

Ortsgemeinde Helmenzen

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 31.12.2011 (mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Helmenzen für die Haushaltsjahre 2018 und 2019
vom

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

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
der Gesamtbetrag der Erträge auf	803.160 €	806.560 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	851.130 €	851.280 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-47.970 €	-44.720 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.970 €	-5.120 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.000 €	4.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	190.000 €	27.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-186.000 €	-23.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	197.970 €	28.620 €
Veränderung der liquiden Mittel	-197.970 €	-28.620 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
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

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
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	300 v. H.	300 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	365 v. H.	365 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	48 €	48 €
für den zweiten Hund	60 €	60 €
für jeden weiteren Hund	84 €	84 €
für jeden gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 5 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 beträgt	2.165.439 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017 beträgt	2.141.069 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018 beträgt	2.093.099 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 beträgt	2.048.379 € .

§ 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.	2.000 €	2.000 €

§ 7

Wertgrenze für Investitionen

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

Helmenzen, den
Ortsgemeinde Helmenzen

.....
Klaus Schneider
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.

Helmenzen, den

Ortsgemeinde Helmenzen

.....

Klaus Schneider

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

.....

Irene Banmann

Verbandsgemeindeamtfrau

Ortsgemeinde Helmenzen

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, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

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

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2011 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

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

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

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

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

In der Ortsgemeinde sind keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt . Daher entfällt die Darstellung eines Stellenplanes.

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

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

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

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

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

Bei der Haushaltsplanung 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.

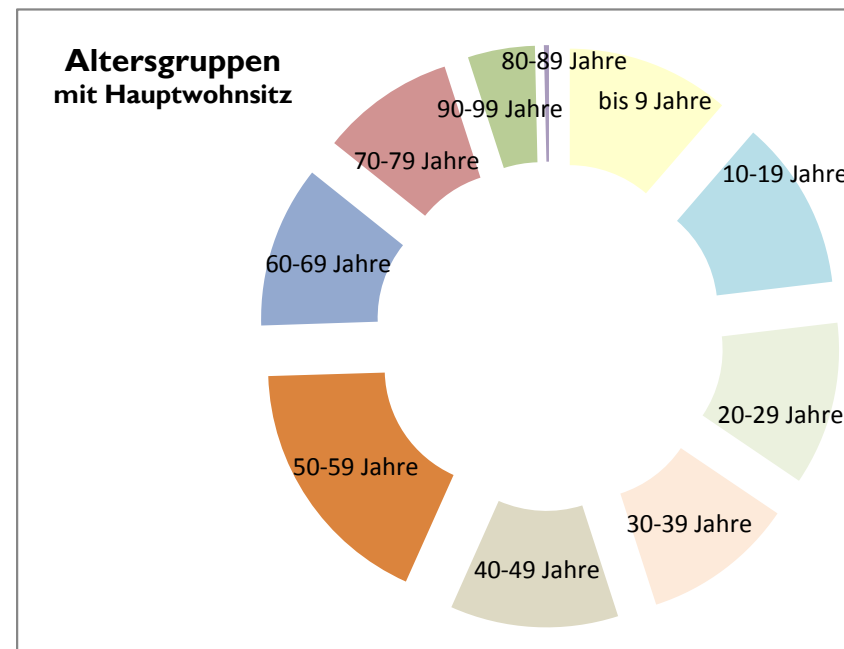
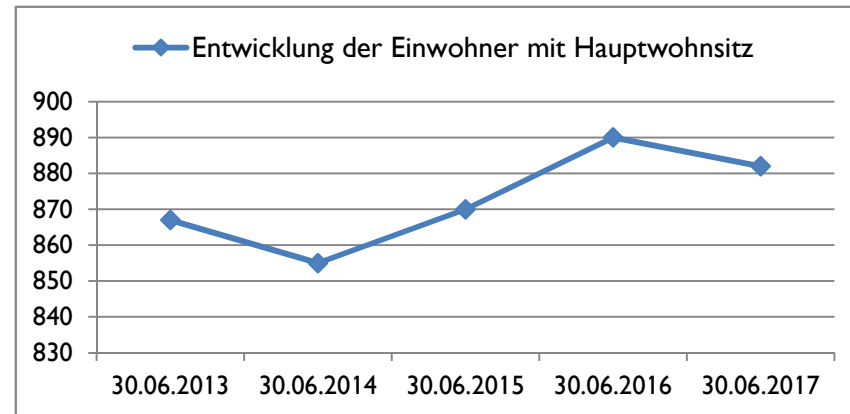
Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt- wohnsitz	Neben- wohnsitz	Insgesamt
30.06.2013	867	33	900
30.06.2014	855	34	889
30.06.2015	870	36	906
30.06.2016	890	42	932
30.06.2017	882	41	923

Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2017)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	100	11%
10-19 Jahre	104	12%
20-29 Jahre	100	11%
30-39 Jahre	93	11%
40-49 Jahre	103	12%
50-59 Jahre	157	18%
60-69 Jahre	99	11%
70-79 Jahre	82	9%
80-89 Jahre	41	5%
90-99 Jahre	3	0%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	882	100%



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	39.709
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	68.518
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	-14.151
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	-25.343
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	-24.370
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-47.970
7	Zwischensumme		-3.607
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-44.720
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-24.420
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-20.820
11	Summe		-93.567

