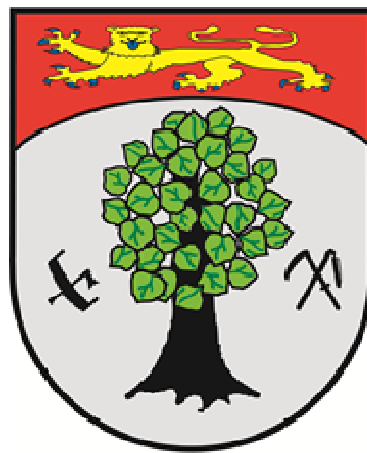


Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2019 und 2020



der Ortsgemeinde Schürdt

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Schürdt 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	237.586 €	230.544 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	261.923 €	258.583 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 24.337 €	- 28.039 €

2. im Finanzhaushalt	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.847 €	- 12.317 €

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

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.847 €	12.317 €

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr	- €	- €
Veränderung des Liquiditätskredites im Haushaltsjahr	19.847 €	12.317 €

§ 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)	360 v.H.	360 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	410 v.H.	410 v.H.
2. Gewerbesteuer	400 v.H.	400 v.H.

**§ 5
Eigenkapital**

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2017	341.923 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2018	317.981 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2019	293.644 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember 2020	265.605 €

**§ 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 €

Schürdt, den 4. Dezember 2018

Klaus Wiesemann
Ortsbürgermeister

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

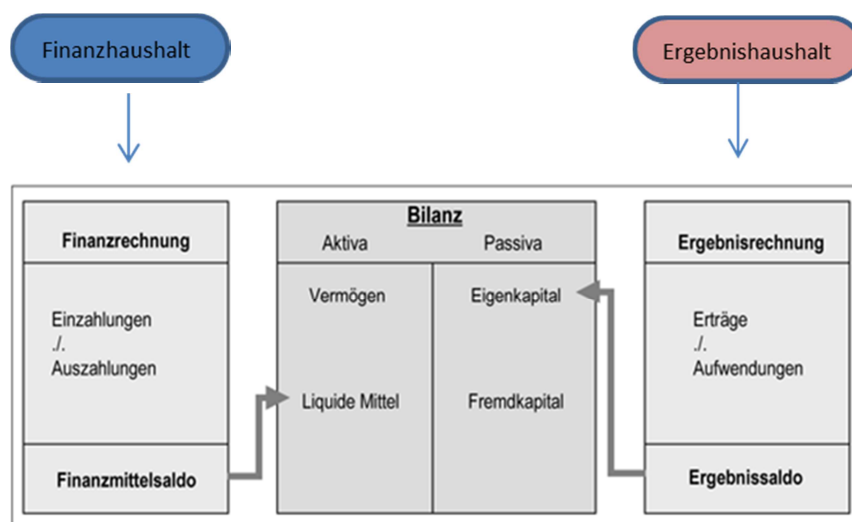
Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

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.

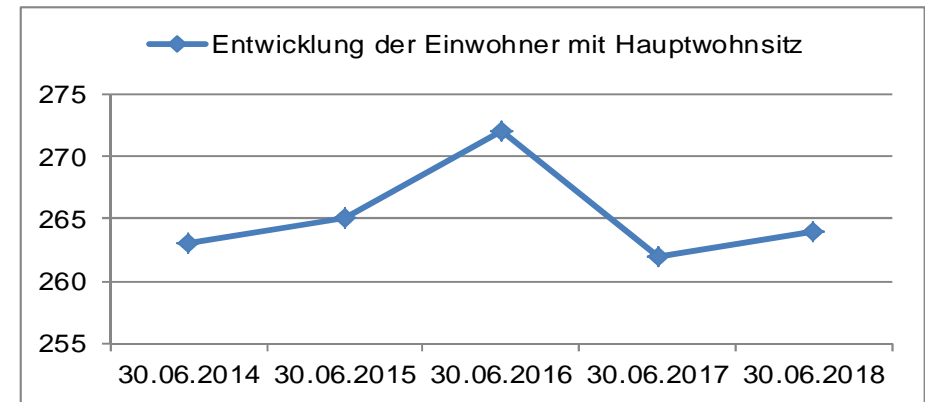
Haushaltsvermerke:

- 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.

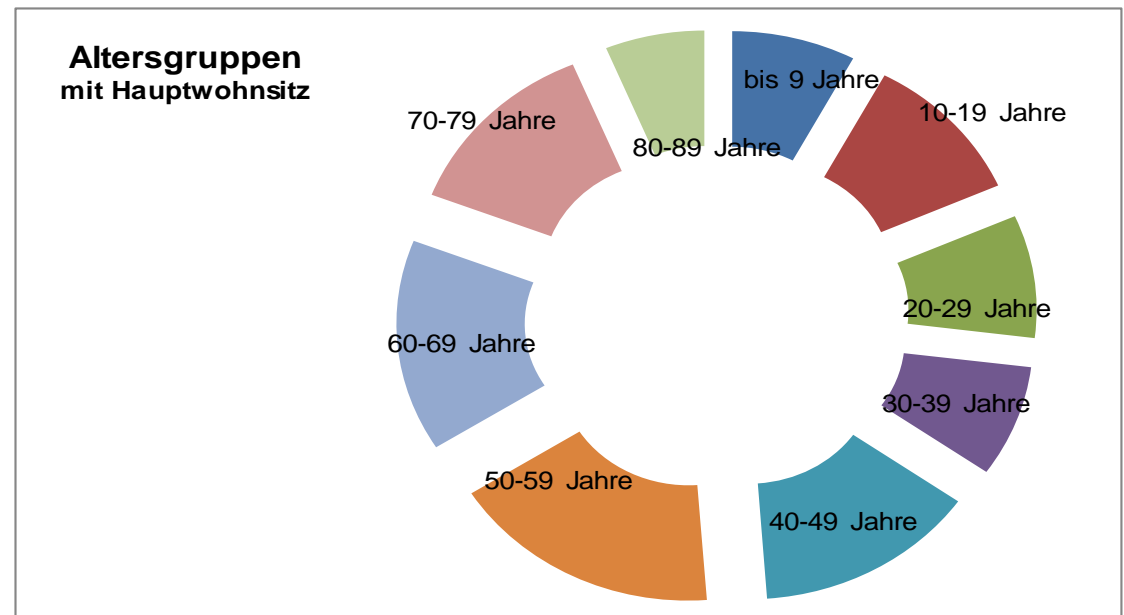
Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz	Insgesamt
30.06.2014	263	14	277
30.06.2015	265	19	284
30.06.2016	272	12	284
30.06.2017	262	14	276
30.06.2018	264	11	275



