

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2018 und 2019

Inhaltsverzeichnis

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

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Racksen für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	124.120 €	132.740 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	141.650 €	145.570 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-17.530 €	-12.830 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.860 €	-2.170 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €	500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.330 €	3.330 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.830 €	-2.830 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	9.690 €	5.000 €
Veränderung der liquiden Mittel	-9.690 €	-5.000 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2018</u>	<u>Haushaltsjahr 2019</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	400 v. H.	400 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	420 v. H.	420 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	400 v. H.	400 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	36 €	36 €
für jeden weiteren Hund	48 €	48 €
für den ersten gefährlichen Hund / für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	178.792 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	168.072 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	150.542 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	137.712 € .

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	1.000 €	1.000 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Racksen, den
Ortsgemeinde Racksen

.....
Bernd Hommer
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Racksen, den

Ortsgemeinde Racksen

.....

Bernd Hommer

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2018 und 2019:

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

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen

Im Auftrag

.....

Sonja Hackbeil

Verbandsgemeindeamtsrätin

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2018/2019

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt und den Teilhaushalten.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bei der Haushaltsplanung 2018/2019 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2017 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke :

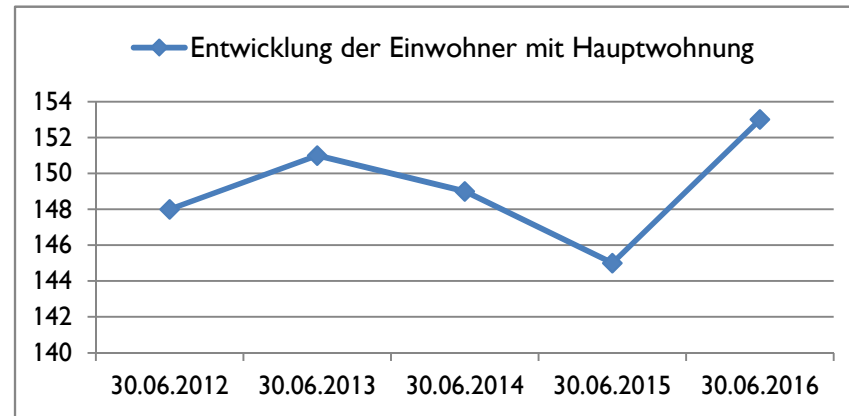
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

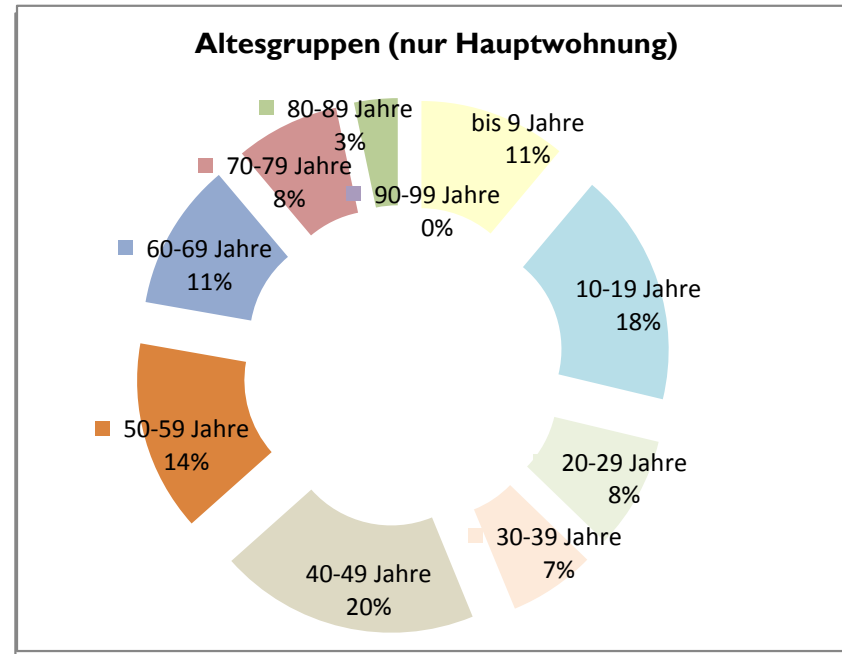
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

am Stichtag	Haupt- wohnung	Neben- wohnung	Insgesamt
30.06.2012	148	3	151
30.06.2013	151	3	154
30.06.2014	149	4	153
30.06.2015	145	4	149
30.06.2016	153	5	158



Altersgruppen (nur Hauptwohnsitz zum 30.06.2016)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	17	%
10-19 Jahre	27	18%
20-29 Jahre	13	8%
30-39 Jahre	10	7%
40-49 Jahre	30	20%
50-59 Jahre	22	14%
60-69 Jahre	17	11%
70-79 Jahre	12	8%
80-89 Jahre	5	3%
90-99 Jahre	0	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	153	89%



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	-18.241
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	-405
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	-4.541
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-17.815
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-10.720
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-17.530
7	Zwischensumme		-69.252
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-12.830
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-12.190
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-9.330
11	Summe		-103.602

