

# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen



# **Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024**

# Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
  - Vorbemerkungen
  - Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)
  - Statistische Angaben
  - Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre
  - Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen
  - Entwicklung der Finanzkraft, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
  - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 38 Abs. 6 GemHVO
  - Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
  - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
  - Übersicht der Haushalts- und Finanzlage (Haushaltsanalyse)
  
- 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 31.12.2020 (letzter festgestellter Jahresabschluss)
  - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
  - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung  
der Ortsgemeinde Fluterschen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024**

vom .....

**Vorbemerkungen:** Der Verwaltungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass der Kommunale Finanzausgleich nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist. Durch dieses Urteil wurde dem Land aufgegeben, den Finanzausgleich neu zu regeln und den Gemeinden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel in einem aufgaben- und bedarfsorientierten System zu sichern. Gleichwohl wurde den Gemeinden aufgegeben, selbst größtmögliche Anstrengungen zur Konsolidierung ihrer Finanzlage zu leisten. Vor diesem Hintergrund hat das Land die Nivellierungssätze der Realsteuern wie folgt angepasst: Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 %, Gewerbesteuer von 365 % auf 380 %. Durch die Erhöhung der Nivellierungssätze wurden die Gemeinden in Zugzwang gesetzt, ihre eigenen Hebesätze (§ 4 der Haushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls

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

**§ 1  
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

**1. im Ergebnishaushalt**

|  | <b>Haushaltsjahr 2023</b> | <b>Haushaltsjahr 2024</b> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf                           | 841.688 €                 | 781.500 €                 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                      | 853.050 €                 | 753.339 €                 |
| <b>der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf</b> | <b>-11.362 €</b>          | <b>28.161 €</b>           |

**2. im Finanzhaushalt**

|   |                   |                  |
|---|-------------------|------------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf                                  | -74.730 €         | 52.320 €         |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | 71.600 €          | 180.000 €        |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | 301.000 €         | 202.000 €        |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>              | <b>-229.400 €</b> | <b>-22.000 €</b> |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>             | <b>304.130 €</b>  | <b>-30.320 €</b> |
| <b>Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse</b> | <b>-304.130 €</b> | <b>30.320 €</b>  |

## § 2

### Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

|   | Haushaltsjahr 2023 | Haushaltsjahr 2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| 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 €                |
| <b>zusammen auf</b>   | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         |

## § 3

### Verpflichtungsermächtigungen

|   | Haushaltsjahr 2023 | Haushaltsjahr 2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| 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

### Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

|   | Haushaltsjahr 2023 | Haushaltsjahr 2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf | 100.000 €          | 100.000 €          |

**§ 5**  
**Steuerhebesätze**

|   | <b>Haushaltsjahr 2023</b> | <b>Haushaltsjahr 2024</b> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:                 |                           |                           |
| 1. Grundsteuer  |                           |                           |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf                    | 345 v. H.                 | 345 v. H.                 |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf  | 485 v. H.                 | 485 v. H.                 |
| 2. Gewerbesteuer auf  | 395 v. H.                 | 395 v. H.                 |
| Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden |                           |                           |
| für den ersten Hund   | 27 €                      | 27 €                      |
| für den zweiten Hund  | 39 €                      | 39 €                      |
| für jeden weiteren Hund   | 51 €                      | 51 €                      |
| für jeden gefährlichen Hund   | 600 €                     | 600 €                     |

**§ 6**  
**Eigenkapital**

|   |               |
|---|---------------|
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt | 1.354.648 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt | 1.382.809 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt | 1.413.810 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beträgt | 1.449.084 €   |

**§ 7**

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

|   | <b>Haushaltsjahr 2023</b> | <b>Haushaltsjahr 2024</b> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 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 €                   |

**§ 8**

**Wertgrenze für Investitionen**

|   | <b>Haushaltsjahr 2023</b> | <b>Haushaltsjahr 2024</b> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen. | 0 €                       | 0 €                       |

Fluterschen den .....  
Ortsgemeinde Fluterschen

.....  
Ralf Lichtenthäler  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....  
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr,  
Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld,  
Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 16, öffentlich aus.

Fluterschen den .....

Ortsgemeinde Fluterschen

.....

Ralf Lichtenthäler

Ortsbürgermeister

**Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2023 und 2024:**

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-Flammersfeld bekannt gemacht.

5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 16, von .....  
bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin





# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO**

## A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024

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 2020 (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 bzw. 3 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

| 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 2023 / 2024 wurde die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2022 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

### **Haushaltsvermerke:**

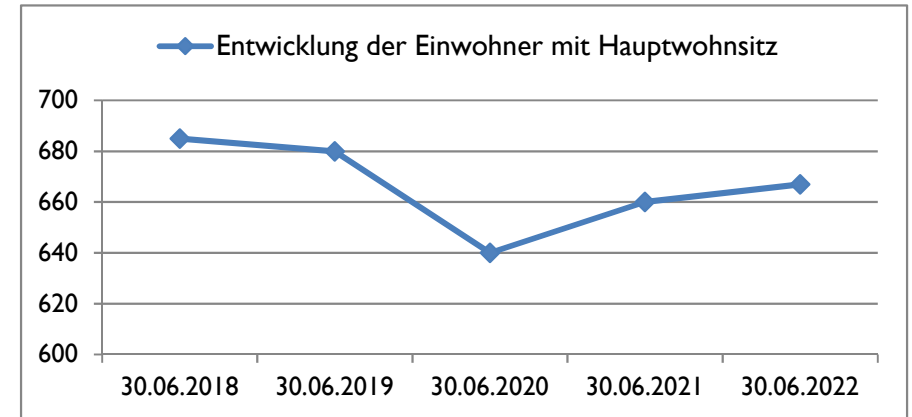
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

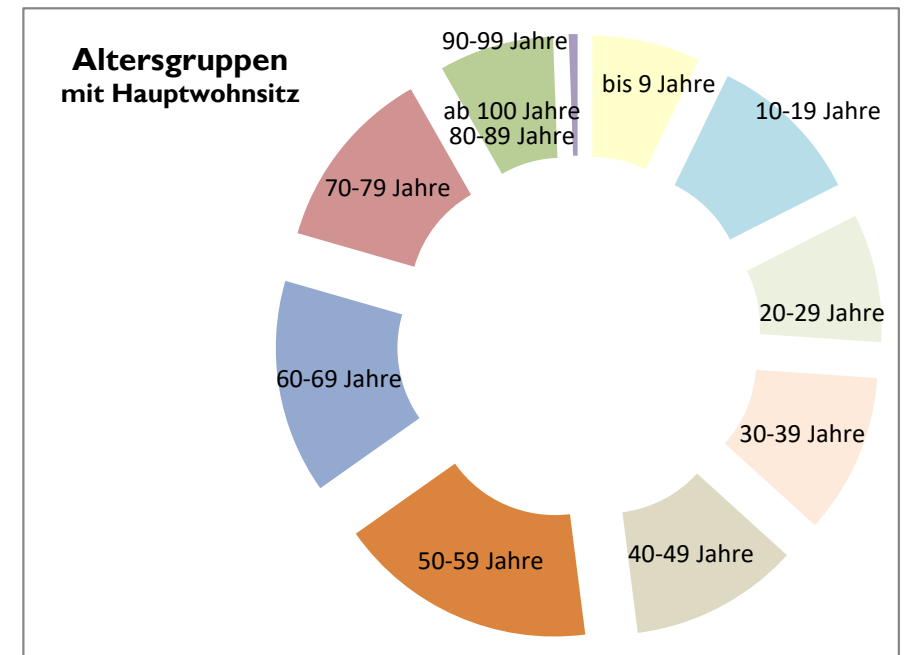
### C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

| Stichtag   | Haupt-wohnsitz | Neben-wohnsitz | Insgesamt |
|------------|----------------|----------------|-----------|
| 30.06.2018 | 685            | 29             | 714       |
| 30.06.2019 | 680            | 31             | 711       |
| 30.06.2020 | 640            | 33             | 673       |
| 30.06.2021 | 660            | 29             | 689       |
| 30.06.2022 | 667            | 27             | 694       |



| Altersgruppen<br>(mit Hauptwohnsitz<br>zum 30.06.2022) | gesamt     | in Prozent  |
|--|------------|-------------|
| bis 9 Jahre  | 48         | 7%          |
| 10-19 Jahre  | 69         | 10%         |
| 20-29 Jahre  | 57         | 9%          |
| 30-39 Jahre  | 71         | 11%         |
| 40-49 Jahre  | 75         | 11%         |
| 50-59 Jahre  | 115        | 17%         |
| 60-69 Jahre  | 95         | 14%         |
| 70-79 Jahre  | 82         | 12%         |
| 80-89 Jahre  | 51         | 8%          |
| 90-99 Jahre  | 4          | 1%          |
| ab 100 Jahre   | 0          | 0%          |
| <b>gesamt</b>  | <b>667</b> | <b>100%</b> |