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2018)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	20	8%
10-19 Jahre	27	10%
20-29 Jahre	22	8%
30-39 Jahre	20	8%
40-49 Jahre	36	14%
50-59 Jahre	44	17%
60-69 Jahre	38	14%
70-79 Jahre	33	13%
80-89 Jahre	16	6%
90-99 Jahre	8	3%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	264	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

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: Eigenkapitalquote	lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		in %						
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	-13.233	394.771	89,0	1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2014	3.048	0	3.048
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	-15.446	379.325	87,3	2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2015	8.799	0	8.799
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-26.587	352.739	88,3	3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-17.389	0	-17.389
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2017	-29.143	323.596		4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	-8.319	0	-8.319
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2018	-23.942	299.654		5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2018	-6.816	0	-6.816
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2019	-24.337	275.317		6	Jahresergebnis (Ansatz)	2019	-19.847	0	-19.847
7	Zwischensumme		-132.688			7	vorzutragender Betrag				-40.525
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-28.039	247.278		8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2020	-12.317	0	-12.317
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-23.838	223.440		9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-8.117	0	-8.117
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-20.922	202.518		10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-5.237	0	-5.237
11	Summe		-205.487			11	Summe				-66.196

2 Haushaltsjahre 2019 und 2020

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 Bruttoinlandproduktes (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 unausgeglichene 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 unausgeglichene 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 größere Veränderungen des Haushaltsansatzes im Vergleich zum letzten Haushaltsplan eingeplant sind, die wie folgt dargestellt und begründet sind:

Leistung	Bezeichnung	Änderungs- betrag	Betrag Haushaltsplan (inkl. Änder- ungsbetrag)	Begründung Änderung
111001	Leitung der Ortsgemeinde	- 300 €	1.000 €	Geringerer Aufwand Ehrensoldrückstellung - aktuelle Anpassung
114320	Gemeindearbeiter	+ 650 €	4.500 €	Lohn- und Lohnnebenkosten Gemeindearbeiter
541040	Straßenbeleuchtung	- 1.200 €	1.300 €	Einsparung bei den Stromkosten durch Umstellung auf LED
541500	Konzessionsabgabe Strom	+ 1.400 €	7.300 €	Mehrertrag bei den Strom-Konzessionsabgaben
541510	Konzessionsabgabe Gas	+ 150 €	450 €	Mehrertrag bei den Gas-Konzessionsabgaben
551110	Öffentliche Grünflächen	- 500 €	0 €	Kosten Gemeindearbeiter werden an anderer Stelle verbucht
		- 300 €	200 €	Mittelbereitstellung für die Ortsverschönerung
553001	Umlage Friedhof	+ 500 €	3.500 €	Umlage Zweckverband Friedhof Flammersfeld
573120	Grillhütte	+ 1.300 €	2.800 €	Bewirtschaftungskosten, insbesonder Wärmespeicherstrom

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 (ISM) 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.

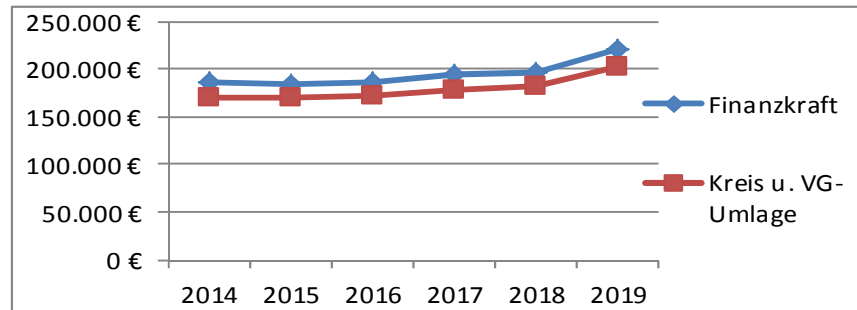
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt insgesamt 128.000 € und entspricht 484,85 €/Einwohner. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraft in der Gesamtsumme um 27.377 € (= 27,21 %) gestiegen. Dies entspricht 45,61 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 92.320 €.

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.