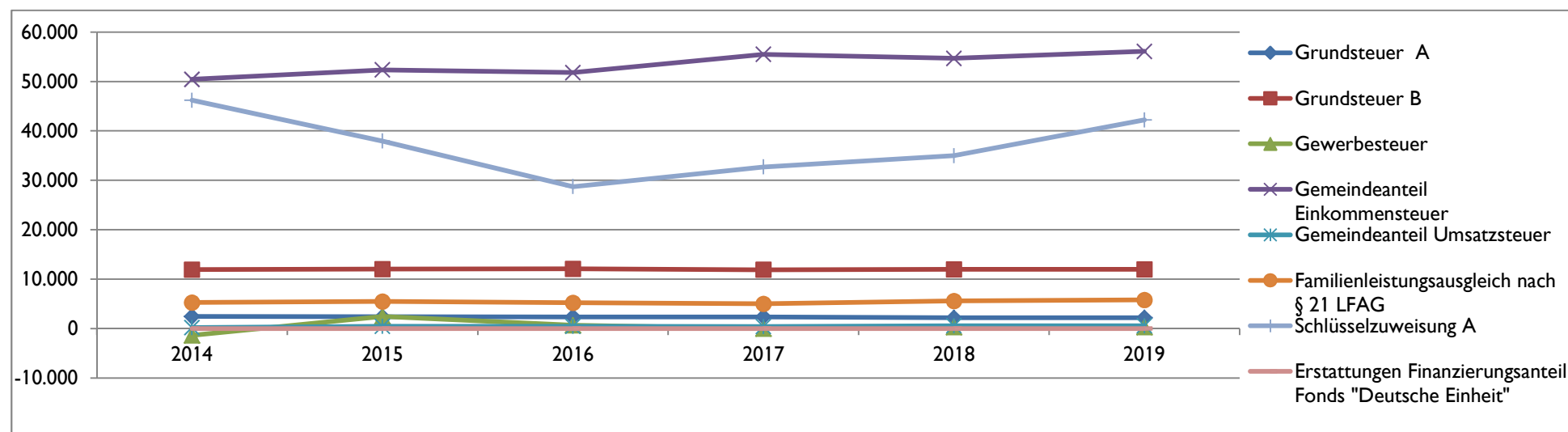
Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital- quote
in €	in %
196.910	60,3
196.505	53,7
191.964	54,1
174.149	53,3
163.429	-
145.899	-
133.069	-
120.879	-
111.549	-

Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	-5.029	0	-5.029
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	7.390	10.000	-2.610
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	11.977	2.579	9.398
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-2.887	12.579	-15.466
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-1.410	2.580	-3.990
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-6.860	2.580	-9.440
7	vorzutragender Betrag				-27.138
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-2.170	2.580	-4.750
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-1.610	2.580	-4.190
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-1.330	2.580	-3.910
11	Summe				-39.988

Die planmäßigen Tilgungsbeträge sowie der Schuldenstand können der in den Anlagen beigefügten Schuldenübersicht entnommen werden. In der obigen Übersicht sind ebenfalls die Tilgungsleistungen für die Rückzahlung aus der Finanzierung der Breitbandversorgung an die Verbandsgemeinde enthalten.

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung - Erträge	Planung - Erträge	Planung - Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	2.452	2.377	2.370	2.370	2.200	2.200
Grundsteuer B	11.943	12.034	12.095	11.900	12.000	12.000
Gewerbesteuer	-1.374	2.430	676	0	300	300
Gemeindeanteil Einkommensteuer	50.462	52.358	51.812	55.500	54.700	56.100
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	186	458	466	400	550	550
Hundesteuer	770	814	956	750	1.100	1.100
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	5.267	5.483	5.234	5.000	5.600	5.800
Summe	69.706	75.953	73.609	75.920	76.450	78.050
Schlüsselzuweisung A	46.212	37.942	28.730	32.700	35.000	42.200
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	0	0	0	0	0
Summe	115.918	113.895	102.339	108.620	111.450	120.250



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
	1.10.12 - 30.9.13	1.10.13 - 30.9.14	1.10.14 - 30.9.15	1.10.15 - 30.9.16	1.10.16 - 30.9.17	2017		
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	2.214 €	1.848 €	1.839 €	1.737 €	1.665 €	-72 €	-4,15%	2.200 €
Grundsteuer B	9.767 €	10.662 €	10.315 €	10.530 €	10.530 €	0 €	0,00%	12.000 €
Gewerbesteuer	-2.448 €	-1.072 €	1.891 €	527 €	0 €	-527 €	-100,00%	330 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	48.348 €	49.136 €	53.217 €	50.123 €	56.593 €	6.470 €	12,91%	56.139 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	182 €	186 €	386 €	464 €	558 €	94 €	20,26%	584 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	4.789 €	5.120 €	5.420 €	5.086 €	6.737 €	1.651 €	32,46%	5.802 €
Steuerkraftmesszahl	62.852 €	65.880 €	73.068 €	68.467 €	76.083 €	7.616 €	11,12%	77.055 €

