeindestraßen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.682,00	3.682,00	3.631,00	3.579,00	3.579,00
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.658,00	9.462,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,60	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Entschädigung vom AWB für Unterhaltung Glascontainerstellplatz</i>							
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.837,23					
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		42,00	42,00	42,00	42,00	42,00
		Summe Ertrag:	3.495,83	14.082,00	13.886,00	11.693,00	11.641,00	11.641,00
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.347,32	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		18.188,00	17.987,00	15.648,00	15.648,00	15.648,00
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen		410,00	410,00	308,00	209,00	209,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
562100	Mieten und Pachten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2,07					
		Summe Aufwand:	8.349,39	20.398,00	20.397,00	17.956,00	17.857,00	17.857,00
		Gesamt 541010 Gemeindestraßen:	- 4.853,56	- 6.316,00	- 6.511,00	- 6.263,00	- 6.216,00	- 6.216,00
541030	Straßenoberflächenentwässerung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		937,00	888,00	366,00	366,00	366,00
		Summe Ertrag:		1.045,00	996,00	474,00	474,00	474,00
523200	Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.529,68	6.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00
	<i>Bem.: 7.963,03 m² (entwässerte Straßenfläche) x 0,82 €/m²</i>							
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen		1.195,00	1.145,00	610,00	610,00	610,00
		Summe Aufwand:	6.529,68	7.725,00	7.675,00	7.140,00	7.140,00	7.140,00
		Gesamt 541030 Straßenoberflächenentwässerung:	- 6.529,68	- 6.680,00	- 6.679,00	- 6.666,00	- 6.666,00	- 6.666,00
541040	Straßenbeleuchtung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		245,00	245,00	245,00	245,00	245,00
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		224,00	224,00	224,00	224,00	224,00
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
		Summe Ertrag:		559,00	559,00	559,00	559,00	559,00
523330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen (Stromkosten/Energie) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.257,13	2.650,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
535300	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		886,00	886,00	886,00	886,00	886,00
Summe Aufwand:			1.257,13	3.536,00	2.886,00	2.886,00	2.886,00	2.886,00
Gesamt 541040 Straßenbeleuchtung:			- 1.257,13	- 2.977,00	- 2.327,00	- 2.327,00	- 2.327,00	- 2.327,00
541050	Ausstattung (Verkehrszeichen, Verkehrsspiegel usw.)							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Summe Aufwand:				100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Gesamt 541050 Ausstattung (Verkehrszeichen, Verkehrsspiegel usw.):				- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
541500	Konzessionsabgaben Strom							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	5.912,15	5.400,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Summe Ertrag:			5.912,15	5.400,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Gesamt 541500 Konzessionsabgaben Strom:			5.912,15	5.400,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
541510	Konzessionsabgaben Gas							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	885,10	850,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Summe Ertrag:			885,10	850,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Gesamt 541510 Konzessionsabgaben Gas:			885,10	850,00	800,00	800,00	800,00	800,00
551110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen							
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<i>Bem.: Mittelbereitstellung für die Ortsverschönerung</i>								
Summe Aufwand:				150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Gesamt 551110 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:				- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
553001	Zahlung von Umlagen an den Friedhofszweckverband							
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.488,67	2.500,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