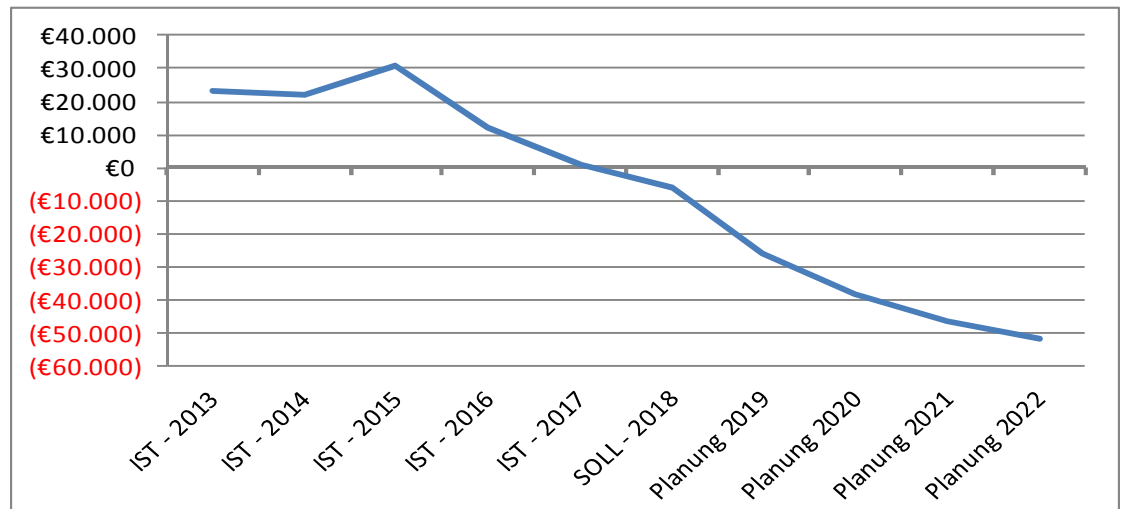
Entwicklung der Finanzkraft sowie der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Jahr	Finanzkraft	Kreis u. VG-Umlage
2014	185.667 €	170.814 €
2015	184.520 €	169.758 €
2016	185.982 €	171.237 €
2017	193.683 €	178.400 €
2018	196.738 €	181.247 €
2019	220.323 €	202.779 €



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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2013		23.382 €
IST - 2014	-1.109 €	22.272 €
IST - 2015	8.461 €	30.734 €
IST - 2016	-18.435 €	12.298 €
IST - 2017	-11.316 €	982 €
SOLL - 2018	-6.816 €	-5.834 €
Planung 2019	-19.847 €	-25.681 €
Planung 2020	-12.317 €	-37.998 €
Planung 2021	-8.117 €	-46.115 €
Planung 2022	-5.237 €	-51.352 €



Zum 31.12.2017 betrug der Liquiditätsüberschuss (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde) insgesamt 982,14 €. In den Jahren 2018 und 2019 ergibt sich ein voraussichtlicher Fehlbetrag von rd. 6.800 € bzw. 19.850 €, so dass die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde abnehmen und nun Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde bestehen, die voraussichtlich weiter steigen werden. Tendenziell ist nach derzeitigem Stand aber ein Aufwärtstrend der Haushalts- und Finanzlage zu erkennen, so dass sich die Fehlbeträge nach derzeitiger Planung bis zum Planungszeitraum 2022 voraussichtlich auf rd. 5.200 € vermindern werden.

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	218.923	215.370	237.483	230.441	235.101	237.590
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	229.853	239.397	261.813	258.473	258.882	258.455
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-10.930	-24.027	-24.330	-28.032	-23.781	-20.865
Saldo Zins- u. Finanzerträge u. -aufwendungen	E19	115	85	-7	-7	-58	-57
Jahresergebnis	E23	-10.816	-23.942	-24.337	-28.039	-23.839	-20.922

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2018 wurden 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 mit einem zusätzlichen Aufwand belastet. Durch die Bildung der Sonderposten wird 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 führt und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

Der nach § 38 (6) GemHVO zu bildende Sonderposten in Höhe von 12.182 € errechnet sich wie folgt:

				Durchschnitt	Steuerkraftzahl	Differenz	Differenz	SoPo	SoPo	SoPo
Gemeinde	Steuerkraftzahl	Steuerkraftzahl	Steuerkraftzahl	der beiden	2019	in €	in %	Kreisumlage	VG-Umlage	zusammen
	2017	2018	zusammen	Jahre	(vorläufig)	(positiv)		44,00%	48,00%	
Schürdt	15.830	4.650	20.480	10.240	23.481	13.241	129,31	5.826	6.356	12.182

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 12.182 € wird als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2019 als Ertrag aufgelöst, um Belastungen durch höhere Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen teilweise auszugleichen.

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	-	130.080,45 €
Vorzutragender Betrag 2016 (festgestelltes Ergebnis)	-	26.586,83 €
Vorzutragender Betrag 2017 (Ansatz Haushaltsplan)	-	29.143,00 €
Vorzutragender Betrag 2018 (Ansatz Haushaltsplan)	-	23.942,00 €
Vorzutragender Betrag 2019 (Ansatz Haushaltsplan)	-	24.337,00 €
Vorzutragender Betrag 2020 (Ansatz Haushaltsplan)	-	28.039,00 €
Saldierte Ergebnisvorträge	-	262.128,28 €

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2019 schließt in der Planung mit einem Jahresfehlbetrag von 24.337 € und der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2020 ebenfalls mit einem Fehlbetrag i.H.v. 28.039 € 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	-8.319	-6.816	-19.847	-12.317	-8.117	-5.237
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-2997	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-11.316	-6.816	-19.847	-12.317	-8.117	-5.237
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	0	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	11.316	6.816	19.847	12.317	8.117	5.237
Veränderung der liquiden Mittel	F43	-11.316	-6.816	0	0	0	0
Veränderung des Liquiditätskredites	F39	0	0	19.847	12.317	8.117	5.237

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		36.815,30 €
Vorzutragender Betrag 2016 (festgestelltes Ergebnis)	-	17.389,05 €
Vorzutragender Betrag 2017 (Vorläufiges Rechnungsergebnis)	-	8.319,34 €
Vorzutragender Betrag 2018 (Ansatz Haushaltsplan)	-	6.816,00 €
Vorzutragender Betrag 2019 (Ansatz Haushaltsplan)	-	19.847,00 €
Vorzutragender Betrag 2020 (Ansatz Haushaltsplan)	-	12.317,00 €
Saldierte Ergebnisvorträge	-	27.873,09 €

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 GmHVO ebenfalls nicht ausgeglichen, so dass der Haushaltsausgleich nach den gesetzlichen Vorgaben in der Haushaltsplanung nicht erreicht werden kann. Zahlungen für ordentliche Tilgung fallen nicht an.