Einwohnerzahl	151	149	145	153	148	-5	-3,27%	148
Steuerkraft je EW im Land Rheinland-Pfalz	870,22 €	904,94 €	936,08 €	948,24 €	1.001,21 €	52,97 €	5,59%	1.040,61 €
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	416,24 €	442,15 €	503,92 €	447,50 €	514,07 €	66,58 €	14,88%	520,64 €
Anteil am Landesdurchschnitt	47,83%	48,86%	53,83%	47,19%	51,35%		8,80%	50,03%
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (2014: 83%; 2015: 77%; ab 2016: 75%)	722,28 €	696,80 €	702,06 €	711,18 €	750,91 €	39,73 €	5,59%	780,46 €
Schlüsselzuweisung je EW	306,05 €	254,66 €	198,15 €	263,69 €	236,84 €	-26,85 €	-10,18%	259,82 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	46.213 €	37.944 €	28.731 €	40.344 €	35.052 €	-5.292 €	-13,12%	38.453 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	109.065 €	103.824 €	101.799 €	108.811 €	111.135 €	2.324 €	2,14%	115.508 €
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	--------------	------------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,23%		0,00%	44,21%
	47.989 €	45.683 €	44.791 €	47.965 €	48.926 €	961 €	2,00%	51.066 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	46.898 €	44.644 €	43.774 €	48.421 €	49.455 €	1.034 €	2,14%	51.401 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	94.887 €	90.327 €	88.565 €	96.386 €	98.381 €	1.995 €	2,07%	102.467 €

	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber		geschätzt 2019
						2017		
Gewerbesteuerumlage	-249 €	441 €	123 €	0 €	120 €	120 €	#DIV/0!	120 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	885 €	740 €	583 €	727 €	660 €	-67 €	-9,22%	720 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!	0 €
Umlagen an das Land	636 €	1.181 €	706 €	727 €	780 €	53 €	7,29%	840 €

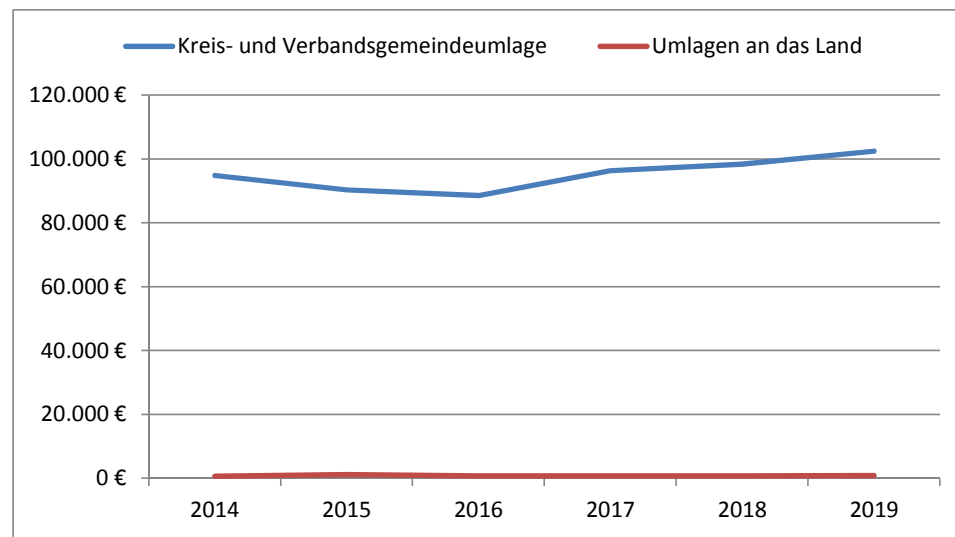
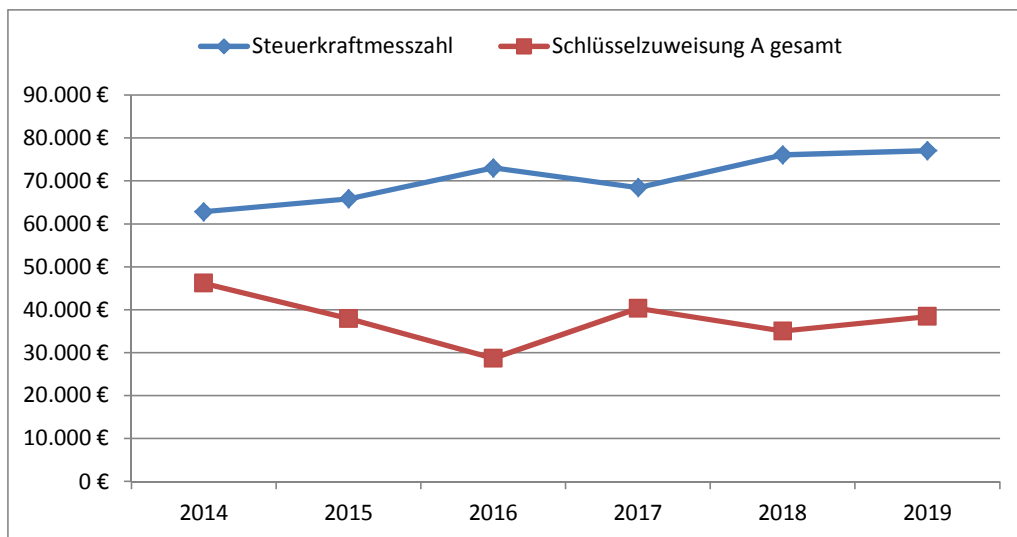
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 300 v. H. und für die Grundsteuer B von 365 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 365 v. H. (abzüglich Gewerbesteuerumlage von 68,5 v. H.= 296,5 v. H.).