## D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

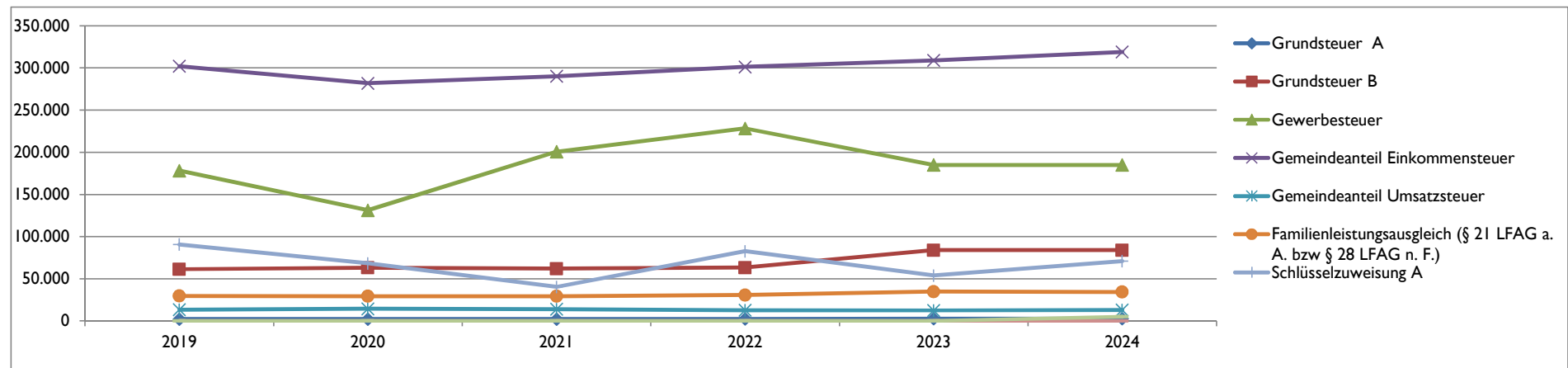
| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br>(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) |   |      |                 | Entwicklung des<br>Eigenkapitals |                                      | Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung<br>(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO) |   |      |  |   |                |
|---|---|------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|---|------|--|---|----------------|
| lfd.<br>Nr.   | Jahr  | Jahr | Betrag          | aufgelaufenes<br>Eigenkapital    | nachrichtlich:<br>Eigenkapital-quote | lfd.<br>Nr.   | Jahr  | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen<br>(Posten F23) | ./.<br>planmäßige<br>Tilgung (Posten F36) | =<br>Betrag    |
|   |   |      | in €            |                                  | in €                                 |   |   |      |  |   |                |
| 1   | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2018 | -145.878        | 1.355.966                        | 61,2                                 | 1   | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2018 | -39.114  | 0   | -39.114        |
| 2   | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2019 | 58.323          | 1.414.289                        | 63,6                                 | 2   | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2019 | 81.921   | 0   | 81.921         |
| 3   | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2020 | -12.591         | 1.401.698                        | 63,8                                 | 3   | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2020 | 52.258   | 0   | 52.258         |
| 4   | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)            | 2021 | -20.668         | 1.381.030                        | -                                    | 4   | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)            | 2021 | -18.594  | 0   | -18.594        |
| 5   | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2022 | -15.020         | 1.366.010                        | -                                    | 5   | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2022 | 11.680   | 0   | 11.680         |
| 6   | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)           | 2023 | -11.362         | 1.354.648                        | -                                    | 6   | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)           | 2023 | -74.730  | 0   | -74.730        |
| 7   | <b>Zwischensumme</b>                                  |      | <b>-147.196</b> |                                  |                                      | 7   | <b>vorzutragender Betrag</b>                          |      |  |   | <b>13.421</b>  |
| 8   | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2024 | 28.161          | 1.382.809                        | -                                    | 8   | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2024 | 52.320   | 0   | 52.320         |
| 9   | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2025 | 31.001          | 1.413.810                        | -                                    | 9   | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2025 | 55.070   | 0   | 55.070         |
| 10  | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2026 | 35.274          | 1.449.084                        | -                                    | 10  | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2026 | 56.320   | 0   | 56.320         |
| 11  | <b>Summe</b>  |      | <b>-52.760</b>  |                                  |                                      | 11  | <b>Summe</b>  |      |  |   | <b>177.131</b> |

## E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

| Steuererträge<br>zum Stand 31.12.2022                            | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Planung-Erträge | Planung-Erträge |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023            | 2024            |
|  | €              | €              | €              | €              | €               | €               |
| Grundsteuer A  | 2.273          | 2.309          | 2.288          | 2.412          | 2.750           | 2.750           |
| Grundsteuer B  | 61.363         | 63.206         | 62.145         | 63.361         | 84.000          | 84.000          |
| Gewerbesteuer  | 178.282        | 131.309        | 200.557        | 228.305        | 185.000         | 185.000         |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                                   | 301.999        | 281.886        | 290.205        | 301.275        | 309.000         | 319.000         |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                      | 13.498         | 14.445         | 13.942         | 12.767         | 12.500          | 13.000          |
| Hundesteuer  | 2.172          | 2.157          | 1.969          | 1.927          | 2.100           | 2.100           |
| Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.) | 29.680         | 29.351         | 29.410         | 30.773         | 34.800          | 34.500          |
| <b>Summe</b>   | <b>589.267</b> | <b>524.662</b> | <b>600.516</b> | <b>640.819</b> | <b>630.150</b>  | <b>640.350</b>  |

|   |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Schlüsselzuweisung A  | 90.639         | 68.401         | 40.441         | 82.810         | 54.000         | 71.000         |
| Schlüsselzuweisung B 2 (bis einschl. 2022)                        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Schlüsselzuweisung B (ab 2022)                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 5.000          |
| sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel | 1.227          | 281            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung      | 0              | 24.350         | -10.169        | 0              | 0              | 0              |
| <b>Summe</b>  | <b>681.133</b> | <b>617.694</b> | <b>630.788</b> | <b>723.629</b> | <b>684.150</b> | <b>716.350</b> |