		Summe Aufwand:	2.488,67	2.520,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00
		Gesamt 553001 Zahlung von Umlagen an den Friedhofszweckverband:	- 2.488,67	- 2.520,00	- 2.970,00	- 2.970,00	- 2.970,00	- 2.970,00
555910	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.805,00	3.805,00	3.805,00	3.805,00	3.805,00
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827,36	2.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Zuschuss Jagdgenossenschaft Unterhaltung Wirtschaftswege</i>							
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		2.598,00	2.598,00	2.598,00	2.598,00	2.598,00
		Summe Ertrag:	3.877,36	8.483,00	8.503,00	10.503,00	8.503,00	8.503,00
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.680,35	2.500,00	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege wird tlw. durch Jagdgenossenschaft erstattet</i>							
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		10.880,00	10.880,00	10.880,00	10.880,00	10.880,00
		Summe Aufwand:	1.680,35	13.380,00	13.380,00	15.880,00	13.380,00	13.380,00
		Gesamt 555910 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege:	2.197,01	- 4.897,00	- 4.877,00	- 5.377,00	- 4.877,00	- 4.877,00
611122	- Grundsteuer							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.959,84	4.710,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00
	<i>Bem.: Hebesatz 2018: 370 v.H.</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.557,20	19.150,00	19.250,00	19.250,00	19.250,00	19.250,00
	<i>Bem.: Hebesatz 2018: 450 v.H.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	19.517,04	23.860,00	23.960,00	23.960,00	23.960,00	23.960,00
		Gesamt 611122 - Grundsteuer:	19.517,04	23.860,00	23.960,00	23.960,00	23.960,00	23.960,00
611123	- Gewerbesteuer							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K) <i>Bem.: Hebesatz 2018: 450 v.H.</i>	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	35.542,79	25.780,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		Summe Ertrag:	35.542,79	25.780,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		Gesamt 611123 - Gewerbesteuer:	35.542,79	25.780,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
611124	- Hundesteuer							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.231,00	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		Summe Ertrag:	3.231,00	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		Gesamt 611124 - Hundesteuer:	3.231,00	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
611130	Gemeindeanteile Einkommensteuer							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K) <i>Bem.: Schlüsselzahl: 0,0000431</i>	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	76.590,30	77.175,00	78.314,00	81.287,00	85.166,00	87.967,00
		Summe Ertrag:	76.590,30	77.175,00	78.314,00	81.287,00	85.166,00	87.967,00
		Gesamt 611130 Gemeindeanteile Einkommensteuer:	76.590,30	77.175,00	78.314,00	81.287,00	85.166,00	87.967,00
611140	Gemeindeanteil Umsatzsteuer							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K) <i>Bem.: Schlüsselzahl: 0,000006703</i>	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	918,37	713,00	1.727,00	2.011,00	2.078,00	2.125,00
		Summe Ertrag:	918,37	713,00	1.727,00	2.011,00	2.078,00	2.125,00
		Gesamt 611140 Gemeindeanteil Umsatzsteuer:	918,37	713,00	1.727,00	2.011,00	2.078,00	2.125,00
611310	Schlüsselzuweisungen							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.454,00	49.860,00	64.871,00	65.840,00	66.820,00	67.820,00
		Summe Ertrag:	48.454,00	49.860,00	64.871,00	65.840,00	66.820,00	67.820,00
		Gesamt 611310 Schlüsselzuweisungen:	48.454,00	49.860,00	64.871,00	65.840,00	66.820,00	67.820,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
611320	Landeszuweisung Kommunalen Entschuldungsfonds							
413200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00
		Summe Ertrag:	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00
		Gesamt 611320 Landeszuweisung Kommunalen Entschuldungsfonds :	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00	439,00
611520	Umlage Fond Deutscher Einheit							
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	711,00	730,00				