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2018 ein "Schwellenwert" von 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft wurde vom Statistischen Landesamt mit 1.001,21 € pro Einwohner mitgeteilt. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter 75,00 % (750,91 €/Einwohner) der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 514,07 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 51,35 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 35.000 € (236,84 €/Einwohner).

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgte mit einem gesplitteten Hebesatz. Der Kreis partizipiert an den Umsatzsteuermehreinnahmen durch einen erhöhten Hebesatz von 48,85 %. Der Basishebesatz zur Berechnung der Kreisumlage bleibt im Jahr 2018 bei 44,00 %, so dass für das Jahr 2018 ein gewichteter Hebesatz von 44,21 % als Grundlage für die Kreisumlage dient. Für das Jahr 2019 wurde ebenfalls mit einem gewichteten Hebesatz von 44,21 % gerechnet.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2019 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2017 und 2018 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



G. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2018 und 2019 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 21.11.2017 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2017		2018		2019		spätere Jahre bis: 2021	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
8	Erwerb von bewegl. Anlagevermögen beim				750		750		1.500
9	Infrastrukturmaßnahmen - DSL		2.579		2.580		2.580		5.160
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			500	-	500	-	1.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				500	3.330	500	3.330	1.000	6.660
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>					<u>- 2.830</u>		<u>- 2.830</u>		<u>- 5.660</u>

Ortsgemeinde: **Racksen**

Investitionssumme **59.000,00 €**

Für: Breitbandversorgung DSL

Zinssatz: **1,58%** bis 30.06.2023

Zinssatz: **2,75%** ab 01.07.2023

Tilgung: **5,26%**

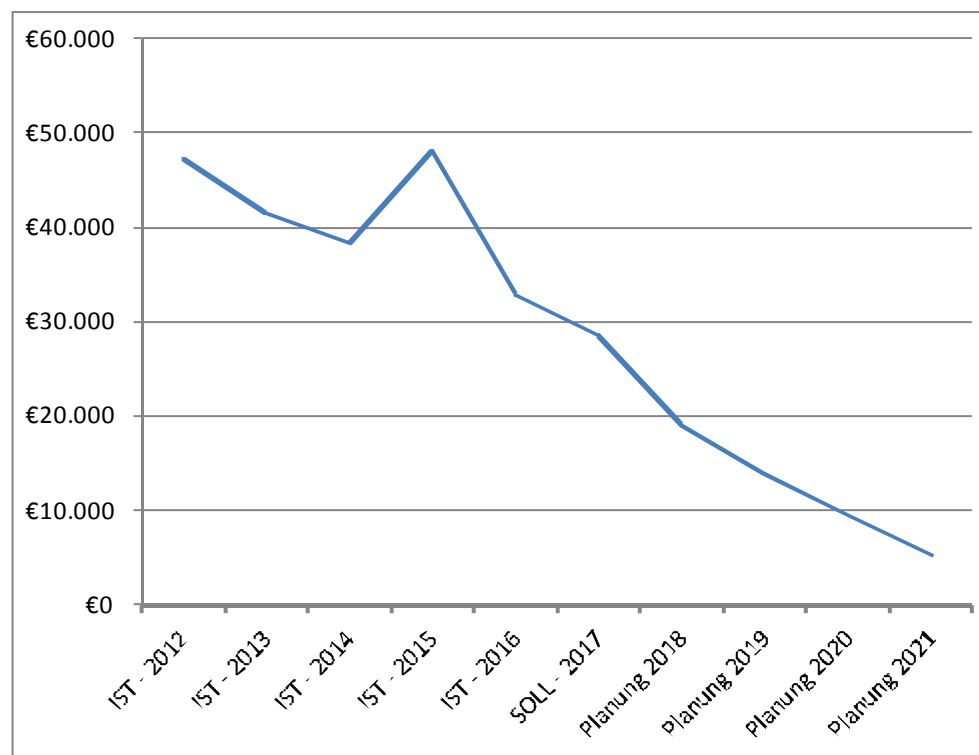
Tilgungsdarlehen:

Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Bu.-Stelle: 612001.00.574300	Bu.-Stelle: 541001.00.013001 Maßnahme: 9, Ausz.-Schlüssel: 17