## F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

| Steuerkraft  | 2019               | 2020               | 2021               | 2022               | 2023                | 2024               |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| IST-Einnahme aus dem Zeitraum<br>(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)   | 1.10.17 - 30.9.18  | 1.10.18 - 30.9.19  | 1.10.19 - 30.9.20  | 1.10.20 - 30.9.21  | 1.10.21 - 30.9.22   | Hochrechnung       |
|  | Betrag             | Betrag             | Betrag             | Betrag             | Betrag              | Betrag             |
| Grundsteuer A  | 2.289 €            | 2.274 €            | 2.262 €            | 2.334 €            | 2.432 €             | 2.750 €            |
| Grundsteuer B  | 59.218 €           | 62.156 €           | 63.609 €           | 62.178 €           | 79.915 €            | 80.536 €           |
| Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)  | 101.435 €          | 129.671 €          | 147.548 €          | 140.220 €          | 245.647 €           | 139.770 €          |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer   | 277.726 €          | 295.796 €          | 288.316 €          | 284.341 €          | 299.482 €           | 309.063 €          |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer  | 11.769 €           | 13.045 €           | 13.923 €           | 14.152 €           | 13.285 €            | 12.637 €           |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.   | 28.884 €           | 25.835 €           | 29.526 €           | 29.934 €           | 30.500 €            | 34.969 €           |
| <b>Steuerkraftmesszahl</b>   | <b>481.321 €</b>   | <b>528.777 €</b>   | <b>545.184 €</b>   | <b>533.159 €</b>   | <b>671.261 €</b>    | <b>579.725 €</b>   |
| <b>Allgemeine Finanzausweisungen</b>   | <b>2019</b>        | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        | <b>2022</b>        | <b>2023</b>         | <b>2024</b>        |
| Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz   | 685                | 680                | 640                | 660                | 667                 | 667                |
| Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde   | 702,66 €           | 777,61 €           | 851,85 €           | 807,82 €           | 1.006,39 €          | 869,15 €           |
| durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz   | 1.063,67 €         | 1.118,72 €         | 1.165,66 €         | 1.189,31 €         | 1.807,01 €          | 1.716,66 €         |
| zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil  | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €             |
| Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022)<br>Ab 2023: gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land  | 834,98 €           | 878,20 €           | 915,04 €           | 933,61 €           | 1.097,43 €          | 987,69 €           |
| Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft   | 66,06%             | 69,51%             | 73,08%             | 67,92%             | 55,69%              | 50,63%             |
| Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)  | 132,33 €           | 100,59 €           | 63,20 €            | 125,80 €           | 81,94 €             | 106,69 €           |
| <b>Schlüsselzuweisung A</b>  | <b>90.646,05 €</b> | <b>68.401,20 €</b> | <b>40.448,00 €</b> | <b>83.028,00 €</b> | <b>54.653,98 €</b>  | <b>71.162,23 €</b> |
| <b>Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)</b>   | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>         |
| <b>örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)</b>  | <b>571.967 €</b>   | <b>597.178 €</b>   | <b>585.632 €</b>   | <b>616.187 €</b>   | <b>725.914,98 €</b> | <b>650.888 €</b>   |
| <b>kommunale Umlagen</b>   | <b>2019</b>        | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        | <b>2022</b>        | <b>2023</b>         | <b>2024</b>        |
| Kreisumlage<br>(in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil US)   | 44,21%             | 45,50%             | 44,50%             | 44,50%             | 40,00%              | 41,00%             |
|  | 252.867 €          | 271.716 €          | 260.606 €          | 274.203 €          | 290.366 €           | 266.864 €          |
| Verbandsgemeindeumlage<br>(ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 %<br>zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %) | 44,50%             | 44,50%             | 44,50%             | 44,50%             | 44,00%              | 45,00%             |
|  | 254.525 €          | 265.744 €          | 260.606 €          | 274.203 €          | 319.403 €           | 292.899 €          |
| <b>Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)</b>  | <b>2019</b>        | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        | <b>2022</b>        | <b>2023</b>         | <b>2024</b>        |
| Gewerbesteuerumlage  | 30.917 €           | 12.818 €           | 15.557 €           | 25.675 €           | 16.500 €            | 13.500 €           |
| Finanzausgleichumlage  | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 0 €                 | 0 €                |
| <b>Summe der Umlagen</b>   | <b>538.309 €</b>   | <b>550.278 €</b>   | <b>536.769 €</b>   | <b>574.081 €</b>   | <b>626.269 €</b>    | <b>573.263 €</b>   |

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2023 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2021 bis 30.09.2022 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde. Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

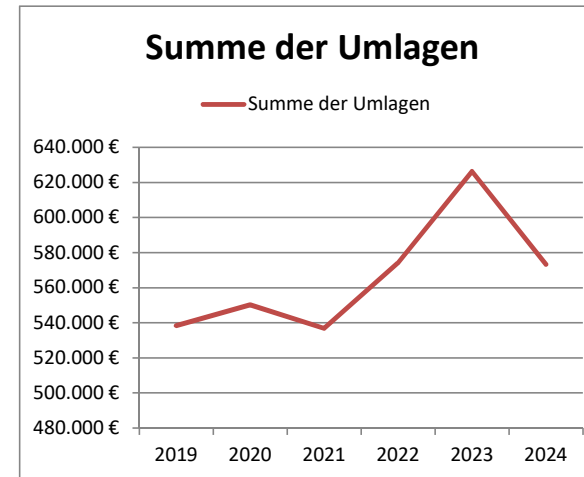
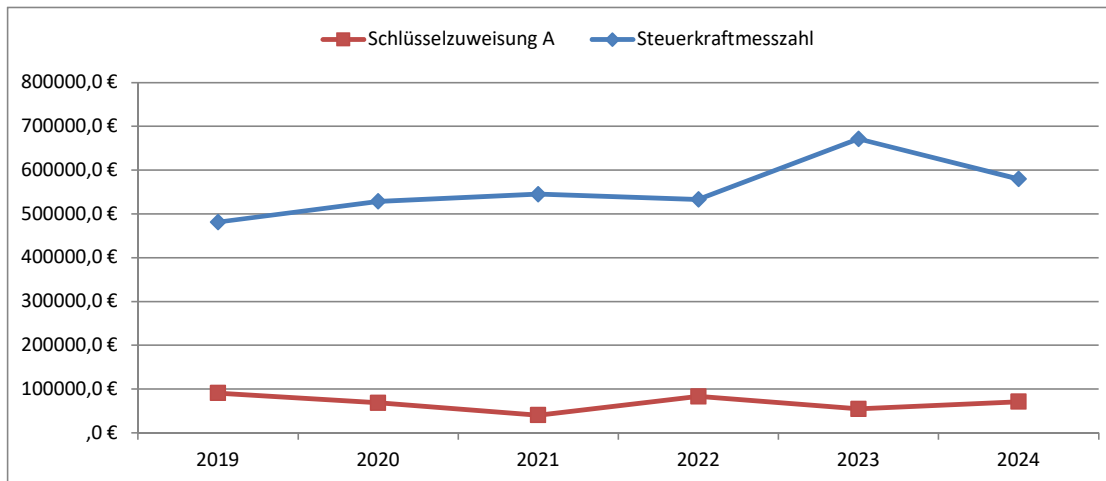
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft beträgt 1.807,01 €. Der vom Land gemeldete Schwellenwert beträgt 1.097,43 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 1.006,39 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 55,69 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 54.653,98 € (81,94 € / Einwohner).

Zur bedarfsgerechten Finanzausstattung erhält die Kommune neben der Schlüsselzuweisung A eine Schlüsselzuweisung B, welche die ortsspezifischen Mehrbedarfe wie Schulansatz oder Ansatz für Kindertagesbetreuung durch entsprechende Zulagen berücksichtigt.

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,0 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 40,0 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2024 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.