	<i>Bem.: entfällt ab 2019</i>							
		Summe Aufwand:	711,00	730,00				
		Gesamt 611520 Umlage Fond Deutscher Einheit:	- 711,00	- 730,00				
611540	Kreisumlagen							
491000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	917,00					
		Summe Ertrag:	917,00					
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	70.762,00	71.920,00	85.585,00	86.870,00	88.180,00	89.510,00
	<i>Bem.: Umlagesatz: 44,00 %; gewichteter Umlagesatz (Erhöhung des Umlagesatzes für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer): 44,06 % (2019), ab 2020 wieder 44,00</i>							
591000	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.564,00					
		Summe Aufwand:	76.326,00	71.920,00	85.585,00	86.870,00	88.180,00	89.510,00
		Gesamt 611540 Kreisumlagen:	- 75.409,00	- 71.920,00	- 85.585,00	- 86.870,00	- 88.180,00	- 89.510,00
611550	Verbandsgemeindeumlagen							
491000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.001,00					
		Summe Ertrag:	1.001,00					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.150,00	78.410,00	93.337,00	94.740,00	96.170,00	97.620,00
	<i>Bem.: Umlagesatz: 48 %</i>							
591000	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.070,00					
		Summe Aufwand:	83.220,00	78.410,00	93.337,00	94.740,00	96.170,00	97.620,00
		Gesamt 611550 Verbandsgemeindeumlagen:	- 82.219,00	- 78.410,00	- 93.337,00	- 94.740,00	- 96.170,00	- 97.620,00
611610	Gewerbsteuerumlage							
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbsteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.731,21	3.950,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
	<i>Bem.: Gewerbesteuer: 25.000 € / Hebesatz: 450 v.H. x Vervielfältiger: 64 v.H.</i>							
		Summe Aufwand:	6.731,21	3.950,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
		Gesamt 611610 Gewerbesteuerumlage:	- 6.731,21	- 3.950,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00
611710	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 L FAG)							
405210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.139,87	8.001,00	8.158,00	7.930,00	8.749,00	9.137,00
	<i>Bem.: Schlüsselzahl: 0,0000431</i>							
		Summe Ertrag:	9.139,87	8.001,00	8.158,00	7.930,00	8.749,00	9.137,00
		Gesamt 611710 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 L FAG):	9.139,87	8.001,00	8.158,00	7.930,00	8.749,00	9.137,00
612140	Zinsen (§ 233 AO)							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	90,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
		Summe Ertrag:	90,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
		Gesamt 612140 Zinsen (§ 233 AO):	90,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
612210	Zinsen Darlehen							
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	524,42		574,00	562,00	549,00	537,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.934,33	4.653,00	3.602,00	3.426,00	3.243,00	3.966,00
	<i>Bem.: inkl. Kreditaufnahme für die Sanierung Holzweg in 2016</i>							
		Summe Aufwand:	4.458,75	4.653,00	4.176,00	3.988,00	3.792,00	4.503,00
		Gesamt 612210 Zinsen Darlehen:	- 4.458,75	- 4.653,00	- 4.176,00	- 3.988,00	- 3.792,00	- 4.503,00
612230	Zinsen für Liquiditätskredite							
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	201,75	150,00	200,00	250,00	250,00	250,00
		Summe Aufwand:	201,75	150,00	200,00	250,00	250,00	250,00
		Gesamt 612230 Zinsen für Liquiditätskredite:	- 201,75	- 150,00	- 200,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
612250	Zinsen (§ 233 a AO)							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbsteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 124,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Nachzahlungszinsen Gewerbsteuer</i>							
		Summe Ertrag:	- 124,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Erstattungszinsen Gewerbesteuer</i>							
		Summe Aufwand:		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
		Gesamt 612250 Zinsen (§ 233 a AO):	- 124,00					
		Ertrag Gesamt:	211.554,68	220.107,00	237.113,00	240.246,00	244.339,00	248.175,00
		Aufwand Gesamt:	203.557,14	220.097,00	247.831,00	249.605,00	250.110,00	253.151,00
		Gesamt:	7.997,54	10,00	- 10.718,00	- 9.359,00	- 5.771,00	- 4.976,00