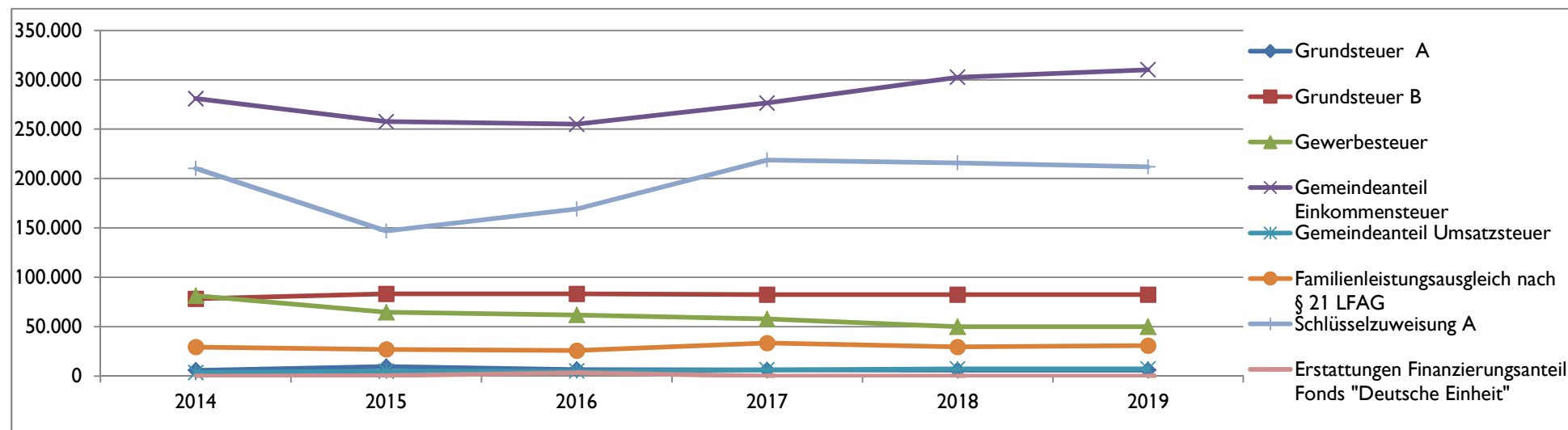
Entwicklung des Eigenkapitals	
aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapitalquote
in €	in %
2.136.415	-
2.204.933	-
2.190.782	-
2.165.439	-
2.141.069	-
2.093.099	-
2.048.379	-
2.023.959	-
2.003.139	-

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)	=
			J./planmäßige Tilgung (Posten F36)	Betrag
			in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2013	104.310	104.310
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2014	78.717	78.717
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2015	12.332	12.332
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2016	9.306	9.306
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2017	15.380	15.380
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2018	-11.970	-11.970
7	vorzutragender Betrag			208.074
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-5.120	-5.120
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	9.480	9.480
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	10.780	10.780
11	Summe			223.214

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 19.12.2017	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	5.771	9.513	6.531	6.059	6.000	6.000
Grundsteuer B	78.152	83.210	83.284	82.370	82.300	82.300
Gewerbesteuer	81.414	64.526	61.850	57.711	50.000	50.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	280.949	257.692	255.000	276.547	302.600	310.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.634	4.879	4.973	6.276	7.200	7.300
Hundesteuer	2.384	2.685	2.653	2.816	2.600	2.600
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	29.326	26.984	25.762	33.340	29.500	30.700
Summe	481.630	449.489	440.053	465.119	480.200	489.100

Schlüsselzuweisung A	210.273	146.812	169.119	218.744	215.900	211.800
Erstattungen Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	0	285	3.316	0	0	0
Summe	691.903	596.585	612.487	683.863	696.100	700.900



F. Entwicklung der Finanzkraft, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
IST-Einnahme aus dem Zeitraum (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	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			
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Anteil	Betrag
Grundsteuer A	5.712 €	5.775 €	5.730 €	9.918 €	6.351 €	-3.567 €	-35,96%	6.000 €
Grundsteuer B	77.453 €	78.019 €	81.322 €	84.238 €	81.917 €	-2.321 €	-2,76%	82.300 €
Gewerbesteuer	33.379 €	59.463 €	51.702 €	43.385 €	40.447 €	-2.938 €	-6,77%	48.766 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	269.181 €	273.565 €	270.780 €	246.691 €	278.531 €	31.840 €	12,91%	302.672 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.552 €	3.623 €	4.537 €	4.945 €	5.948 €	1.003 €	20,28%	7.243 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG	26.666 €	28.506 €	27.604 €	25.033 €	33.157 €	8.124 €	32,45%	29.564 €
Steuerkraftmesszahl	415.942 €	448.951 €	441.675 €	414.210 €	446.351 €	32.141 €	7,76%	476.545 €

Einwohnerzahl	867	855	870	890	882	-8	-0,90%	882
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	479,75 €	525,09 €	507,67 €	465,40 €	506,07 €	40,66 €	8,74%	540,30 €
Anteil am Landesdurchschnitt	55,13%	58,02%	54,23%	49,08%	50,55%		2,98%	51,92%
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	242,54 €	171,72 €	194,39 €	245,78 €	244,85 €	-0,93 €	-0,38%	240,16 €
Schlüsselzuweisung A gesamt	210.273 €	146.812 €	169.119 €	218.744 €	215.948 €	-2.796 €	-1,28%	211.817 €

Finanzkraft bzw. Umlagegrundlage	626.215 €	595.763 €	610.794 €	632.954 €	662.299 €	29.345 €	4,64%	688.362 €
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	--------------	------------------