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

Investitionskredite sind nicht vorhanden.

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	0	0	0	0	0	0
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	0	0	60	60	60	60

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 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (Liquiditätsüberschuss) auf 982,14 €.

5. Übersicht über die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Bezeichnung	Umlage- grundlage	Umlagensatz Kreisumlage	Umlagensatz Verbandsge- meindeumlage	Kreisumlage aufgrund der einzelnen Um- lagegrundlagen	Verbandsge- meindeumlage aufgrund der einzelnen Um- lagegrundlagen	Umlagen insgesamt
		v. H.	v. H.			
Steuerkraftmesszahlen						
Grundsteuer A	3.358	44,00	48,00	1.478 €	1.612 €	3.089 €
Grundsteuer B	22.975	44,00	48,00	10.109 €	11.028 €	21.137 €
Gewerbesteuer	23.481	44,00	48,00	10.332 €	11.271 €	21.603 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	65.926	44,00	48,00	29.007 €	31.644 €	60.652 €
Ausgleichszahlung gem. § 21 LFAG	6.849	44,00	48,00	3.014 €	3.288 €	6.301 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.411	44,00	48,00	2.381 €	2.597 €	4.978 €
Schlüsselzuweisungen	92.323	44,00	48,00	40.622 €	44.315 €	84.937 €
Insgesamt	220.323			96.942 €	105.755 €	202.697 €

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

100 Schürdt

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			
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		5.834,00	25.681,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen		5.834,00	25.681,00

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

100 Schürdt

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)	- 8.319,00	- 6.816,00	- 19.847,00	- 12.317,00	- 8.117,00	- 5.237,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Zwischensumme	- 8.319,00	- 6.816,00	- 19.847,00	- 12.317,00	- 8.117,00	- 5.237,00
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	- 8.319,00	- 6.816,00	- 19.847,00	- 12.317,00	- 8.117,00	- 5.237,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2019:	19.847,00
Jahr 2020:	32.164,00
Jahr 2021:	40.281,00
Jahr 2022:	45.518,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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	114310	Bauhof, Gebäude und Allgemeines
		114320	Gemeindearbeiter - Personal
		114330	Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung
		114340	Geräte, Ausstattung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114550	Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeinediener / 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	Heimatpflege
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010	Förderung der Wohlfahrtspflege -allgemein-
3620	Jugendarbeit	362001	Jugendarbeit
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366110	Kinderspielplatz / Bolzplatz
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
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573120	Grillhütte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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
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
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	626001	Dividende der Westerwald Bank eG

VERBANDSGEMEINDEVERWALTUNG FLAMMERSFELD
Fachbereich 2 - Referat Finanzen

Ortsgemeinde Schürdt

Bilanz in Kontoform 2016

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

100 Schürdt

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			0,00	Passivseite			0,00
1. Anlagevermögen	383.181,92	399.534,42	-16.352,50	1. Eigenkapital	352.738,57	379.325,40	-26.586,83
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	671,59	694,52	-22,93	1.1. Kapitalrücklage	509.405,85	509.405,85	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	- 130.080,45	- 114.634,75	-15.445,70
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	671,59	694,52	-22,93	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 26.586,83	- 15.445,70	-11.141,13
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	18.196,49	25.907,71	-7.711,22
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.064,00	8.008,00	-6.944,00
1.2. Sachanlagen	382.410,33	398.739,90	-16.329,57	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	17.132,49	17.899,71	-767,22
1.2.1. Wald, Forsten	8.011,62	8.011,62	0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	17.132,49	17.899,71	-767,22
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.981,74	5.981,74	0,00	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.792,11	57.582,74	-1.790,63	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			0,00
1.2.4. Infrastrukturvermögen	305.415,20	319.778,13	-14.362,93	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	1.202,00	1.409,00	-207,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.007,66	5.976,67	30,99	2.7. sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen	29.008,49	27.991,49	1.017,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			0,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.958,00	8.941,00	1.017,00
1.3. Finanzanlagen	100,00	100,00	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	19.050,49	19.050,49	0,00
1.3.3. Beteiligungen			0,00	4. Verbindlichkeiten	- 439,44	1.129,79	-1.569,23
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			0,00

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

100 Schürdt

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			0,00
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	100,00	100,00	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	15.662,72	34.160,50	-18.497,78	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte			0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 143,76	493,16	-636,92
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	71,91	- 11,38	83,29
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.662,72	34.160,50	-18.497,78	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 367,59	648,01	-1.015,60
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.360,87	3.422,17	-61,30	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten			0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3,37		3,37	5. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00
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	12.298,48	30.733,70	-18.435,22				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände		4,63	-4,63				
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

100 Schürdt

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	659,47	659,47	0,00				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	659,47	659,47	0,00				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
<u>Summe Aktiv</u>	<u>399.504,11</u>	<u>434.354,39</u>	<u>-34.850,28</u>	<u>Summe Passiv</u>	<u>399.504,11</u>	<u>434.354,39</u>	<u>-34.850,28</u>