Nr.	Fälligkeit	Betrag Anfang	Zinsen	Tilgungen	Annuität	Betrag Ende <small>(zu verzinsender Betrag)</small>	Kumulierte Zinsen	Kumulierte Tilgungen
1	01.07.2014	59.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	49.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
2	01.07.2015	49.000,00 €	774,20 €	2.578,95 €	3.353,15 €	46.421,05 €	774,20 €	12.578,95 €
3	01.07.2016	46.421,05 €	733,45 €	2.578,95 €	3.312,40 €	43.842,10 €	1.507,65 €	15.157,90 €
	01.09.2016	43.842,10 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	33.842,10 €		
4	01.07.2017	33.842,10 €	534,71 €	2.578,95 €	3.113,66 €	31.263,15 €	2.042,36 €	17.736,85 €
5	01.07.2018	31.263,15 €	493,96 €	2.578,95 €	3.072,91 €	28.684,20 €	2.536,32 €	20.315,80 €
6	01.07.2019	28.684,20 €	453,21 €	2.578,95 €	3.032,16 €	26.105,25 €	2.989,53 €	22.894,75 €
7	01.07.2020	26.105,25 €	412,46 €	2.578,95 €	2.991,41 €	23.526,30 €	3.401,99 €	25.473,70 €
8	01.07.2021	23.526,30 €	371,72 €	2.578,95 €	2.950,67 €	20.947,35 €	3.773,70 €	28.052,65 €
9	01.07.2022	20.947,35 €	330,97 €	2.578,95 €	2.909,92 €	18.368,40 €	4.104,67 €	30.631,60 €
10	01.07.2023	18.368,40 €	290,22 €	2.578,95 €	2.869,17 €	15.789,45 €	4.394,89 €	33.210,55 €
11	01.07.2024	15.789,45 €	434,21 €	2.578,95 €	3.013,16 €	13.210,50 €	4.829,10 €	35.789,50 €
12	01.07.2025	13.210,50 €	363,29 €	2.578,95 €	2.942,24 €	10.631,55 €	5.192,39 €	38.368,45 €
13	01.07.2026	10.631,55 €	292,37 €	2.578,95 €	2.871,32 €	8.052,60 €	5.484,76 €	40.947,40 €
14	01.07.2027	8.052,60 €	221,45 €	2.578,95 €	2.800,40 €	5.473,65 €	5.706,21 €	43.526,35 €
15	01.07.2028	5.473,65 €	150,53 €	2.578,95 €	2.729,48 €	2.894,70 €	5.856,73 €	46.105,30 €
16	01.07.2029	2.894,70 €	79,60 €	2.578,95 €	2.658,55 €	315,75 €	5.936,34 €	48.684,25 €
17	01.07.2030	315,75 €	8,68 €	315,75 €	324,43 €	0,00 €	5.945,02 €	49.000,00 €
Summe:		-	5.945,02 €	59.000,00 €	64.945,02 €	-	-	-

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

Haushaltsjahr	Veränderung	Bestand zum 31.12.
IST - 2012	7.241 €	47.334 €
IST - 2013	-5.811 €	41.523 €
IST - 2014	-3.036 €	38.487 €
IST - 2015	9.665 €	48.152 €
IST - 2016	-15.156 €	32.996 €
SOLL - 2017	-4.240 €	28.756 €
Planung 2018	-9.690 €	19.066 €
Planung 2019	-5.000 €	14.066 €
Planung 2020	-4.440 €	9.626 €
Planung 2021	-4.160 €	5.466 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 28.756 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 6.860 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -2.830 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 9.690 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 2.170 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -2.830 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 5.000 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

L. Haushaltsanalyse

	lfd. Nr.	Kennzahl	Formel	Jahr	Kennzahl in %
Ertragslage	1	Aufwanddeckungsgrad	$= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	2018	87,99
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	44,13
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2016	88,06
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2016	102,82

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten vorläufigen Jahresabschlusses zum 31.12.2016 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2018 herangezogen.

1. Aufwandsdeckungsgrad

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

Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Dies ist insbesondere den Transferaufwendungen (70,41 %) sowie den Abschreibungen (10,75 %) zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend durch Eigenkapital selbst finanziert, sodass diese Quote 44,13 % ausweist.

3. Anlagenintensität

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

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2016 eine Anlagenintensität von 88,06 % aus. Sie ist damit vergleichsweise hoch. Daher kann man hier nur bedingt von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

4. Anlagendeckungsgrad II

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

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2016 über 100 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten.