Umlagen	2014	2015	2016	2017	2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
Kreisumlage	44,00%	44,00%	44,17%	44,23%	44,23%		0,00%	44,21%
	275.535 €	262.136 €	268.957 €	278.789 €	291.700 €	12.911 €	4,63%	304.325 €
Verbandsgemeindeumlage	43,00%	43,00%	43,00%	44,50%	44,50%		0,00%	44,50%
	269.272 €	256.178 €	262.641 €	281.665 €	294.723 €	13.058 €	4,64%	306.321 €
Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	544.807 €	518.314 €	531.598 €	560.454 €	586.423 €	25.969 €	4,63%	610.646 €

Stand 19.12.2017	Soll 2014	Soll 2015	Soll 2016	Soll 2017	Planung 2018	Veränderung gegenüber 2017		geschätzt 2019
Gewerbesteuerumlage	13.824 €	11.581 €	11.467 €	10.365 €	9.100 €	-1.265 €	-12,20%	9.100 €
Finanzierungsanteil Fonds "Deutsche Einheit"	3.842 €	2.882 €	2.794 €	3.432 €	3.350 €	-82 €	-2,39%	3.500 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €
Umlagen an das Land	17.666 €	14.462 €	14.261 €	13.797 €	12.450 €	-1.347 €	-9,76%	12.600 €

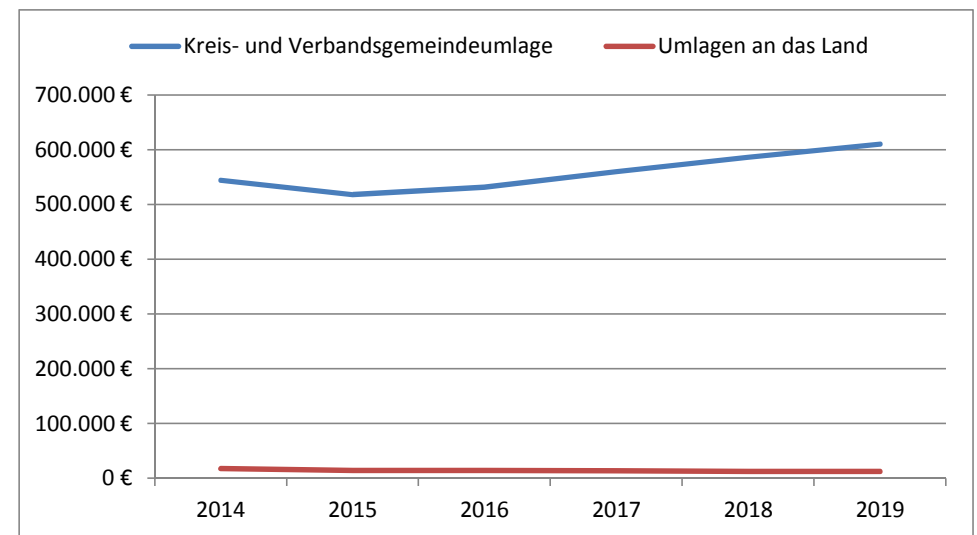
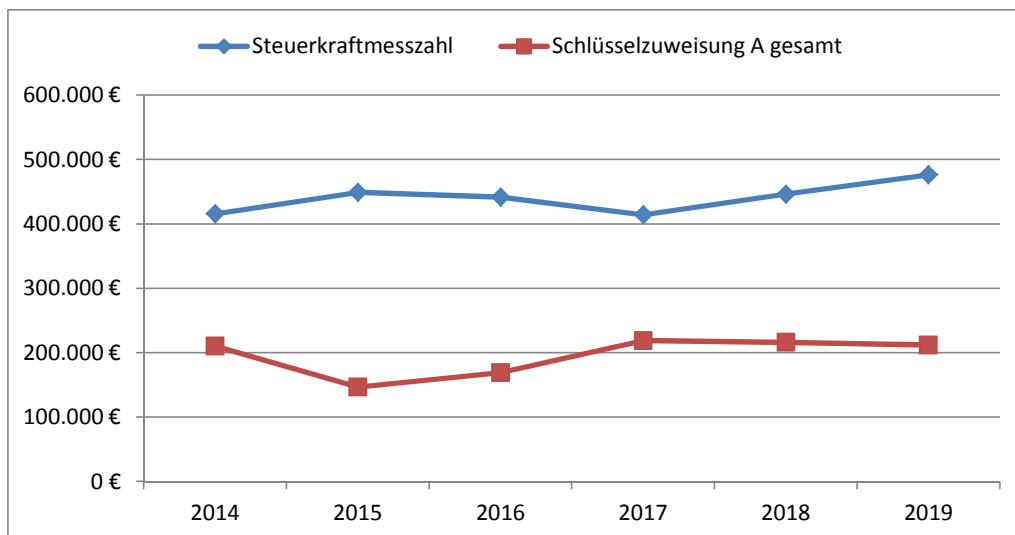
Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2018 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2016 bis 30.09.2017 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze 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 506,07 €/Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 50,55 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt unter 75,00 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von rund 215.948 € (244,85 €/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.