Ortsgemeinde Schürdt

Gesamtergebnishaushalt und Ergebnishaushalt in Konten

Ergebnishaushalt Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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	114.714,62	113.630,00	122.780,00	128.120,00	132.380,00	135.270,00
	401100 Grundsteuer A	3.388,23	3.510,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	401200 Grundsteuer B	22.830,35	22.220,00	25.170,00	25.170,00	25.170,00	25.170,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	17.146,13	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	59.059,64	59.510,00	65.900,00	70.340,00	73.700,00	76.120,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.309,42	5.270,00	5.410,00	5.800,00	5.990,00	6.130,00
	403300 Hundesteuer	933,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	7.047,85	6.170,00	6.350,00	6.860,00	7.570,00	7.900,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	90.820,00	93.417,00	92.457,00	92.457,00	92.457,00	92.456,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	90.820,00	93.280,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		137,00	137,00	137,00	137,00	136,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.885,77	854,00	845,00	845,00	845,00	845,00
	441200 Mieten und Pachten	1.885,77	854,00	845,00	845,00	845,00	845,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.606,26	640,00	840,00	640,00	1.040,00	640,00
	442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	235,00				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	640,00	840,00	640,00	640,00	640,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	1.712,66					
E7	Sonstige laufende Erträge	8.896,28	6.829,00	20.561,00	8.379,00	8.379,00	8.379,00
	462500 Konzessionsabgaben	7.832,28	6.200,00	7.750,00	7.750,00	7.750,00	7.750,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		629,00	629,00	629,00	629,00	629,00
	491000 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.064,00		12.182,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	218.922,93	215.370,00	237.483,00	230.441,00	235.101,00	237.590,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.789,77	12.850,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete	6.330,14	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	296,03	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	502910 Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen -Gemeindediener/-arbeiter-	5.566,60	4.350,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung	597,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnishaushalt Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.663,04	19.900,00	21.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
	523100 Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen	3.149,41	3.350,00	5.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	523200 Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden	10.101,67	1.500,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00
	523330 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen (Stromkosten/Energie)	841,59	2.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.164,33	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte	212,58	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524400 Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Baumaterial, Saat- und Pflanzgut und sonstige Verbrauchsmaterialien	193,46	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		8.250,00				
E11	Abschreibungen		16.592,00	16.438,00	15.488,00	15.487,00	15.450,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		23,00	23,00	23,00	23,00	23,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		174,00	174,00	174,00	174,00	174,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		13.584,00	13.385,00	12.435,00	12.435,00	12.435,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		272,00	272,00	272,00	272,00	272,00
	536900 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden		1.791,00	1.791,00	1.791,00	1.791,00	1.791,00
	538310 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein -		542,00	587,00	587,00	586,00	585,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		206,00	206,00	206,00	206,00	170,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	185.522,11	188.975,00	209.395,00	209.395,00	209.395,00	209.395,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.970,71	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	81,68	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	2.999,72	2.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	1.183,00	1.210,00				