Ortsgemeinde Orfgn

Gesamtfinanzhaushalt

Finanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.227,40	11.440,00	1.116,00	2.264,00	5.855,00	6.650,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	25.000,00				
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	25.000,00	25.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.372,33					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen -Anlagen im Bau-	13.372,33					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.372,33					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.627,67	25.000,00				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	29.855,07	36.440,00	1.116,00	2.264,00	5.855,00	6.650,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	50.000,00					
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	50.000,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.962,72	5.392,00	5.569,00	5.757,00	5.953,00	6.451,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.962,72	5.392,00	5.569,00	5.757,00	5.953,00	6.451,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	45.037,28	- 5.392,00	- 5.569,00	- 5.757,00	- 5.953,00	- 6.451,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 74.892,35	- 31.048,00	4.453,00	3.493,00	98,00	- 199,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 29.855,07	- 36.440,00	- 1.116,00	- 2.264,00	- 5.855,00	- 6.650,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 29.855,07	- 36.440,00	- 1.116,00	- 2.264,00	- 5.855,00	- 6.650,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.264,68	6.048,00	- 4.453,00	- 3.493,00	- 98,00	199,00

Übersicht der Teilhaushalte nach Hauptproduktbereichen

- Teilhaushalt I „Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde“
(gegliedert in Ergebnis- und Finanzhaushalt)
- Teilhaushalt II „Zentrale Finanzdienstleistungen“
(gegliedert in Ergebnis- und Finanzhaushalt)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.840,00	7.840,00	7.789,00	7.737,00	7.737,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10.819,00	10.574,00	7.910,00	7.910,00	7.910,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.048,22	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.613,84	2.780,00	3.050,00	4.900,00	3.300,00	2.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge	7.176,25	9.390,00	9.430,00	9.430,00	9.430,00	9.430,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.838,31	31.379,00	31.444,00	30.579,00	28.927,00	28.527,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.209,00	9.850,00	9.800,00	9.900,00	10.000,00	10.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.442,57	14.180,00	14.380,00	16.830,00	14.380,00	14.330,00
E11	Abschreibungen		31.579,00	31.328,00	28.352,00	28.253,00	28.253,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.268,35	3.565,00	4.015,00	4.015,00	4.015,00	4.015,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	988,51	1.060,00	1.410,00	1.060,00	1.470,00	1.070,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.908,43	60.234,00	60.933,00	60.157,00	58.118,00	57.668,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.070,12	- 28.855,00	- 29.489,00	- 29.578,00	- 29.191,00	- 29.141,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.070,12	- 28.855,00	- 29.489,00	- 29.578,00	- 29.191,00	- 29.141,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 16.070,12	- 28.855,00	- 29.489,00	- 29.578,00	- 29.191,00	- 29.141,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.494,26	- 17.425,00	- 17.655,00	- 17.955,00	- 17.565,00	- 17.515,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	25.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

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	13.372,33					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.372,33					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.627,67	25.000,00				
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.866,59</u>	<u>7.575,00</u>	<u>- 17.655,00</u>	<u>- 17.955,00</u>	<u>- 17.565,00</u>	<u>- 17.515,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

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	144.939,37	138.329,00	140.259,00	143.288,00	148.053,00	151.289,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.893,00	50.299,00	65.310,00	66.279,00	67.259,00	68.259,00
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	193.832,37	188.628,00	205.569,00	209.567,00	215.312,00	219.548,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	155.354,21	155.010,00	182.472,00	185.160,00	187.900,00	190.680,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.354,21	155.010,00	182.472,00	185.160,00	187.900,00	190.680,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.478,16	33.618,00	23.097,00	24.407,00	27.412,00	28.868,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 34,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.660,50	4.853,00	4.426,00	4.288,00	4.092,00	4.803,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.694,50	- 4.753,00	- 4.326,00	- 4.188,00	- 3.992,00	- 4.703,00
E20	Ordentliches Ergebnis	33.783,66	28.865,00	18.771,00	20.219,00	23.420,00	24.165,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	33.783,66	28.865,00	18.771,00	20.219,00	23.420,00	24.165,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.721,66	28.865,00	18.771,00	20.219,00	23.420,00	24.165,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Orfgen

Hauptplan 2019/2020

88 Orfgen

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						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>36.721,66</u>	<u>28.865,00</u>	<u>18.771,00</u>	<u>20.219,00</u>	<u>23.420,00</u>	<u>24.165,00</u>

Ortsgemeinde Orfgen

Investitionsübersicht 2018-2022

-Keine Investitionen-