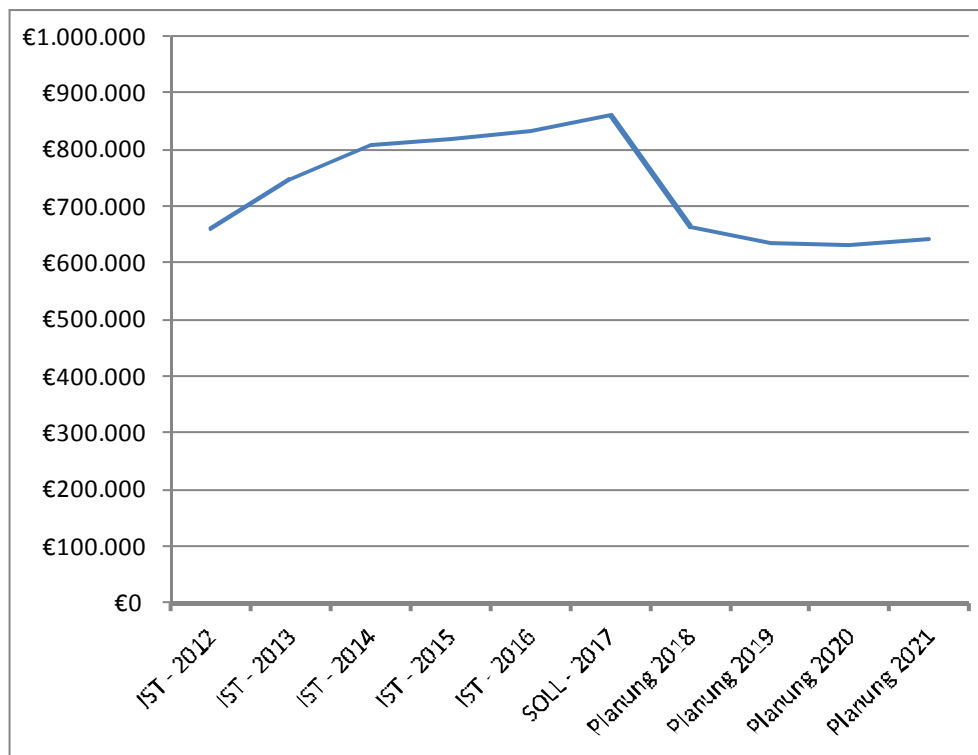
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 19.12.2017 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

		2017		2018		2019		spätere Jahre bis: 2021	
		Soll	Soll						
Maß-	Teilhaushalt 1:	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
nahme	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
2	Anlegen eines Gehweges Rehhardt / B8	-	-	-	25.000	-	-	-	-
3	Anschaffung bewegliches Anlagevermögen	-	4.795	-	-	-	-	-	-
4	Erschließung Kömbchesweg (2020: Enderschließung)	-	4.980	-	-	-	-	68.500	80.500
5	Erweiterung Straßenbeleuchtung	-	12.024	-	-	-	-	-	-
6	Maßnahmen zur Breitbandversorgung	-	-	-	-	-	22.500	-	-
8	Maßnahmen am Bauhof (2018: Anhänger 2.000 € bzw. Investitionspauschale für Gesamt-HH 3.000 € / 5.000 €)	-	-	-	5.000	-	5.000	-	10.000
9	Maßnahmen am Spielplatz	-	5.138	-	15.000	-	-	-	-
11	Maßnahmen am Friedhof (2018: Glockenturm 22.000 €; Beschallungsanlage 3.000 €)	-	-	-	25.000	-	-	-	-
12	An- und Verkauf von Grundstücken	-	-	-	120.000	-	-	-	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			4.000	-	4.000	-	8.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				4.000	190.000	4.000	27.500	76.500	90.500
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / Finanzmittelfehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>				- 186.000		- 23.500		- 14.000	

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

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 28.11.2017)	Bestand zum 31.12.
IST - 2012		662.704 €
IST - 2013	85.922 €	748.626 €
IST - 2014	59.997 €	808.623 €
IST - 2015	10.214 €	818.837 €
IST - 2016	14.227 €	833.064 €
SOLL - 2017	30.000 €	863.064 €
Planung 2018	-197.970 €	665.094 €
Planung 2019	-28.620 €	636.474 €
Planung 2020	-3.520 €	632.954 €
Planung 2021	9.780 €	642.734 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2018 voraussichtlich 863.064 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2018 einen Fehlbetrag von 11.970 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 186.000 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 197.970 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2019 einen Fehlbetrag von 5.120 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -23.500 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 28.620. € 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	94,25
	2	Drittfinanzierungsquote	$= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	2018	64,22
Vermögenslage	3	Anlagenintensität	$= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	2011	82,46
Finanzlage	4	Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	2011	118,52

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2011 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 (70,39 %) sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (11,95 %) zur Unterhaltung und die Abschreibung (12,64 %) des Anlagevermögens geschuldet.