Ergebnishaushalt Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	85.311,00	86.740,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	92.851,00	94.400,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	878,36	1.080,00	1.480,00	1.090,00	1.500,00	1.110,00
	562100 Mieten und Pachten	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen	491,18	400,00	800,00	400,00	800,00	400,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	152,64	150,00	150,00	160,00	170,00	180,00
	564300 Sonstige Beiträge	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 Verfügungsmittel	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	569300 Repräsentationen	104,54	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	229.853,28	239.397,00	261.813,00	258.473,00	258.882,00	258.455,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.930,35	- 24.027,00	- 24.330,00	- 28.032,00	- 23.781,00	- 20.865,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	155,10	135,00	103,00	103,00	53,00	53,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,73	30,00				
	478000 -Dividende-	3,37	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	151,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige		50,00	50,00	50,00		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	40,27	50,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	9,27		60,00	60,00	60,00	60,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	31,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	114,83	85,00	- 7,00	- 7,00	- 57,00	- 57,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.815,52	- 23.942,00	- 24.337,00	- 28.039,00	- 23.838,00	- 20.922,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.815,52	- 23.942,00	- 24.337,00	- 28.039,00	- 23.838,00	- 20.922,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
111001	Leitung der Ortsgemeinde							
501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete (K) <i>Bem.: Aufwandsentschädigung inkl. Vertretung</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	6.330,14	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendunge	597,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562100	Mieten und Pachten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
569200	<i>Bem.: Dienstzimmerentschädigung</i> Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
		Summe Aufwand:	7.027,14	8.400,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
		Gesamt 111001 Leitung der Ortsgemeinde:	- 7.027,14	- 8.400,00	- 8.100,00	- 8.100,00	- 8.100,00	- 8.100,00
111360	Ehrungen, Jubiläen							
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104,54	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
		Summe Aufwand:	104,54	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
		Gesamt 111360 Ehrungen, Jubiläen:	- 104,54	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
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 Versorgungsaufwendunge	296,03	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		Summe Aufwand:	296,03	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		Gesamt 111410 Angelegenheiten des Rates, der Ausschüsse und der Fraktionen:	- 296,03	- 200,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
114201	unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K) <i>Bem.: Pachteinahmen für gemeindeeigene Grundstücke</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,78	54,00	45,00	45,00	45,00	45,00
		Summe Ertrag:	44,78	54,00	45,00	45,00	45,00	45,00
		Gesamt 114201 unbebaute Grundstücke:	44,78	54,00	45,00	45,00	45,00	45,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
114320	Gemeindearbeiter - Personal							
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen -Gemeindediener/-arbeiter- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwende	5.566,60	3.850,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	Summe Aufwand:		5.566,60	3.850,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	Gesamt 114320 Gemeindearbeiter - Personal:		- 5.566,60	- 3.850,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 4.500,00
114330	Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212,58	500,00	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	187,48	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		206,00	206,00	206,00	206,00	170,00
	Summe Aufwand:		400,06	1.106,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00	1.070,00
	Gesamt 114330 Fuhrpark / Fahrzeuge / Geräte / Ausstattung:		- 400,06	- 1.106,00	- 1.106,00	- 1.106,00	- 1.106,00	- 1.070,00
114550	Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeindediener / Geschäftsausgaben)							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	251,18	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Allgemeine Geschäftsausgaben sowie Kostenanteil für die Abrechnung der Aufwandsentschädigung an die PPA Bad Dürkheim.</i>							
	Summe Aufwand:		251,18	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Gesamt 114550 Einrichtung zur Verwaltungssteuerung (Gemeindediener / Geschäftsausgaben):		- 251,18	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
114610	Versicherungen (sofern nicht andere Produkte)							
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	152,64	150,00	150,00	160,00	170,00	180,00
	<i>Bem.: Gemeindeunfallversicherung</i>							
	Summe Aufwand:		152,64	150,00	150,00	160,00	170,00	180,00
	Gesamt 114610 Versicherungen (sofern nicht andere Produkte):		- 152,64	- 150,00	- 150,00	- 160,00	- 170,00	- 180,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
121200	Wahlen							
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,00				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			200,00			
	<i>Bem.: Erstattung Zehrgelder für die EU-Wahl 2019</i>							
		Summe Ertrag:	235,00		200,00		400,00	
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	240,00		400,00		400,00	
	<i>Bem.: 2019: Kommunal-/EU-Wahl; 2021: Bundestags- und Landtagswahl</i>							
		Summe Aufwand:	240,00		400,00		400,00	
		Gesamt 121200 Wahlen:	- 5,00		- 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 Flammersfeld-</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
281140	Heimatpflege							
564300	Sonstige Beiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	<i>Bem.: Zuschuss an den Förderverein Bergbau und Hüttentradition der VG Flammersfeld.</i>							
		Summe Aufwand:	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
		Gesamt 281140 Heimatpflege:	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
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	81,68	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Mittelbereitstellung für die Gestaltung der Seniorenfeier/-fahrt und Kosten für die Sankt Martinsfeier</i>							
	Summe Aufwand:		81,68	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	Gesamt 331010 Förderung der Wohlfahrtspflege -allgemein-:		- 81,68	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
362001	Jugendarbeit							
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Zuschuss für die Aktion "Ferienspass" der Verbandsgemeinde</i>							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Zuschuss für den Pfadfinderstamm Schürdt</i>							
	Summe Aufwand:		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Gesamt 362001 Jugendarbeit:		- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
366110	Kinderspielplatz / Bolzplatz							
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	Summe Ertrag:			40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: inkl. ca. 120 € für Sicherheitsprüfung</i>							
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen		456,00	456,00	456,00	456,00	455,00
	Summe Aufwand:		119,00	806,00	806,00	806,00	806,00	805,00
	Gesamt 366110 Kinderspielplatz / Bolzplatz:		- 119,00	- 766,00	- 766,00	- 766,00	- 766,00	- 765,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
541010	Gemeindestraßen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		103,00	103,00	103,00	103,00	102,00
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,60	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
	<i>Bem.: Entschädigung vom AWB für Unterhaltung Glascontainerstellplatz</i>							
		Summe Ertrag:	658,60	743,00	743,00	743,00	743,00	742,00
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.164,33	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		10.273,00	10.074,00	9.124,00	9.124,00	9.124,00
	<i>Bem.: Abschreibung für die gemeindlichen Straßen, Geh- und Fußwege</i>							
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen		272,00	272,00	272,00	272,00	272,00
	<i>Bem.: Abschreibung für die Buswarte Halle "MARS" an der B 256</i>							
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen		64,00	64,00	64,00	63,00	63,00
	<i>Bem.: Abschreibung für das Sicherheitsgeländer am Fußweg zur Grillhütte</i>							
		Summe Aufwand:	16.164,33	13.609,00	13.410,00	12.460,00	12.459,00	12.459,00
		Gesamt 541010 Gemeindestraßen:	- 15.505,73	- 12.866,00	- 12.667,00	- 11.717,00	- 11.716,00	- 11.717,00
541030	Straßenoberflächenentwässerung							
523200	Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.245,54		8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
	<i>Bem.: entwässerte Straßenfläche: 10.055,54 m² x 0,82 €/m² (bis 2018 bei Konto 525310)</i>							
525310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.250,00				
	<i>Bem.: ab 2019 bei Konto 523200</i>							
		Summe Aufwand:	8.245,54	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
		Gesamt 541030 Straßenoberflächenentwässerung:	- 8.245,54	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00	- 8.250,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
541040	Straßenbeleuchtung							
523330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen (Stromkosten/Energie) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	841,59	2.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
535300	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		174,00	174,00	174,00	174,00	174,00
<i>Bem.: AfA auf die Straßenleuchten</i>								
Summe Aufwand:			841,59	2.674,00	1.474,00	1.474,00	1.474,00	1.474,00
Gesamt 541040 Straßenbeleuchtung:			- 841,59	- 2.674,00	- 1.474,00	- 1.474,00	- 1.474,00	- 1.474,00