## G. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung B

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr

2023

|   |            |
|---|------------|
| Berechnung Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG           |            |
| Einwohner zum 30.06.2022                          | 667        |
| Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG) | 30%        |
| <b>Hauptansatz</b>                                | <b>200</b> |

|   |           |
|---|-----------|
| <b><u>Nebenansätze</u></b>                                      |           |
| <b>Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)</b>                     |           |
| Anzahl Schüler allgemein  | 0         |
| Anzahl Schüler mit Förderbedarf                                 | 0         |
| Anzahl Schüler insgesamt  | 0         |
| <hr/>   |           |
| Gewichtung Schüler allgemein                                    | 50%       |
| Anzahl Schüler allgemein nach Gewichtung                        | 0         |
| Gewichtung Schüler mit Förderbedarf                             | 150%      |
| Anzahl Schüler mit Förderbedarf nach Gewichtung                 | 0         |
| Schülerzahl für Nebenansatz                                     | 0         |
| Faktor für die Gemeinde   | 3,3       |
| <b>Somit Schulansatz</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)</b> |           |
| Anzahl der Kinder (0,5 Jahre zzgl. einzuschulende Kinder)       | 29        |
| Faktor für die Gemeinde   | 2         |
| <b>Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung</b>                    | <b>58</b> |

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B</b>           |                  |
| Hauptansatz + Nebenansätze                             | 258              |
| Grundbetrag  | 810 €            |
| <b>Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)</b> | <b>208.980 €</b> |

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>Berechnung der Finanzkraftmesszahl</b>   |                  |
| Steuerkraftmesszahl   | 671.261 €        |
| Schlüsselzuweisung A  | 54.654 €         |
| Summe:  | 725.915 €        |
| Ansatz für Ortsgemeinden  | 30%              |
| Finanzkraftmesszahl   | <b>217.774 €</b> |
| Unterschiedsbetrag zwischen<br>Ausgleichsmesszahl und<br>Finanzkraftmesszahl<br>Wenn Ausgleichsmesszahl größer<br>als Finanzkraftmesszahl, dann<br>Ausgleich der Differenz zu | <b>-8.794 €</b>  |
|   | 90%              |
| <b>Schlüsselzuweisung B somit</b>   | <b>- €</b>       |

## H. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Rahmen der jährlichen Jahresabschlussarbeiten sind für das jeweilige Haushaltsjahr Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gem. § 38 Abs. 6 GemHVO zu bilden. Durch die Bildung der Sonderposten wird zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

| Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer<br>(für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 u. U. vorläufige Daten) |                 |           |   |           | Saldo            | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |                             |                             |                              |
|--|-----------------|-----------|---|-----------|------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 2020   | 2021            | Summe     | Vergleichswert<br>(☉ der beiden Haushaltsjahre) | 2023      |                  | in €  | Kreisumlage                 | Verbands-<br>gemeindeumlage | Finanzaus-<br>gleichsumlage  |
| 1.10.18-30.9.19  | 1.10.19-30.9.20 |           |   |           | 1.10.21.-30.9.22 |   |                             | 40,0%                       | 44,0%                        |
| 129.671 €  | 147.548 €       | 277.219 € | 138.610 €                                       | 245.647 € | 107.038 €        | 42.815 €  | 47.097 €                    | - €                         | <b>89.912 €</b>              |
| 2021   | 2022            | Summe     | Vergleichswert<br>(☉ der beiden Haushaltsjahre) | 2024      | in €             | Kreisumlage   | Verbands-<br>gemeindeumlage | Finanzaus-<br>gleichsumlage | Summe<br>(Sonderposten 2023) |
| 1.10.19-30.9.20  | 1.10.20-30.9.21 |           |   |           |                  | 1.10.22-30.9.23   |                             | 40,0%                       | 44,0%                        |
| 147.548 €  | 140.220 €       | 287.768 € | 143.884 €                                       | 139.770 € | - 4.114 €        | -   | -                           | -                           | - €                          |

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 89.912 wurde im Haushaltsjahr 2022 als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2023 als Ertrag aufgelöst, um die Belastungen durch höhere Zahlungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen sowie der Finanzausgleichsumlage teilweise auszugleichen.

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein negativer Saldo, sodass die Einstellung eines Sonderpostens entfällt.

## I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 ist nachstehend dargestellt.

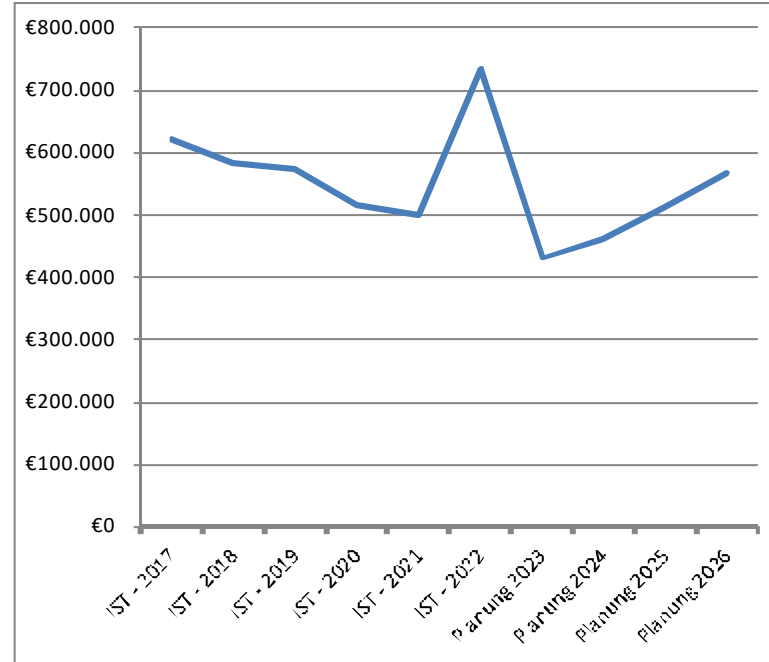
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2022 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

| Maßnahme  | Teilhaushalt I:<br>Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde   | 2022                     |                          | 2023              |                          | 2024              |                         | spätere Jahre<br>bis: 2026 |                        |
|---|---|--------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
|   |   | IST<br>Einzahlungen<br>€ | IST<br>Auszahlungen<br>€ | Einzahlungen<br>€ | Auszahlungen<br>€        | Einzahlungen<br>€ | Auszahlungen<br>€       | Einzahlungen<br>€          | Auszahlungen<br>€      |
| 1   | An- und Verkauf von Grundstücken<br>(50.000 € Restgrunderwerb Auf dem Nassen; 100.000 € Ankauf Grundstück Kindergarten) | 113.944                  | 1.554                    | -                 | 150.000                  | -                 | -                       | -                          | -                      |
| 5   | Erschließung "Auf dem Nassen II"  | -                        | -                        | 45.000            | 50.000                   | 180.000           | 200.000                 | -                          | -                      |
| 8   | Anschaffung Maschinen und Geräte für Bauhof   | -                        | -                        | -                 | 3.000                    | -                 | 2.000                   | -                          | 4.000                  |
| 17  | Investitionsmaßnahmen an Ortsstraßen  | -                        | -                        | 26.600            | 98.000                   | -                 | -                       | -                          | -                      |
|   | zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten  |                          |                          |                   | -                        |                   | -                       |                            | -                      |
| <b>Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen</b>                         |   |                          |                          | <b>71.600</b>     | <b>301.000</b>           | <b>180.000</b>    | <b>202.000</b>          | <b>-</b>                   | <b>4.000</b>           |
| <b><u>Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:</u></b> |   |                          |                          |                   | <b><u>-229.400 €</u></b> |                   | <b><u>-22.000 €</u></b> |                            | <b><u>-4.000 €</u></b> |

J. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

| Haushaltsjahr | Veränderung<br>(lt. Haushalts- und Finanzplanung) |   |   | Veränderung<br>(zum Stand<br>31.12.) | Bestand zum<br>31.12. |
|---------------|---|---|---|--------------------------------------|-----------------------|
|               | ordentliche Ein- und<br>Auszahlungen (F23)        | Saldo Investitions-<br>tätigkeit (F 33) | Saldo Ein- und<br>Auszahlung<br>Investitionskredite (F<br>37) |                                      |                       |
| IST - 2017    |   |   |   |                                      | 622.108 €             |
| IST - 2018    |   |   |   | -40.022 €                            | 582.086 €             |
| IST - 2019    |   |   |   | -6.796 €                             | 575.290 €             |
| IST - 2020    |   |   |   | -57.701 €                            | 517.589 €             |
| IST - 2021    |   |   |   | -19.128 €                            | 498.461 €             |
| IST - 2022    |   |   |   | 236.599 €                            | 735.060 €             |
| Planung 2023  | -74.730 €   | -229.400 €                              | 0 €   | -304.130 €                           | 430.930 €             |
| Planung 2024  | 52.320 €  | -22.000 €                               | 0 €   | 30.320 €                             | 461.250 €             |
| Planung 2025  | 55.070 €  | -2.000 €                                | 0 €   | 53.070 €                             | 514.320 €             |
| Planung 2026  | 56.320 €  | -2.000 €                                | 0 €   | 54.320 €                             | 568.640 €             |



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023 voraussichtlich:

735.060 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Fehlbetrag von 74.730 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 229.400 €. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 304.130 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Die voraussichtlichen Verbindlichkeiten bzw. Forderungen gegenüber den Jagdgenossen betragen zum 31.12.2022 rd. 4.101.79 €.