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.609	75.920	76.450	78.050	79.550	81.100
	401100 Grundsteuer A	2.370	2.370	2.200	2.200	2.200	2.200
	401200 Grundsteuer B	12.095	11.900	12.000	12.000	12.000	12.000
	401300 Gewerbesteuer	676		300	300	300	300
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.812	55.500	54.700	56.100	57.500	58.900
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	466	400	550	550	550	600
	403300 Hundesteuer	956	750	1.100	1.100	1.100	1.100
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	5.234	5.000	5.600	5.800	5.900	6.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	31.029	34.430	36.730	43.930	47.730	48.530
	411110 Schlüsselzuweisung A	28.730	32.700	35.000	42.200	46.000	46.800
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	570					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.729	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.726	6.310	6.350	6.170	5.840	5.030
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	87	40	40	40	40	40
	431900 Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren)		10	10	10	10	10
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		130	130	130	130	130
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	815	500	500	500	500	500
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	403	800	800	800	800	800
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	5.073	4.500	4.500	4.320	4.000	3.190
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	348	330	370	370	360	360
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149	200	200	200	200	200
	441100 Erträge aus Verkäufen						
	441200 Mieten und Pachten	149	200	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	650	650	650	650	650
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	643	650	650	650	650	650
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich						
E7	Sonstige laufende Erträge	3.803	3.690	3.690	3.690	3.690	3.690
	462500 Konzessionsabgaben	3.114	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	462700 Versicherungserstattungen	600					
	466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten	89	90	90	90	90	90
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		300	300	300	300	300

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	115.959	121.200	124.070	132.690	137.660	139.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.700	12.500	13.900	13.900	13.900	13.900
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	6.075	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	260	500	500	500	500	500
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	3.367	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	507910 Ehrensoldrückstellungen	2.247	1.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	511300 ehrenamtlich Tätige	1.752	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.760	10.060	10.710	10.760	10.710	10.760
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	255	650	650	650	650	650
	523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		50	50	50	50	50
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	685	900	900	900	900	900
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	436	650	650	650	650	650
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	84	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	1.162	650	650	650	650	650
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				50		50
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.779	4.060	4.560	4.560	4.560	4.560
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	1.028	950	1.100	1.100	1.100	1.100
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	331	850	850	850	850	850
E11	Abschreibungen	16.953	15.160	15.160	14.970	14.560	11.170
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.454	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.516	1.410	1.410	1.410	1.360	1.360
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	11.504	9.820	9.820	9.640	9.310	6.140
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	478	480	480	470	440	220
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89.287	91.650	99.280	103.340	108.130	110.150
	543100 Gewerbesteuerumlage	123		120	120	120	120
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	583	750	660	720	760	780
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	44.809	46.100	49.000	51.100	53.450	54.350
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	43.773	44.800	49.500	51.400	53.800	54.900
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	913	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	47	150	150	150	150	150
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten						

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
	563900 Sonstiges		200	200	200	200	200
	564100 Versicherungsbeiträge	443	550	550	550	550	550
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	190	200	200	200	200	200
	569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	100	250	250	250	250	250
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	133	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128.614	131.320	141.000	144.920	149.250	147.930
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.654	- 10.120	- 16.930	- 12.230	- 11.590	- 8.730
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	216	150	50	50	50	50
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	129	100				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87	50	50	50	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	733	750	650	650	650	650
	574300 Zinsaufwand - an Gemeinden und Gemeindeverbände	733	700	600	600	600	600
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	50	50	50	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 518	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.172	- 10.720	- 17.530	- 12.830	- 12.190	- 9.330
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.172	- 10.720	- 17.530	- 12.830	- 12.190	- 9.330

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	71.496	75.920	76.450	78.050	79.550	81.100
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	28.730	32.700	35.000	42.200	46.000	46.800
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.378	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.283	650	650	650	650	650
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.342	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	107.230	114.250	117.080	125.880	131.180	133.530
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.487	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.050	10.060	10.710	10.760	10.710	10.760
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	89.178	91.650	99.280	103.340	108.130	110.150
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	913	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	109.629	115.060	123.340	127.450	132.190	134.260
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.399	- 810	- 6.260	- 1.570	- 1.010	- 730
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	245	150	50	50	50	50
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	733	750	650	650	650	650
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 488	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.887	- 1.410	- 6.860	- 2.170	- 1.610	- 1.330
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.887	- 1.410	- 6.860	- 2.170	- 1.610	- 1.330
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	310	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310	500	500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	12.579	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		750	750	750	750	750
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.579	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.269	- 2.830	- 2.830	- 2.830	- 2.830	- 2.830
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 15.156</u>	<u>- 4.240</u>	<u>- 9.690</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 4.440</u>	<u>- 4.160</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	15.156	4.240	9.690	5.000	4.440	4.160
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>15.156</u>	<u>4.240</u>	<u>9.690</u>	<u>5.000</u>	<u>4.440</u>	<u>4.160</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>15.156</u>	<u>4.240</u>	<u>9.690</u>	<u>5.000</u>	<u>4.440</u>	<u>4.160</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 15.156	- 4.240	- 9.690	- 5.000	- 4.440	- 4.160
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.887	- 1.410	- 6.860	- 2.170	- 1.610	- 1.330