541050	Ausstattung (Verkehrszeichen, Verkehrsspiegel usw.)							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Summe Aufwand:				200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Gesamt 541050 Ausstattung (Verkehrszeichen, Verkehrsspiegel usw.):				- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
541500	Konzessionsabgaben Strom							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	7.371,71	5.900,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
Summe Ertrag:			7.371,71	5.900,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
Gesamt 541500 Konzessionsabgaben Strom:			7.371,71	5.900,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
541510	Konzessionsabgaben Gas							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	460,57	300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Summe Ertrag:			460,57	300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Gesamt 541510 Konzessionsabgaben Gas:			460,57	300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
551110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen							
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen -Gemeindediener/-arbeiter- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwände		500,00				
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63,75	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>Bem.: Mittelbereitstellung für die Ortsverschönerung</i>								
Summe Aufwand:			63,75	1.000,00	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)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
Gesamt 551110 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:			- 63,75	- 1.000,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
553001	Zahlung von Umlagen an den Friedhofszweckverband							
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen		23,00	23,00	23,00	23,00	23,00
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.970,71	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Summe Aufwand:			2.970,71	3.023,00	3.523,00	3.523,00	3.523,00	3.523,00
Gesamt 553001 Zahlung von Umlagen an den Friedhofszweckverband:			- 2.970,71	- 3.023,00	- 3.523,00	- 3.523,00	- 3.523,00	- 3.523,00
555910	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712,66					
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		490,00	490,00	490,00	490,00	490,00
Summe Ertrag:			1.712,66	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.902,95	2.000,00	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		3.311,00	3.311,00	3.311,00	3.311,00	3.311,00
<i>Bem.: Abschreibung für die Wirtschaftswege</i>								
Summe Aufwand:			1.902,95	5.311,00	5.311,00	5.311,00	5.311,00	5.311,00
Gesamt 555910 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege:			- 190,29	- 4.821,00	- 4.821,00	- 4.821,00	- 4.821,00	- 4.821,00
573120	Grillhütte							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		34,00	34,00	34,00	34,00	34,00
<i>Bem.: Auflösung Zuschuss von Privat und von der VG zur Grillhütte</i>								
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.840,99	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
466190	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		99,00	99,00	99,00	99,00	99,00
		Summe Ertrag:	1.840,99	933,00	933,00	933,00	933,00	933,00
523100	Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.063,71	500,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Erhöhter Mittelbedarf (2 T€) in 2019 für Malerarbeiten u.a. in der Grillhütte</i>							
523200	Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.856,13	1.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
524400	Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Baumaterial, Saat- und Pflanzgut und sonstige Verbrauchsmaterialien (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,98	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
536900	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		1.791,00	1.791,00	1.791,00	1.791,00	1.791,00
	<i>Bem.: Abschreibung Grillhütte (Gebäude)</i>							
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen		22,00	67,00	67,00	67,00	67,00
	<i>Bem.: Abschreibung des Liebherr-Kühlschranks in der Grillhütte</i>							
		Summe Aufwand:	2.925,82	4.013,00	7.358,00	5.358,00	5.358,00	5.358,00
		Gesamt 573120 Grillhütte:	- 1.084,83	- 3.080,00	- 6.425,00	- 4.425,00	- 4.425,00	- 4.425,00
611122	- Grundsteuer							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.388,23	3.510,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 360 %</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.830,35	22.220,00	25.170,00	25.170,00	25.170,00	25.170,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 410 %</i>							
		Summe Ertrag:	26.218,58	25.730,00	29.170,00	29.170,00	29.170,00	29.170,00
		Gesamt 611122 - Grundsteuer:	26.218,58	25.730,00	29.170,00	29.170,00	29.170,00	29.170,00
611123	- Gewerbesteuer							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	17.146,13	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 400 %</i>							
		Summe Ertrag:	17.146,13	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
Gesamt 611123 - Gewerbesteuer:			17.146,13	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
611124	- Hundesteuer							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	933,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	<i>Bem.: 1. Hund: 36 €, 2. Hund: 96 €, weitere Hunde: je 108 €</i>							
Summe Ertrag:			933,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
Gesamt 611124 - Hundesteuer:			933,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
611130	Gemeindeanteile Einkommensteuer							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	59.059,64	59.510,00	65.900,00	70.340,00	73.700,00	76.120,00
	<i>Bem.: Schlüsselzahl: 0,0000373</i>							
Summe Ertrag:			59.059,64	59.510,00	65.900,00	70.340,00	73.700,00	76.120,00
Gesamt 611130 Gemeindeanteile Einkommensteuer:			59.059,64	59.510,00	65.900,00	70.340,00	73.700,00	76.120,00
611140	Gemeindeanteil Umsatzsteuer							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.309,42	5.270,00	5.410,00	5.800,00	5.990,00	6.130,00
	<i>Bem.: Schlüsselzahl 2020-2022: 0,000019344</i>							
Summe Ertrag:			4.309,42	5.270,00	5.410,00	5.800,00	5.990,00	6.130,00
Gesamt 611140 Gemeindeanteil Umsatzsteuer:			4.309,42	5.270,00	5.410,00	5.800,00	5.990,00	6.130,00
611310	Schlüsselzuweisungen							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	90.820,00	93.280,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00
Summe Ertrag:			90.820,00	93.280,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00
Gesamt 611310 Schlüsselzuweisungen:			90.820,00	93.280,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00
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	1.183,00	1.210,00				
	<i>Bem.: fällt ab 2019 weg</i>							
Summe Aufwand:			1.183,00	1.210,00				
Gesamt 611520 Umlage Fond Deutscher Einheit:			- 1.183,00	- 1.210,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
611540	Kreisumlagen							
491000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	509,00		5.826,00			
		Summe Ertrag:	509,00		5.826,00			
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.311,00	86.740,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 44,00 %</i>	Summe Aufwand:	85.311,00	86.740,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00	97.020,00
		Gesamt 611540 Kreisumlagen:	- 84.802,00	- 86.740,00	- 91.194,00	- 97.020,00	- 97.020,00	- 97.020,00
611550	Verbandsgemeindeumlagen							
491000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	555,00		6.356,00			
		Summe Ertrag:	555,00		6.356,00			
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	92.851,00	94.400,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 48,00 %</i>	Summe Aufwand:	92.851,00	94.400,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00	105.750,00
		Gesamt 611550 Verbandsgemeindeumlagen:	- 92.296,00	- 94.400,00	- 99.394,00	- 105.750,00	- 105.750,00	- 105.750,00
611610	Gewerbsteuerumlage							
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.999,72	2.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	<i>Bem.: 15.000 € / 400 % x 64 % Umlagesatz</i>	Summe Aufwand:	2.999,72	2.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
		Gesamt 611610 Gewerbesteuerumlage:	- 2.999,72	- 2.900,00	- 2.400,00	- 2.400,00	- 2.400,00	- 2.400,00
611710	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG)							
405210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.047,85	6.170,00	6.350,00	6.860,00	7.570,00	7.900,00
	<i>Bem.: Schlüsselzahl: 0,0000373</i>	Summe Ertrag:	7.047,85	6.170,00	6.350,00	6.860,00	7.570,00	7.900,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
	Bemerkung							
Gesamt 611710 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG):			7.047,85	6.170,00	6.350,00	6.860,00	7.570,00	7.900,00
612130	Zinsen aus Liquiditätskrediten							
471430	Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,73	30,00				
Summe Ertrag:			0,73	30,00				
Gesamt 612130 Zinsen aus Liquiditätskrediten:			0,73	30,00				
612140	Zinsen (§ 233 AO)							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		50,00	50,00	50,00		
Summe Ertrag:				50,00	50,00	50,00		
Gesamt 612140 Zinsen (§ 233 AO):				50,00	50,00	50,00		
612230	Zinsen für Liquiditätskredite an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)							
574300		E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9,27		60,00	60,00	60,00	60,00
Summe Aufwand:			9,27		60,00	60,00	60,00	60,00
Gesamt 612230 Zinsen für Liquiditätskredite:			- 9,27		- 60,00	- 60,00	- 60,00	- 60,00
612250	Zinsen (§ 233 a AO)							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	151,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer</i>							
Summe Ertrag:			151,00	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	31,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Erstattungszinsen Gewerbesteuer</i>							
Summe Aufwand:			31,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Gesamt 612250 Zinsen (§ 233 a AO):			120,00					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2019/2020