2. Drittfinanzierungsquote

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Beiträgen und Zuwendungen finanziert, sodass diese Quote 64,22 % 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 31.12.2011 eine Anlagenintensität von 82,46 % aus. Sie ist damit im vergleichbaren Durchschnitt. Daher kann man hier von einer starren 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 31.12.2011 über 110 %. Die "Goldene Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	440.053	445.550	480.200	489.100	499.500	508.500
	401100 Grundsteuer A	6.531	6.250	6.000	6.000	6.000	6.000
	401200 Grundsteuer B	83.284	81.100	82.300	82.300	82.300	82.300
	401300 Gewerbesteuer	61.850	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	255.000	281.900	302.600	310.200	317.900	325.900
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.973	6.200	7.200	7.300	7.500	7.700
	403300 Hundesteuer	2.653	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	405210 Familienleistungsausgleich (vom Land)	25.762	27.500	29.500	30.700	33.200	34.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	203.589	231.800	247.100	242.700	275.400	279.400
	411110 Schlüsselzuweisung A	169.119	200.800	215.900	211.800	244.500	248.500
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.316					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.154	31.000	31.200	30.900	30.900	30.900
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.300	54.100	52.000	50.900	49.000	44.800
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	140	200	100	100	100	100
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.499	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	13.897	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	47.638	37.900	35.700	34.600	32.700	28.500
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.126	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60
	441200 Mieten und Pachten	60	60	60	60	60	60
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.285	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.285	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich		600	500	500	500	500
E7	Sonstige laufende Erträge	19.148	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	462500 Konzessionsabgaben	19.148	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	731.436	754.310	802.060	805.460	846.660	855.460
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.584	31.000	33.600	33.600	33.600	33.600
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	11.629	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	825	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	502220 Leistungszulage Arbeitnehmer	74					

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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
	502900 Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen	10.253	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	507910 Ehrensoldrückstellungen	2.224	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.579	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.901	79.150	101.700	79.700	79.700	79.700
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	679	3.300	3.600	3.600	3.600	3.600
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas)	2.115	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren)	2.693	3.900	3.550	3.550	3.550	3.550
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.125	17.500	27.500	12.500	12.500	12.500
	523381 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wirtschaftswege Oberörfen	1.837	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	523500 Fahrzeugunterhaltung	332	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	2.084	1.700	9.200	2.200	2.200	2.200
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.240	13.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	18.235	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	525432 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Wirtschaftswege Oberörfen	10.430	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	5.131	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	525900 Kostenerstattungen - an Sonstige			100	100	100	100
E11	Abschreibungen	119.997	108.350	107.600	105.300	97.700	91.200
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.246	6.300	6.200	6.100	5.000	5.000
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.646	4.000	3.500	3.100	3.100	3.100
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen	106.152	95.100	93.900	92.200	85.800	79.300
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.592	2.550	2.600	2.600	2.600	2.600
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.362	400	1.400	1.300	1.200	1.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	545.958	555.800	599.050	623.500	652.000	663.700
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich	100	100	100	100	100	100
	543100 Gewerbesteuerumlage	11.467	7.300	9.100	9.100	9.100	9.100
	544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.794	3.500	3.350	3.500	3.800	3.900
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	268.957	276.300	291.700	304.400	318.500	323.700
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	262.641	268.600	294.800	306.400	320.500	326.900
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.124	8.180	9.080	9.080	9.080	9.080
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	294	500	500	500	500	500

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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	2.891	3.510	3.010	3.010	3.010	3.010
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	641	700	700	700	700	700
	568100 Grundsteuer	17	20	20	20	20	20
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	112	250	150	150	150	150
	569200 Verfügungsmittel	50	300	300	300	300	300
	569320 Ehrengeschenke/Ehrengaben	1.179	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	569900 Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)	1.941	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	761.565	782.480	851.030	851.180	872.080	877.280
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.130	- 28.170	- 48.970	- 45.720	- 25.420	- 21.820
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.976	3.900	1.100	1.100	1.100	1.100
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.740	3.800	1.000	1.000	1.000	1.000
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	198					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	238	100	100	100	100	100
	479900 Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	800					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.976	3.800	1.000	1.000	1.000	1.000
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.153	- 24.370	- 47.970	- 44.720	- 24.420	- 20.820
E21	Außerordentliches Ergebnis	810					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.343	- 24.370	- 47.970	- 44.720	- 24.420	- 20.820

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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	434.589	445.550	480.200	489.100	499.500	508.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	169.119	200.800	215.900	211.800	244.500	248.500
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.373	14.200	14.100	14.100	14.100	14.100
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	20.856	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	643.593	682.410	731.960	736.760	779.860	792.860
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	25.494	27.700	30.600	30.600	30.600	30.600
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.308	79.150	101.700	79.700	79.700	79.700
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	544.097	555.800	603.550	623.500	652.000	663.700
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.109	8.180	9.080	9.080	9.080	9.080
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	640.007	670.830	744.930	742.880	771.380	783.080
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.585	11.580	- 12.970	- 6.120	8.480	9.780
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.910	3.900	1.100	1.100	1.100	1.100
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	4.910	3.800	1.000	1.000	1.000	1.000
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.496	15.380	- 11.970	- 5.120	9.480	10.780
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	810					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.306	15.380	- 11.970	- 5.120	9.480	10.780
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.624	4.000	4.000	4.000	72.500	4.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.624	4.000	4.000	4.000	72.500	4.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				22.500		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.702	5.000	190.000	5.000	85.500	5.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.702	5.000	190.000	27.500	85.500	5.000

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.922	- 1.000	- 186.000	- 23.500	- 13.000	- 1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.227	14.380	- 197.970	- 28.620	- 3.520	9.780
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	- 14.227	- 14.380	197.970	28.620	3.520	- 9.780
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 14.227	- 14.380	197.970	28.620	3.520	- 9.780
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 14.227	- 14.380	197.970	28.620	3.520	- 9.780
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	14.227	14.380	- 197.970	- 28.620	- 3.520	9.780
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.306	15.380	- 11.970	- 5.120	9.480	10.780