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.729	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.726	6.310	6.350	6.170	5.840	5.030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149	200	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643	650	650	650	650	650
E7	Sonstige laufende Erträge	3.803	3.690	3.690	3.690	3.690	3.690
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.050	12.580	12.620	12.440	12.110	11.300
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.700	12.500	13.900	13.900	13.900	13.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.760	10.060	10.710	10.760	10.710	10.760
E11	Abschreibungen	16.953	15.160	15.160	14.970	14.560	11.170
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	913	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.326	39.670	41.720	41.580	41.120	37.780
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.276	- 27.090	- 29.100	- 29.140	- 29.010	- 26.480
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.276	- 27.090	- 29.100	- 29.140	- 29.010	- 26.480
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 26.276	- 27.090	- 29.100	- 29.140	- 29.010	- 26.480
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.447	- 17.780	- 18.430	- 18.480	- 18.430	- 18.480
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	310	500	500	500	500	500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310	500	500	500	500	500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	12.579	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		750	750	750	750	750
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.579	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.269	- 2.830	- 2.830	- 2.830	- 2.830	- 2.830
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 25.716	- 20.610	- 21.260	- 21.310	- 21.260	- 21.310

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.609	75.920	76.450	78.050	79.550	81.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.300	32.700	35.000	42.200	46.000	46.800
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	102.909	108.620	111.450	120.250	125.550	127.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89.287	91.650	99.280	103.340	108.130	110.150
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.287	91.650	99.280	103.340	108.130	110.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.622	16.970	12.170	16.910	17.420	17.750
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	216	150	50	50	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	733	750	650	650	650	650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 518	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E20	Ordentliches Ergebnis	13.104	16.370	11.570	16.310	16.820	17.150
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	13.104	16.370	11.570	16.310	16.820	17.150
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.560	16.370	11.570	16.310	16.820	17.150
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						

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Racksen

Hauptplan 2018

92 Racksen

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
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
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	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.560	16.370	11.570	16.310	16.820	17.150

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2016

16.11.2017

17:37:46

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

92 Racksen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	287.923,39	304.876,22	1. Eigenkapital	178.791,87	191.963,97
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	59.416,69	62.870,87	1.1. Kapitalrücklage	227.622,40	228.395,18
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 35.658,43	- 31.890,61
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	59.416,69	62.870,87	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 13.172,10	- 4.540,60
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	86.775,88	92.465,29
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	228.506,70	242.005,35	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	76.970,53	83.772,88
1.2.1. Wald, Forsten	968,40	968,40	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	36.986,49	38.715,77
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.215,15	1.215,15	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	39.984,04	45.057,11
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.470,43	64.986,53	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	160.534,90	172.038,98	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	8.930,35	7.728,41
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.317,82	2.796,29	2.7. sonstige Sonderposten	875,00	964,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	20.514,00	18.267,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.514,00	18.267,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	40.288,83	51.827,14
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2016

16.11.2017

17:37:46

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

92 Racksen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	38.381,02	49.348,69	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	406,67	646,90
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38.381,02	49.348,69	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	34.919,11	47.677,52
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.181,08	1.196,85	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	4.963,05	3.502,72
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	204,01		5. Rechnungsabgrenzungsposten	586,04	319,35
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	32.995,93	48.151,84			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	652,21	617,84			

Bilanz in Kontoform 201616.11.2017
17:37:46Zweijahressicht
zum 31.12.2016

92 Racksen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	652,21	617,84			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	326.956,62	354.842,75	Summe Passiv	326.956,62	354.842,75

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018

92 Racksen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 9 Infrastrukturmaßnahmen im Rahmen der Breitbandversorgung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.812						7.812
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.418	2.580	2.580	2.580	2.580		46.738
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.606	- 2.580	- 2.580	- 2.580	- 2.580		- 38.926
Erläuterungen: 541001-013001-9-17: ab 2014: Baukostenzuschuss an die VG (20 Jahre), Sondertilgung 2014 i.H.v. 10.000,- €							
Produkt: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
Maßnahme: 8 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen für das Bürgerhaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.157	750	750	750	750		5.157
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.157	- 750	- 750	- 750	- 750		- 5.157
Erläuterungen: 573101-082900-8-4: Pauschalansatz pro Jahr: OG Racksen sowie OG Isert je 750,- €							
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	7.812						7.812
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	38.575	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330	51.895
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	- 30.763	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 44.083
Summe Einzahlungen Gesamt:	7.812						7.812
Summe Auszahlungen Gesamt:	38.575	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330	51.895
Saldo Gesamt:	- 30.763	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 3.330	- 44.083