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
Bemerkung								
626001	Dividende der Westerwald Bank eG							
478000	-Dividende- (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,37	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00
		Summe Ertrag:	3,37	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00
		Gesamt 626001 Dividende der Westerwald Bank eG:	3,37	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00
		Ertrag Gesamt:	219.078,03	215.505,00	237.586,00	230.544,00	235.154,00	237.643,00
		Aufwand Gesamt:	229.893,55	239.447,00	261.923,00	258.583,00	258.992,00	258.565,00
		Gesamt:	- 10.815,52	- 23.942,00	- 24.337,00	- 28.039,00	- 23.838,00	- 20.922,00

VERBANDSGEMEINDEVERWALTUNG FLAMMERSFELD
Fachbereich 2 - Referat Finanzen

Ortsgemeinde Schürdt

Gesamtfinanzhaushalt

Finanzhaushalt Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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	- 8.319,34	- 6.816,00	- 19.847,00	- 12.317,00	- 8.117,00	- 5.237,00
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	2.997,00					
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.997,00					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen -Anlagen im Bau-						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.997,00					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.997,00					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.316,34</u>	<u>- 6.816,00</u>	<u>- 19.847,00</u>	<u>- 12.317,00</u>	<u>- 8.117,00</u>	<u>- 5.237,00</u>
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	11.316,34	6.816,00				
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			19.847,00	12.317,00	8.117,00	5.237,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>11.316,34</u>	<u>6.816,00</u>	<u>19.847,00</u>	<u>12.317,00</u>	<u>8.117,00</u>	<u>5.237,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>11.316,34</u>	<u>6.816,00</u>	<u>19.847,00</u>	<u>12.317,00</u>	<u>8.117,00</u>	<u>5.237,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 11.316,34	- 6.816,00				
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.319,34	- 6.816,00	- 19.847,00	- 12.317,00	- 8.117,00	- 5.237,00

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 Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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		137,00	137,00	137,00	137,00	136,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.885,77	854,00	845,00	845,00	845,00	845,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.606,26	640,00	840,00	640,00	1.040,00	640,00
E7	Sonstige laufende Erträge	7.832,28	6.829,00	8.379,00	8.379,00	8.379,00	8.379,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.324,31	8.460,00	10.201,00	10.001,00	10.401,00	10.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.789,77	12.850,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.663,04	19.900,00	21.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
E11	Abschreibungen		16.592,00	16.438,00	15.488,00	15.487,00	15.450,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.177,39	3.725,00	4.225,00	4.225,00	4.225,00	4.225,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	878,36	1.080,00	1.480,00	1.090,00	1.500,00	1.110,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.508,56	54.147,00	56.643,00	53.303,00	53.712,00	53.285,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.184,25	- 45.687,00	- 46.442,00	- 43.302,00	- 43.311,00	- 43.285,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 35.184,25	- 45.687,00	- 46.442,00	- 43.302,00	- 43.311,00	- 43.285,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 35.184,25	- 45.687,00	- 46.442,00	- 43.302,00	- 43.311,00	- 43.285,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.809,68	- 28.561,00	- 29.770,00	- 27.580,00	- 27.590,00	- 27.600,00
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 Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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	2.997,00					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.997,00					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.997,00					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 37.806,68</u>	<u>- 28.561,00</u>	<u>- 29.770,00</u>	<u>- 27.580,00</u>	<u>- 27.590,00</u>	<u>- 27.600,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

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	114.714,62	113.630,00	122.780,00	128.120,00	132.380,00	135.270,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	90.820,00	93.280,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00	92.320,00
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	205.534,62	206.910,00	215.100,00	220.440,00	224.700,00	227.590,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	182.344,72	185.250,00	205.170,00	205.170,00	205.170,00	205.170,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.344,72	185.250,00	205.170,00	205.170,00	205.170,00	205.170,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.189,90	21.660,00	9.930,00	15.270,00	19.530,00	22.420,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	155,10	135,00	103,00	103,00	53,00	53,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	40,27	50,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	114,83	85,00	- 7,00	- 7,00	- 57,00	- 57,00
E20	Ordentliches Ergebnis	23.304,73	21.745,00	9.923,00	15.263,00	19.473,00	22.363,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	23.304,73	21.745,00	9.923,00	15.263,00	19.473,00	22.363,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.490,34	21.745,00	9.923,00	15.263,00	19.473,00	22.363,00
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 Schürdt

Hauptplan 2019/2020

100 Schürdt

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>26.490,34</u>	<u>21.745,00</u>	<u>9.923,00</u>	<u>15.263,00</u>	<u>19.473,00</u>	<u>22.363,00</u>

Ortsgemeinde Schürdt

Investitionsübersicht 2018-2022

-Keine Investitionen-