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	31.154	31.000	31.200	30.900	30.900	30.900
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.300	54.100	52.000	50.900	49.000	44.800
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.285	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E7	Sonstige laufende Erträge	19.148	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118.948	107.960	105.960	104.560	102.660	98.460
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.584	31.000	33.600	33.600	33.600	33.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.901	79.150	101.700	79.700	79.700	79.700
E11	Abschreibungen	119.997	108.350	107.600	105.300	97.700	91.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.124	8.180	9.080	9.080	9.080	9.080
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	215.707	226.780	252.080	227.780	220.180	213.680
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 96.759	- 118.820	- 146.120	- 123.220	- 117.520	- 115.220
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	800					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	800					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 95.959	- 118.820	- 146.120	- 123.220	- 117.520	- 115.220
E21	Außerordentliches Ergebnis	810					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 95.149	- 118.820	- 146.120	- 123.220	- 117.520	- 115.220
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 54.516	- 79.070	- 105.620	- 83.620	- 83.620	- 83.620
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.624	4.000	4.000	4.000	72.500	4.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.624	4.000	4.000	4.000	72.500	4.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				22.500		

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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	4.702	5.000	190.000	5.000	85.500	5.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.702	5.000	190.000	27.500	85.500	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.922	- 1.000	- 186.000	- 23.500	- 13.000	- 1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 49.595	- 80.070	- 291.620	- 107.120	- 96.620	- 84.620

Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. 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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	440.053	445.550	480.200	489.100	499.500	508.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	172.435	200.800	215.900	211.800	244.500	248.500
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	612.487	646.350	696.100	700.900	744.000	757.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	545.858	555.700	598.950	623.400	651.900	663.600
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	545.858	555.700	598.950	623.400	651.900	663.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	66.629	90.650	97.150	77.500	92.100	93.400
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.176	3.900	1.100	1.100	1.100	1.100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.176	3.800	1.000	1.000	1.000	1.000
E20	Ordentliches Ergebnis	69.805	94.450	98.150	78.500	93.100	94.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	69.805	94.450	98.150	78.500	93.100	94.400
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	63.822	94.450	93.650	78.500	93.100	94.400
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 Helmenzen

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2016	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2019	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2020	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 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	63.822	94.450	93.650	78.500	93.100	94.400

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2011 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2011

Zweijahressicht
zum 31.12.2011

47 Helmenzen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010	Passiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	3.081.668,53	3.216.785,61	1. Eigenkapital	2.090.840,99	2.062.206,45
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	111.712,81	120.790,24	1.1. Kapitalrücklage	1.908.863,64	1.908.863,64
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	27.636,77	31.200,22	1.3. Ergebnisvortrag	153.342,81	155.523,50
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	84.076,04	89.590,02	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.634,54	- 2.180,69
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	1.561.650,83	1.655.853,54
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	2.966.422,79	3.094.322,60	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	1.527.363,16	1.623.760,87
1.2.1. Wald, Forsten	14.819,65	14.819,65	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	668.237,79	700.273,62
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.504,65	75.504,65	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	859.125,37	923.487,25
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118.522,01	122.432,06	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	2.738.162,47	2.859.783,61	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	34.287,67	32.092,67
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.220,75	6.898,21	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.008,57	6.699,73	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	31.823,00	29.218,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.184,69	8.184,69	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.823,00	29.218,00
1.3. Finanzanlagen	3.532,93	1.672,77	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	3.532,93	1.672,77	4. Verbindlichkeiten	51.042,18	77.193,60
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 2011

Zweijahressicht
zum 31.12.2011

47 Helmenzen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010	Passiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010
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	654.435,97	607.510,83	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.841,52	36.510,18
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		28,64
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	654.435,97	607.510,83	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		974,00
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.481,36	57.994,78	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	44.200,66	39.680,78
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	196,92	26,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.852,80	928,35
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	621.757,69	549.490,05			
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	1.105,30	1.103,50			

Bilanz in Kontoform 2011

Zweijahressicht
zum 31.12.2011

47 Helmenzen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010	Passiva	Haushaltsjahr 2011	Vorjahr 2010
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.105,30	1.103,50			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	3.737.209,80	3.825.399,94	Summe Passiv	3.737.209,80	3.825.399,94

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde							
Produkt: 114201 Unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 12 An- und Verkauf von Grundstücken (allgemein)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.202						41.202
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.202	120.000					161.202
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 120.000					- 120.000
Erläuterungen: 114201-029900-12-10: 2018: Grunderwerbspauschale							
Produkt: 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)							
Maßnahme: 8 Maßnahmen am Bauhof (bzw. Anschaffung von Geräten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.403						2.403
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.539 *	5.000	5.000	5.000	5.000		51.539 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.137	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000		- 49.137
Erläuterungen: 114301-082900-8-4: 2018: Anhänger 2.000 €; Investitionspauschale 3.000 € / 5.000 €							
Produkt: 366101 Spielplätze							
Maßnahme: 9 Maßnahmen am Spielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.384	15.000					18.384
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.384	- 15.000					- 18.384
Erläuterungen: 366101-082900-9-4: 2018: Investitionspauschale Spielgeräte							
Produkt: 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze							
Maßnahme: 10 Maßnahmen am Bolzplatz vormals: Bornenweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.702						4.702
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.702						- 4.702

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 2 Anlegen eines Gehweges Rehhardt/B8 vormals: Anlegen eines Gehweges im Schwalbenweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000					25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000					- 25.000

Erläuterungen: 541001-048240-2-1: 2018: Anlegung einseitiger Fußgängerweg

Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 4 Erschließung Kömbchesweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.096			68.500			154.596
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.852			80.500			172.352
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.756			- 12.000			- 17.756