Ortsgemeinde Racksen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonnr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86,67	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
431900	Sonstige (u. a. Verwaltungsgebühren, Beglaubigungsgebühren) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<i>Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung "Alt-OB"</i>								
Summe Ertrag:			86,67	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.074,52	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	260,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>								
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.247,00	1.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.752,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<i>Bem.: Ehrensold für "Alt-OB"</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>								
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47,08	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>Bem.: Verpflegung, u. a.</i>								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	146,05	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<i>Bem.: Beitrag GStB; Lebenshilfe "Steckenstein"</i>								
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Summe Aufwand:			10.771,65	10.710,00	12.110,00	12.110,00	12.110,00	12.110,00
Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:			- 10.684,98	- 10.360,00	- 11.760,00	- 11.760,00	- 11.760,00	- 11.760,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	86,67	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
		Aufwand Gesamt:	10.771,65	10.710,00	12.110,00	12.110,00	12.110,00	12.110,00
		Gesamt:	- 10.684,98	- 10.360,00	- 11.760,00	- 11.760,00	- 11.760,00	- 11.760,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Bemerkung						
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
441100	Erträge aus Verkäufen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
	Summe Ertrag:							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	133,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: St. Martinsfeier, Seniorenfeier</i>							
	Summe Aufwand:		133,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:		- 133,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
	Ertrag Gesamt:							
	Aufwand Gesamt:		133,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Gesamt:		- 133,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.400,72	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.221,60	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Erstattung von AWB für Glascontainerstellplatz</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642,73	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.114,01	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	Summe Ertrag:		6.379,06	6.570,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	337,71	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Buswartehalle</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684,93	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: lfd. Straßenunterhaltung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121,98					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Bauhof VG</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.242,23	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028,16	950,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330,69	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	<i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>							
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	3.454,18	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	23,76	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	7.113,54	6.330,00	6.330,00	6.330,00	6.320,00	3.960,00
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
Summe Aufwand:			14.421,13	15.050,00	15.700,00	15.700,00	15.690,00	13.330,00
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 8.042,07	- 8.480,00	- 9.130,00	- 9.130,00	- 9.120,00	- 6.760,00
Ertrag Gesamt:			6.379,06	6.570,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00
Aufwand Gesamt:			14.421,13	15.050,00	15.700,00	15.700,00	15.690,00	13.330,00
Gesamt:			- 8.042,07	- 8.480,00	- 9.130,00	- 9.130,00	- 9.120,00	- 6.760,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.377,43	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77,27	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Insbes. Dorfplätze Racksen u. Nassen</i>							
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347,77	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Hauptstr. 11a, Fl. 5, Nr. 46/3 und Gartenstr.7, Fl. 7, Nr. 96/7</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.039,94	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
		Summe Aufwand:	3.842,41	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 3.842,41	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00
		Ertrag Gesamt:						
		Aufwand Gesamt:	3.842,41	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		Gesamt:	- 3.842,41	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	814,61	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348,06	330,00	370,00	370,00	360,00	360,00
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
		Summe Ertrag:	1.162,67	830,00	870,00	870,00	860,00	860,00
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	535,39	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113,08	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88,21	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Friedhof, Hauptstr. 2; 50% Beteiligung an Grünabfallentleerung durch OG Isert</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584,15	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	404,78	300,00	300,00	300,00	250,00	250,00
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	332,06					
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	368,00	370,00	370,00	370,00	370,00	150,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Berufsgenossenschaft Gartenbau</i>							
		Summe Aufwand:	2.469,69	3.820,00	3.820,00	3.820,00	3.770,00	3.550,00
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 1.307,02	- 2.990,00	- 2.950,00	- 2.950,00	- 2.910,00	- 2.690,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	1.162,67	830,00	870,00	870,00	860,00	860,00
		Aufwand Gesamt:	2.469,69	3.820,00	3.820,00	3.820,00	3.770,00	3.550,00
		Gesamt:	- 1.307,02	- 2.990,00	- 2.950,00	- 2.950,00	- 2.910,00	- 2.690,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition						
	Bemerkung							
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403,18	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.851,47	3.280,00	3.280,00	3.100,00	2.780,00	1.970,00
462700	Versicherungserstattungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	600,00					
		Summe Ertrag:	4.854,65	4.080,00	4.080,00	3.900,00	3.580,00	2.770,00
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	60,79	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942,39	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Bauhof VG</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	3.849,48	3.280,00	3.280,00	3.100,00	2.780,00	1.970,00
		Summe Aufwand:	4.852,66	4.080,00	4.080,00	3.900,00	3.580,00	2.770,00
		Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:	1,99					
		Ertrag Gesamt:	4.854,65	4.080,00	4.080,00	3.900,00	3.580,00	2.770,00
		Aufwand Gesamt:	4.852,66	4.080,00	4.080,00	3.900,00	3.580,00	2.770,00
		Gesamt:	1,99					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Bemerkung								
573101	Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	328,56	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
		Summe Ertrag:	328,56	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,40					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865,58	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	<i>Bem.: Erstattung an OG Isert für Unterhaltung und Bewirtschaftung</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	1.087,56	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	110,47	110,00	110,00	100,00	70,00	70,00
		Summe Aufwand:	2.128,01	3.050,00	3.050,00	3.040,00	3.010,00	3.010,00
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		- 1.799,45	- 2.590,00	- 2.590,00	- 2.580,00	- 2.550,00	- 2.550,00
		Ertrag Gesamt:	328,56	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
		Aufwand Gesamt:	2.128,01	3.050,00	3.050,00	3.040,00	3.010,00	3.010,00
		Gesamt:	- 1.799,45	- 2.590,00	- 2.590,00	- 2.580,00	- 2.550,00	- 2.550,00