Erläuterungen: 541001-096000-4-1: Enderschließung
541001-233200-4-1: Beiträge

Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 6 Maßnahmen zur Breitbandversorgung vormals: Enderschließung "Im Heiter"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.127						145.127
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.654		22.500				210.154
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.526		- 22.500				- 65.026

Erläuterungen: 541001-012000-6-2: Baukostenzuschuss Breitbandversorgung

Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 10 Maßnahmen am Bolzplatz vormals: Bornenweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.024						3.024
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.024						3.024
Produkt: 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 13 Sanierungsmaßnahmen an Ortsstraßen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.174						8.174
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.899						10.899
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.725						- 2.725
Produkt: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 11 Maßnahmen am Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.998	25.000					70.998
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.998	- 25.000					- 70.998
Erläuterungen: 553001-039210-11-3: 2018: Glockenturm 553001-082900-11-4: 2018: Beschallungsanlage							
Produkt: 554001 Naturschutz und Landschaftspflege							
Maßnahme: 12 An- und Verkauf von Grundstücken (allgemein)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.914						1.914
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.743						4.743
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.829						- 2.829
Produkt: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege							
Maßnahme: 12 An- und Verkauf von Grundstücken (allgemein)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26						26
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.551						1.551
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.525						- 1.525
Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	287.966			68.500			356.466
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	423.524	190.000	27.500	85.500	5.000		731.524
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde:	- 135.557	- 190.000	- 27.500	- 17.000	- 5.000		- 375.057

Investitionsübersicht

Hauptplan 2018/2019

47 Helmenzen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2018	2019	2020	2021		

Summe Einzahlungen Gesamt:	287.966			68.500			356.466
Summe Auszahlungen Gesamt:	423.524	190.000	27.500	85.500	5.000		731.524
Saldo Gesamt:	- 135.557	- 190.000	- 27.500	- 17.000	- 5.000		- 375.057

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Ortsgemeinde Helmenzen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
114201	Unbebaute Grundstücke
114301	Bauhof
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
424101	Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege

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							
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140	200	100	100	100	100
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: für ehem. Ortsbürgermeister</i>							
	Summe Ertrag:		140	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.629	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	825	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.224	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	<i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>							
511300	ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.579	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	<i>Bem.: Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister</i>							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	870	900	900	900	900	900
	<i>Bem.: Mitteilungsblatt u.a.</i>							
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Wohlfahrtspflege: Kriegsgräberfürsorge 100 €</i>							
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	294	500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Internet 250 €, Büromaterial 250 €</i>							
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Öffentlichkeitsarbeit</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	426	500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Gemeinde- und Städtebund</i>							
569200	Verfüugungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50	300	300	300	300	300
569320	Ehrengeschenke/Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.179	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	<i>Bem.: Ehejubiläen, Seniorengeburtstage u.a.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	20.176	22.700	22.300	22.300	22.300	22.300
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 20.036	- 21.500	- 21.200	- 21.200	- 21.200	- 21.200
		Ertrag Gesamt:	140	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
		Aufwand Gesamt:	20.176	22.700	22.300	22.300	22.300	22.300
		Gesamt:	- 20.036	- 21.500	- 21.200	- 21.200	- 21.200	- 21.200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 114201 Unbebaute Grundstücke

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							
114201	Unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60
479900	Sonstige Zinsen u. ä. Erträge (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	800					
		Summe Ertrag:	860	60	60	60	60	60
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17	20	20	20	20	20
	<i>Bem.: Stückländereien Grundsteuer A</i>							
		Summe Aufwand:	17	20	20	20	20	20
	Gesamt 114201 Unbebaute Grundstücke:		843	40	40	40	40	40
		Ertrag Gesamt:	860	60	60	60	60	60
		Aufwand Gesamt:	17	20	20	20	20	20
		Gesamt:	843	40	40	40	40	40

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

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

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							
114301	Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge)							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	156		200	200	200	200
481000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		18.900	22.250	22.150	22.050	22.050
	Summe Ertrag:		156	18.900	22.450	22.350	22.250	22.250
502220	Leistungszulage Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	74					
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.253	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.465	500	500	500	500	500
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189	250	250	250	250	250
523500	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	26					
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	2.592	2.550	2.600	2.600	2.600	2.600
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	553		600	500	400	400
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	319	350	350	350	350	350
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	112	250	150	150	150	150
	Summe Aufwand:		17.176	18.900	22.450	22.350	22.250	22.250
Gesamt 114301 Bauhof (Gemeindearbeiter, gemeindliche Objekte, Maschinen und Werkzeuge:			- 17.020					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

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

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2016	Vorjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
	Bemerkung							
		Ertrag Gesamt:	156	18.900	22.450	22.350	22.250	22.250
		Aufwand Gesamt:	17.176	18.900	22.450	22.350	22.250	22.250
		Gesamt:	- 17.020					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen

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							
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen							
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100	100	100	100
	<i>Bem.: Karnevalsfrauen und Hobbyclub u.a.</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
	<i>Bem.: Arbeitskreis Heimatgeschichte</i>							
569900	Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.941	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	<i>Bem.: Seniorenfahrt und -feier u.a.</i>							
	Summe Aufwand:		2.041	1.600	3.200	3.200	3.200	3.200
	Gesamt 281001 Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen:		- 2.041	- 1.600	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.200
	Ertrag Gesamt:							
	Aufwand Gesamt:		2.041	1.600	3.200	3.200	3.200	3.200
	Gesamt:		- 2.041	- 1.600	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 366101 Spielplätze

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							
366101	Spielplätze							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131	500	500	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221	300	300	300	300	300
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	244	100	200	200	200	200
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.780	4.450	4.430	4.410	4.410
Bem.: interne Verrechnung 114301 mit 20 %								
	Summe Aufwand:		596	4.980	5.750	5.730	5.710	5.710
	Gesamt 366101 Spielplätze:		- 596	- 4.980	- 5.750	- 5.730	- 5.710	- 5.710
	Ertrag Gesamt:							
	Aufwand Gesamt:		596	4.980	5.750	5.730	5.710	5.710
	Gesamt:		- 596	- 4.980	- 5.750	- 5.730	- 5.710	- 5.710

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze

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							
424101	Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze							
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723	750	900	900	900	900
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	183		300	300	300	300
	Summe Aufwand:		906	1.250	1.700	1.700	1.700	1.700
	Gesamt 424101 Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze:		- 906	- 1.250	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
	Ertrag Gesamt:							
	Aufwand Gesamt:		906	1.250	1.700	1.700	1.700	1.700
	Gesamt:		- 906	- 1.250	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

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	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.856	31.300	29.800	28.700	26.800	23.400
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Glascontainer</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.285	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	19.148	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
499000	Außerordentliche und periodenfremde Erträge (K)	E21a Außerordentliche Erträge	810					
	Summe Ertrag:		79.400	80.800	79.300	78.200	76.300	72.900
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K) <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.798	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) <i>Bem.: 2018: Instandhaltung 22.000 €; jährl. Straßenunterhaltungs- und Winterdienstpauschale 10.000 €</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.005	15.000	25.000	10.000	10.000	10.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Einsatz VG- Bauhof</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.353	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.235	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Unterhaltung / Wartung Straßenbeleuchtung</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.131	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	6.246	6.300	6.200	6.100	5.000	5.000
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	1.234	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	84.755	85.300	84.800	83.400	77.000	71.300
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	38					

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							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	10	10	10	10	10
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.890	2.225	2.215	2.205	2.205
<i>Bem.: interne Verrechnung I 14301 mit 10 %</i>								
Summe Aufwand:			127.802	145.700	160.435	143.925	136.415	130.715
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben:			- 48.402	- 64.900	- 81.135	- 65.725	- 60.115	- 57.815
Ertrag Gesamt:			79.400	80.800	79.300	78.200	76.300	72.900
Aufwand Gesamt:			127.802	145.700	160.435	143.925	136.415	130.715
Gesamt:			- 48.402	- 64.900	- 81.135	- 65.725	- 60.115	- 57.815

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							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	222	200	200	200	200	200
	Summe Ertrag:		222	200	200	200	200	200
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433	200	500	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230	350	350	350	350	350
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746		7.500	500	500	500
	<i>Bem.: 2018: Ruhebänke 7.000 €</i>							
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	651	700	700	700	700	700
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.670	6.675	6.645	6.615	6.615
	<i>Bem.: interne Verrechnung I/430I mit 30 %</i>							
	Summe Aufwand:		2.061	6.920	15.725	8.695	8.665	8.665
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 1.839	- 6.720	- 15.525	- 8.495	- 8.465	- 8.465
		Ertrag Gesamt:	222	200	200	200	200	200
		Aufwand Gesamt:	2.061	6.920	15.725	8.695	8.665	8.665
		Gesamt:	- 1.839	- 6.720	- 15.525	- 8.495	- 8.465	- 8.465

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	3.499	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.126	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	500	500	500	500
		Summe Ertrag:	5.626	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Energie (Strom, Öl, Gas) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128	500	500	500	500	500
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Wasser, Abwasser, Abfall (wkB, Gebühren) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77	500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	<i>Bem.: Einsatz Bauhof-VG</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	2.386	2.800	2.300	1.900	1.900	1.900
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	496					
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	343	300	300	300	300	300
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	123	150	150	150	150	150
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	114	100	100	100	100	100

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							
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.560	8.900	8.860	8.820	8.820
	Bem.: interne Verrechnung 114301 mit 40 %							
	Summe Aufwand:		7.662	21.410	21.750	21.310	21.270	21.270
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 2.036	- 14.810	- 15.050	- 14.610	- 14.570	- 14.570
		Ertrag Gesamt:	5.626	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
		Aufwand Gesamt:	7.662	21.410	21.750	21.310	21.270	21.270
		Gesamt:	- 2.036	- 14.810	- 15.050	- 14.610	- 14.570	- 14.570

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2018/2019

Leistung: 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege

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							
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.476	2.500	2.500	2.200	2.200	2.200
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) <i>Bem.: im Wechsel an Oberölfen (2018) und Helmenzen (2019)</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.897	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.782	6.600	5.900	5.900	5.900	5.100
	Summe Ertrag:		34.154	19.100	18.400	18.100	18.100	17.300
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523381	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wirtschaftswege Oberölfen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.190	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525432	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Wirtschaftswege Oberölfen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.430	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen	20.249	9.100	8.400	8.100	8.100	7.300
	Summe Aufwand:		34.828	19.100	18.400	18.100	18.100	17.300
	Gesamt 555901 Gemeindliche Wirtschaftswege:		- 673					
	Ertrag Gesamt:		34.154	19.100	18.400	18.100	18.100	17.300
	Aufwand Gesamt:		34.828	19.100	18.400	18.100	18.100	17.300
	Gesamt:		- 673					