## K. Übersicht der Haushalts- und Finanzlage (sog. Haushaltsanalyse)

|               | lfd. Nr. | Kennzahl                | Formel  | Jahr | Kennzahl in % |
|---------------|----------|-------------------------|---|------|---------------|
| Ertragslage   | 1        | Aufwanddeckungsgrad     | $= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$  | 2023 | 98,61         |
|               | 2        | Drittfinanzierungsquote | $= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$  | 2023 | 66,79         |
| Vermögenslage | 3        | Anlagenintensität       | $= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$   | 2020 | 75,37         |
| Finanzlage    | 4        | Anlagendeckungsgrad II  | $= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | 2020 | 126,85        |

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2020 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2023 herangezogen.

### **1. Aufwandsdeckungsgrad**

Der Aufwandsdeckungsgrad 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.

### **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 66,79 % 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 31.12.2020 eine Anlagenintensität von 75,37 % aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig. Daher kann man hier durchaus von einer ausreichenden Flexibilität der Vermögenslage sprechen.

### **4. Anlagendeckungsgrad II**

Der Anlagendeckungsgrad II ist eine Bilanzkennzahl zur Interpretation der Finanzlage und bietet die Möglichkeit zur Darstellung finanzieller Stabilität. Man nennt sie auch "Silberne Bilanzregel", 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 31.12.2020 über 100 %. Die "Silberne Bilanzregel" wird eingehalten. Dennoch sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Ergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |  | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| E1       | Steuern und ähnliche Abgaben   | 600.518,92                        | 474.350,00  | 630.150,00                  | 640.350,00                             | 656.350,00                                     | 672.350,00                                     |
|          | 401100   Grundsteuer A   | 2.287,80                          | 2.250,00  | 2.750,00                    | 2.750,00                               | 2.750,00                                       | 2.750,00                                       |
|          | 401200   Grundsteuer B   | 62.145,74                         | 63.000,00   | 84.000,00                   | 84.000,00                              | 84.000,00                                      | 84.000,00                                      |
|          | 401300   Gewerbesteuer   | 200.557,29                        | 100.000,00  | 185.000,00                  | 185.000,00                             | 185.000,00                                     | 185.000,00                                     |
|          | 402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 290.205,45                        | 267.000,00  | 309.000,00                  | 319.000,00                             | 333.000,00                                     | 348.000,00                                     |
|          | 402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 13.942,66                         | 12.000,00   | 12.500,00                   | 13.000,00                              | 13.250,00                                      | 13.500,00                                      |
|          | 403300   Hundesteuer   | 1.969,25                          | 2.100,00  | 2.100,00                    | 2.100,00                               | 2.100,00                                       | 2.100,00                                       |
|          | 405210   Familienleistungsausgleich  | 29.410,73                         | 28.000,00   | 34.800,00                   | 34.500,00                              | 36.250,00                                      | 37.000,00                                      |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 45.447,72                         | 173.200,00  | 69.048,00                   | 91.048,00                              | 100.785,00                                     | 98.755,00                                      |
|          | 411110   Schlüsselzuweisung A  | 40.441,00                         | 158.000,00  | 54.000,00                   | 71.000,00                              | 81.000,00                                      | 84.500,00                                      |
|          | 411120   Schlüsselzuweisung B  |                                   |   |                             | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 413200   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land  | - 10.169,00                       |   |                             |  |  |  |
|          | 415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen  | 15.175,72                         | 15.200,00   | 15.048,00                   | 15.048,00                              | 14.785,00                                      | 9.255,00                                       |
| E3       | Erträge der sozialen Sicherung   |                                   |   |                             |  |  |  |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 38.033,49                         | 35.550,00   | 34.971,00                   | 32.483,00                              | 32.175,00                                      | 30.163,00                                      |
|          | 431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) | 255,00                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen               | 3.237,46                          | 1.350,00  | 1.850,00                    | 1.850,00                               | 1.850,00                                       | 1.850,00                                       |
|          | 437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten                           | 34.541,03                         | 34.100,00   | 33.021,00                   | 30.533,00                              | 30.225,00                                      | 28.213,00                                      |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109,46                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 441200   Mieten und Pachten  | 109,46                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
| E6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.748,22                          | 1.150,00  | 1.150,00                    | 1.150,00                               | 1.150,00                                       | 1.150,00                                       |
|          | 442420   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land   | 1.069,62                          | 450,00  | 450,00                      | 450,00                                 | 450,00   | 450,00   |
|          | 442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                | 648,60                            | 650,00  | 650,00                      | 650,00                                 | 650,00   | 650,00   |
|          | 442500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen   | 30,00                             |   |                             |  |  |  |
|          | 442590   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich                                     |                                   | 50,00   | 50,00                       | 50,00                                  | 50,00  | 50,00  |
| E7       | Sonstige laufende Erträge  | 20.245,76                         | 15.350,00   | 105.269,00                  | 15.369,00                              | 15.369,00                                      | 15.182,00                                      |
|          | 461120   Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden   | 4.463,73                          |   |                             |  |  |  |
|          | 462500   Konzessionsabgaben  | 15.413,03                         | 15.000,00   | 15.000,00                   | 15.000,00                              | 15.000,00                                      | 15.000,00                                      |



# Ergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.  | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|-----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|           |   | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
|           | 466100   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten  | 369,00                            | 350,00  | 369,00                      | 369,00                                 | 369,00   | 182,00   |
|           | 466120   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   |                                   |   | 89.900,00                   |  |  |  |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>706.103,57</b>                 | <b>699.700,00</b>                                 | <b>840.688,00</b>           | <b>780.500,00</b>                      | <b>805.929,00</b>                              | <b>817.700,00</b>                              |
| E9        | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 20.378,22                         | 22.300,00   | 23.300,00                   | 23.300,00                              | 23.300,00                                      | 23.300,00                                      |
|           | 501100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher   | 10.471,26                         | 12.000,00   | 12.000,00                   | 12.000,00                              | 12.000,00                                      | 12.000,00                                      |
|           | 501400   Rats- und Ausschussmitglieder  | 400,00                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|           | 502900   Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen   |                                   | 7.000,00  |                             |  |  |  |
|           | 502910   Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen  | 6.076,85                          |   | 7.500,00                    | 7.500,00                               | 7.500,00                                       | 7.500,00                                       |
|           | 507910   Ehrensoldrückstellungen  | 3.428,00                          | 2.500,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|           | 509000   Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)   | 2,11                              |   |                             |  |  |  |
| E10       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 49.093,73                         | 52.150,00   | 56.750,00                   | 64.900,00                              | 64.650,00                                      | 64.900,00                                      |
|           | 522002   Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)   | 2.169,69                          | 2.950,00  | 3.200,00                    | 3.200,00                               | 3.200,00                                       | 3.200,00                                       |
|           | 522003   Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung   | 1.120,24                          | 1.150,00  | 1.500,00                    | 1.500,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|           | 522004   Aufwendungen für Abfallbeseitigung   | 309,59                            | 550,00  | 550,00                      | 550,00                                 | 550,00   | 550,00   |
|           | 523110   Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen  | 167,50                            | 2.000,00  | 2.500,00                    | 2.500,00                               | 2.500,00                                       | 2.500,00                                       |
|           | 523130   Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|           | 523380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 669,25                            | 10.500,00   | 6.000,00                    | 6.000,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|           | 523500   Fahrzeugunterhaltung   | 94,57                             | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|           | 523600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)                              | 925,73                            | 3.100,00  | 2.600,00                    | 2.600,00                               | 2.600,00                                       | 2.600,00                                       |
|           | 524900   Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 349,51                            |   |                             | 250,00                                 |  | 250,00   |
|           | 525430   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 27.359,61                         | 14.700,00   | 24.200,00                   | 32.100,00                              | 32.100,00                                      | 32.100,00                                      |
|           | 525431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung  | 12.636,26                         | 13.000,00   | 13.000,00                   | 13.000,00                              | 13.000,00                                      | 13.000,00                                      |
|           | 525500   Kostenerstattungen - an private Unternehmen  | 3.291,78                          |   | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|           | 525510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen  |                                   | 4.000,00  |                             |  |  |  |
| E11       | Abschreibungen  | 74.690,52                         | 73.850,00   | 71.970,00                   | 67.109,00                              | 66.448,00                                      | 55.696,00                                      |
|           | 532000   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 7.906,89                          | 7.750,00  | 6.988,00                    | 6.986,00                               | 6.364,00                                       | 6.363,00                                       |
|           | 533000   Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 4.463,00                          | 4.450,00  | 4.463,00                    | 4.463,00                               | 4.463,00                                       | 2.230,00                                       |
|           | 534000   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 255,46                            | 250,00  | 254,00                      | 235,00                                 | 235,00   | 234,00   |
|           | 535000   Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen   | 54.026,67                         | 53.550,00   | 52.499,00                   | 48.078,00                              | 48.075,00                                      | 43.136,00                                      |
|           | 538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 8.038,50                          | 7.850,00  | 7.766,00                    | 7.347,00                               | 7.311,00                                       | 3.733,00                                       |

# Ergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 541.943,30                        | 556.860,00  | 643.920,00                  | 586.920,00                             | 610.420,00                                     | 628.420,00                                     |
|            | 541440   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände   |                                   | 6.000,00  | 6.000,00                    | 6.000,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|            | 541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich  |                                   | 420,00  |                             |  |  |  |
|            | 541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige  | 5.180,48                          | 2.840,00  | 10.420,00                   | 7.420,00                               | 7.420,00                                       | 7.420,00                                       |
|            | 543100   Gewerbesteuerumlage  | 15.556,82                         | 9.600,00  | 16.500,00                   | 13.500,00                              | 13.500,00                                      | 13.500,00                                      |
|            | 544210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen  | 260.603,00                        | 272.000,00  | 291.000,00                  | 267.000,00                             | 278.500,00                                     | 287.000,00                                     |
|            | 544230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen   | 260.603,00                        | 266.000,00  | 320.000,00                  | 293.000,00                             | 305.000,00                                     | 314.500,00                                     |
| E13        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   |                                   |   |                             |  |  |  |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen  | 41.633,89                         | 10.060,00   | 56.610,00                   | 10.610,00                              | 10.610,00                                      | 10.610,00                                      |
|            | 561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände  | 263,07                            |   | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   |                                   | 800,00  | 250,00                      | 250,00                                 | 250,00   | 250,00   |
|            | 562400   Datenverarbeitung  | 139,23                            |   |                             |  |  |  |
|            | 562500   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) | 12.070,35                         |   | 46.000,00                   |  |  |  |
|            | 563100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen  | 70,46                             | 350,00  | 350,00                      | 350,00                                 | 350,00   | 350,00   |
|            | 563900   Sonstiges  |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 564100   Versicherungsbeiträge  | 2.014,26                          | 2.550,00  | 2.550,00                    | 2.550,00                               | 2.550,00                                       | 2.550,00                                       |
|            | 564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen  | 319,20                            | 350,00  | 350,00                      | 350,00                                 | 350,00   | 350,00   |
|            | 565100   Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen   | 1.602,90                          |   |                             |  |  |  |
|            | 565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 21.954,00                         |   |                             |  |  |  |
|            | 568100   Grundsteuer  | 127,69                            | 160,00  | 160,00                      | 160,00                                 | 160,00   | 160,00   |
|            | 568200   Kraftfahrzeugsteuer  | 29,65                             | 50,00   | 50,00                       | 50,00                                  | 50,00  | 50,00  |
|            | 569200   Verfügungsmittel   |                                   | 400,00  | 400,00                      | 400,00                                 | 400,00   | 400,00   |
|            | 569320   Ehrengaben   | 292,00                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|            | 569900   Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen  | 2.751,08                          | 4.500,00  | 5.500,00                    | 5.500,00                               | 5.500,00                                       | 5.500,00                                       |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>727.739,66</b>                 | <b>715.220,00</b>                                 | <b>852.550,00</b>           | <b>752.839,00</b>                      | <b>775.428,00</b>                              | <b>782.926,00</b>                              |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 21.636,09</b>                | <b>- 15.520,00</b>                                | <b>- 11.862,00</b>          | <b>27.661,00</b>                       | <b>30.501,00</b>                               | <b>34.774,00</b>                               |
| E17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 967,90                            | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|            | 471430   Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 621,90                            | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|            | 472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen   | 325,00                            |   |                             |  |  |  |

# Ergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt   | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
|             |  | 2021   | 2022  | 2023                                | 2024   | 2025  | 2026  |
|             | 479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                | 21,00  | 500,00  | 500,00                              | 500,00   | 500,00  | 500,00  |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     |  | 500,00  | 500,00                              | 500,00   | 500,00  | 500,00  |
|             | 579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)        |  | 500,00  | 500,00                              | 500,00   | 500,00  | 500,00  |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> | <b>967,90</b>                                | <b>500,00</b>   | <b>500,00</b>                       | <b>500,00</b>                                  | <b>500,00</b>   | <b>500,00</b>   |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 20.668,19</b>                           | <b>- 15.020,00</b>  | <b>- 11.362,00</b>                  | <b>28.161,00</b>                               | <b>31.001,00</b>  | <b>35.274,00</b>  |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |  |   |                                     |  |   |   |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       |  |   |                                     |  |   |   |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>          | <b>- 20.668,19</b>                           | <b>- 15.020,00</b>  | <b>- 11.362,00</b>                  | <b>28.161,00</b>                               | <b>31.001,00</b>  | <b>35.274,00</b>  |



# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.  | Finanzhaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|-----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|           |  | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| F1        | Steuern und ähnliche Abgaben   | 554.023,16                        | 474.350,00  | 630.150,00                  | 640.350,00                             | 656.350,00                                     | 672.350,00                                     |
|           | 601100   Grundsteuer A   | 2.287,80                          | 2.250,00  | 2.750,00                    | 2.750,00                               | 2.750,00                                       | 2.750,00                                       |
|           | 601200   Grundsteuer B   | 61.730,21                         | 63.000,00   | 84.000,00                   | 84.000,00                              | 84.000,00                                      | 84.000,00                                      |
|           | 601300   Gewerbesteuer   | 162.235,31                        | 100.000,00  | 185.000,00                  | 185.000,00                             | 185.000,00                                     | 185.000,00                                     |
|           | 602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 282.133,60                        | 267.000,00  | 309.000,00                  | 319.000,00                             | 333.000,00                                     | 348.000,00                                     |
|           | 602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 13.771,58                         | 12.000,00   | 12.500,00                   | 13.000,00                              | 13.250,00                                      | 13.500,00                                      |
|           | 603300   Hundesteuer   | 1.967,00                          | 2.100,00  | 2.100,00                    | 2.100,00                               | 2.100,00                                       | 2.100,00                                       |
|           | 605210   Familienleistungsausgleich  | 29.897,66                         | 28.000,00   | 34.800,00                   | 34.500,00                              | 36.250,00                                      | 37.000,00                                      |
| F2        | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen  | 30.272,00                         | 158.000,00  | 54.000,00                   | 76.000,00                              | 86.000,00                                      | 89.500,00                                      |
|           | 611110   Schlüsselzuweisung A  | 40.441,00                         | 158.000,00  | 54.000,00                   | 71.000,00                              | 81.000,00                                      | 84.500,00                                      |
|           | 611120   vom Land - Schlüsselzuweisung B1  |                                   |   |                             | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|           | 613200   Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land  | - 10.169,00                       |   |                             |  |  |  |
| F3        | Einzahlungen der sozialen Sicherung  |                                   |   |                             |  |  |  |
| F4        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 225,00                            | 1.450,00  | 1.950,00                    | 1.950,00                               | 1.950,00                                       | 1.950,00                                       |
|           | 631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) | 225,00                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|           | 632300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen               |                                   | 1.350,00  | 1.850,00                    | 1.850,00                               | 1.850,00                                       | 1.850,00                                       |
| F5        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109,46                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|           | 641200   Mieten und Pachten  | 109,46                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
| F6        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.611,56                          | 1.150,00  | 1.150,00                    | 1.150,00                               | 1.150,00                                       | 1.150,00                                       |
|           | 642420   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom Land  | 600,00                            | 450,00  | 450,00                      | 450,00                                 | 450,00   | 450,00   |
|           | 642430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                   | 1.011,56                          | 650,00  | 650,00                      | 650,00                                 | 650,00   | 650,00   |
|           | 642590   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich  |                                   | 50,00   | 50,00                       | 50,00                                  | 50,00  | 50,00  |
| F7        | Sonstige laufende Einzahlungen   | 20.766,73                         | 15.000,00   | 15.000,00                   | 15.000,00                              | 15.000,00                                      | 15.000,00                                      |
|           | 661120   Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden  | 5.917,92                          |   |                             |  |  |  |
|           | 662500   Konzessionsabgaben  | 14.848,81                         | 15.000,00   | 15.000,00                   | 15.000,00                              | 15.000,00                                      | 15.000,00                                      |
| <b>F8</b> | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>607.007,91</b>                 | <b>650.050,00</b>                                 | <b>702.350,00</b>           | <b>734.550,00</b>                      | <b>760.550,00</b>                              | <b>780.050,00</b>                              |
| F9        | Personal- und Versorgungsauszahlungen  | 18.305,29                         | 19.800,00   | 20.300,00                   | 20.300,00                              | 20.300,00                                      | 20.300,00                                      |

# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
|          | 701100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher   | 11.281,33                         | 12.000,00   | 12.000,00                   | 12.000,00                              | 12.000,00                                      | 12.000,00                                      |
|          | 701400   Rats- und Ausschussmitglieder  | 400,00                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|          | 702900   Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen   |                                   | 7.000,00  |                             |  |  |  |
|          | 702910   Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen  | 6.621,85                          |   | 7.500,00                    | 7.500,00                               | 7.500,00                                       | 7.500,00                                       |
|          | 709000   Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)   | 2,11                              |   |                             |  |  |  |
| F10      | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 48.166,19                         | 52.150,00   | 56.750,00                   | 64.900,00                              | 64.650,00                                      | 64.900,00                                      |
|          | 722002   Auszahlungen für Stromkosten (Normalstrom)   | 2.014,19                          | 2.950,00  | 3.200,00                    | 3.200,00                               | 3.200,00                                       | 3.200,00                                       |
|          | 722003   Auszahlungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung   | 1.111,59                          | 1.150,00  | 1.500,00                    | 1.500,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 722004   Auszahlungen für Abfallbeseitigung   | 327,82                            | 550,00  | 550,00                      | 550,00                                 | 550,00   | 550,00   |
|          | 723110   Auszahlungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen  | 167,50                            | 2.000,00  | 2.500,00                    | 2.500,00                               | 2.500,00                                       | 2.500,00                                       |
|          | 723130   Auszahlungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 723380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 669,25                            | 10.500,00   | 6.000,00                    | 6.000,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|          | 723500   Fahrzeugunterhaltung   | 94,57                             | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 723600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)                              | 915,94                            | 3.100,00  | 2.600,00                    | 2.600,00                               | 2.600,00                                       | 2.600,00                                       |
|          | 724900   Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 349,51                            |   |                             | 250,00                                 |  | 250,00   |
|          | 725430   Kostenerstattungen - an die Gemeinden und Gemeindeverbände   | 28.293,82                         | 14.700,00   | 24.200,00                   | 32.100,00                              | 32.100,00                                      | 32.100,00                                      |
|          | 725431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung  | 12.636,26                         | 13.000,00   | 13.000,00                   | 13.000,00                              | 13.000,00                                      | 13.000,00                                      |
|          | 725500   Kostenerstattungen - an den privaten Bereich   | 1.585,74                          |   | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 725510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen  |                                   | 4.000,00  |                             |  |  |  |
| F11      | nicht besetzt   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 542.695,24                        | 556.860,00  | 643.920,00                  | 586.920,00                             | 610.420,00                                     | 628.420,00                                     |
|          | 741440   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände   |                                   | 6.000,00  | 6.000,00                    | 6.000,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|          | 741590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich  |                                   | 420,00  |                             |  |  |  |
|          | 741900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige  | 5.716,64                          | 2.840,00  | 10.420,00                   | 7.420,00                               | 7.420,00                                       | 7.420,00                                       |
|          | 743100   Gewerbesteuerumlage  | 15.772,60                         | 9.600,00  | 16.500,00                   | 13.500,00                              | 13.500,00                                      | 13.500,00                                      |
|          | 744210   Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen   | 260.603,00                        | 272.000,00  | 291.000,00                  | 267.000,00                             | 278.500,00                                     | 287.000,00                                     |
|          | 744230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen   | 260.603,00                        | 266.000,00  | 320.000,00                  | 293.000,00                             | 305.000,00                                     | 314.500,00                                     |
| F13      | Auszahlungen der sozialen Sicherung   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F14      | Sonstige laufende Auszahlungen  | 17.891,99                         | 10.060,00   | 56.610,00                   | 10.610,00                              | 10.610,00                                      | 10.610,00                                      |

# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
|            | 761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände  | 263,07                            |   | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   |                                   | 800,00  | 250,00                      | 250,00                                 | 250,00   | 250,00   |
|            | 762400   Datenverarbeitung  | 139,23                            |   |                             |  |  |  |
|            | 762500   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) | 12.070,35                         |   | 46.000,00                   |  |  |  |
|            | 763100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen  | 70,46                             | 350,00  | 350,00                      | 350,00                                 | 350,00   | 350,00   |
|            | 763900   Sonstiges  |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 764100   Versicherungsbeiträge  | 2.014,26                          | 2.550,00  | 2.550,00                    | 2.550,00                               | 2.550,00                                       | 2.550,00                                       |
|            | 764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen  | 319,20                            | 350,00  | 350,00                      | 350,00                                 | 350,00   | 350,00   |
|            | 768100   Grundsteuer  | 127,69                            | 160,00  | 160,00                      | 160,00                                 | 160,00   | 160,00   |
|            | 768200   Kraftfahrzeugsteuer  | 29,65                             | 50,00   | 50,00                       | 50,00                                  | 50,00  | 50,00  |
|            | 769200   Verfügungsmittel   |                                   | 400,00  | 400,00                      | 400,00                                 | 400,00   | 400,00   |
|            | 769320   Ehrengaben   | 292,00                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|            | 769900   Sonstige (u. a. Partnerschaften, Heimatpflege, Dorfgemeinschaft, örtliche Feiern und Veranstaltungen)  | 2.566,08                          | 4.500,00  | 5.500,00                    | 5.500,00                               | 5.500,00                                       | 5.500,00                                       |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>627.058,71</b>                 | <b>638.870,00</b>                                 | <b>777.580,00</b>           | <b>682.730,00</b>                      | <b>705.980,00</b>                              | <b>724.230,00</b>                              |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 20.050,80</b>                | <b>11.180,00</b>                                  | <b>- 75.230,00</b>          | <b>51.820,00</b>                       | <b>54.570,00</b>                               | <b>55.820,00</b>                               |
| F17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 1.456,67                          | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|            | 671430   Zinseinzahlungen für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 1.110,67                          | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|            | 672000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen   | 325,00                            |   |                             |  |  |  |
|            | 679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)   | 21,00                             | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
| F18        | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|            | 779100   Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)   |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>   | <b>1.456,67</b>                   | <b>500,00</b>                                     | <b>500,00</b>               | <b>500,00</b>                          | <b>500,00</b>                                  | <b>500,00</b>                                  |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>- 18.594,13</b>                | <b>11.680,00</b>                                  | <b>- 74.730,00</b>          | <b>52.320,00</b>                       | <b>55.070,00</b>                               | <b>56.320,00</b>                               |
| F21a       | Außerordentliche Einzahlungen   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F21b       | Außerordentliche Auszahlungen   |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  |                                   |   |                             |  |  |  |



# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| F22a       | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  |                                   | 9.710,00  | 10.310,00                   | 9.910,00                               | 9.860,00                                       | 9.860,00                                       |
|            | 698000   Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   |                                   | 9.710,00  | 10.310,00                   | 9.910,00                               | 9.860,00                                       | 9.860,00                                       |
| F22b       | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  |                                   | 9.710,00  | 10.310,00                   | 9.910,00                               | 9.860,00                                       | 9.860,00                                       |
|            | 798000   Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   |                                   | 9.710,00  | 10.310,00                   | 9.910,00                               | 9.860,00                                       | 9.860,00                                       |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                    |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                   | <b>- 18.594,13</b>                | <b>11.680,00</b>                                  | <b>- 74.730,00</b>          | <b>52.320,00</b>                       | <b>55.070,00</b>                               | <b>56.320,00</b>                               |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 196,94                            |   |                             |  |  |  |
|            | 681420   Investitionszuwendungen - vom Land   | 196,94                            |   |                             |  |  |  |
| F25        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                                   |   | 71.600,00                   | 180.000,00                             |  |  |
|            | 682500   Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich  |                                   |   | 71.600,00                   | 180.000,00                             |  |  |
| F26        | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 2.996,00                          |   |                             |  |  |  |
|            | 685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                               | 1.746,00                          |   |                             |  |  |  |
|            | 687600   Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - vom sonstigen inländischen Bereich | 1.250,00                          |   |                             |  |  |  |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>3.192,94</b>                   |   | <b>71.600,00</b>            | <b>180.000,00</b>                      |  |  |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |                                   |   |                             |  |  |  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 3.726,68                          | 52.000,00   | 301.000,00                  | 202.000,00                             | 2.000,00                                       | 2.000,00                                       |
|            | 785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                               | 3.726,68                          |   | 50.000,00                   |  |  |  |
|            | 785210   Auszahlungen für Grunderwerb und Erwerb von Gebäuden für bebaute Grundstücke                       |                                   |   | 100.000,00                  |  |  |  |
|            | 785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen für Infrastrukturvermögen (Tiefbau)                                  |                                   | 50.000,00   | 148.000,00                  | 200.000,00                             |  |  |
|            | 785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro  |                                   | 2.000,00  | 3.000,00                    | 2.000,00                               | 2.000,00                                       | 2.000,00                                       |
| F30        | Auszahlungen für Finanzanlagen  |                                   |   |                             |  |  |  |
| F31        | Sonstige Investitionsauszahlungen   |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>3.726,68</b>                   | <b>52.000,00</b>                                  | <b>301.000,00</b>           | <b>202.000,00</b>                      | <b>2.000,00</b>                                | <b>2.000,00</b>                                |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 533,74</b>                   | <b>- 52.000,00</b>                                | <b>- 229.400,00</b>         | <b>- 22.000,00</b>                     | <b>- 2.000,00</b>                              | <b>- 2.000,00</b>                              |

# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |  | 2021                                 | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>- 19.127,87</b>                   | <b>- 40.320,00</b>                                | <b>- 304.130,00</b>         | <b>30.320,00</b>                       | <b>53.070,00</b>                               | <b>54.320,00</b>                               |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten  |                                      |   |                             |  |  |  |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten   |                                      |   |                             |  |  |  |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>  |                                      |   |                             |  |  |  |
| F38a       | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse   | 19.127,87                            | 40.320,00   | 304.130,00                  |  |  |  |
|            | 695290   Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen) | 19.127,87                            | 40.320,00   | 304.130,00                  |  |  |  |
| F38b       | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse   |                                      |   |                             | 30.320,00                              | 53.070,00                                      | 54.320,00                                      |
|            | 795290   Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)            |                                      |   |                             | 30.320,00                              | 53.070,00                                      | 54.320,00                                      |
| F38c       | + Einzahlungen durchlaufende Gelder  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
| F38d       | - Auszahlungen durchlaufende Gelder  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
| F38        | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse                               | 19.127,87                            | 40.320,00   | 304.130,00                  | - 30.320,00                            | - 53.070,00                                    | - 54.320,00                                    |
| F39a       | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse   |                                      |   |                             |  |  |  |
| F39b       | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse   |                                      |   |                             |  |  |  |
| F39        | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse                         |                                      |   |                             |  |  |  |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>19.127,87</b>                     | <b>40.320,00</b>                                  | <b>304.130,00</b>           | <b>- 30.320,00</b>                     | <b>- 53.070,00</b>                             | <b>- 54.320,00</b>                             |
| F41a       | Einzahlungen durchlaufende Gelder  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
|            | 699300   Einzahlungen ungeklärte Zahlungsvorgänge  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
| F41b       | Auszahlungen durchlaufende Gelder  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
|            | 799300   Auszahlung ungeklärte Zahlungsvorgänge  | 1.412,94                             |   |                             |  |  |  |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>   |                                      |   |                             |  |  |  |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>  | <b>19.127,87</b>                     | <b>40.320,00</b>                                  | <b>304.130,00</b>           | <b>- 30.320,00</b>                     | <b>- 53.070,00</b>                             | <b>- 54.320,00</b>                             |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>   | <b>- 19.127,87</b>                   | <b>- 40.320,00</b>                                | <b>- 304.130,00</b>         | <b>30.320,00</b>                       | <b>53.070,00</b>                               | <b>54.320,00</b>                               |

# Finanzhaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt                                      | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2021                                 | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| F44      | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | - 18.594,13                          | 11.680,00   | - 74.730,00                 | 52.320,00                              | 55.070,00                                      | 56.320,00                                      |
| F90      | Kontrolle F34   F40 = 0,00                          |                                      |   |                             |  |  |  |



# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Teilhaushalte** **nach § 4 Abs. 9 und II GemHVO**

# Teilergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

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

| 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 |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |  | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| E2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                   | 15.175,72                         | 15.200,00   | 15.048,00                   | 15.048,00                              | 14.785,00                                      | 9.255,00                                       |
| E4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 38.033,49                         | 35.550,00   | 34.971,00                   | 32.483,00                              | 32.175,00                                      | 30.163,00                                      |
| E5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109,46                            | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
| E6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.748,22                          | 1.150,00  | 1.150,00                    | 1.150,00                               | 1.150,00                                       | 1.150,00                                       |
| E7         | Sonstige laufende Erträge  | 20.245,76                         | 15.350,00   | 15.369,00                   | 15.369,00                              | 15.369,00                                      | 15.182,00                                      |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>75.312,65</b>                  | <b>67.350,00</b>                                  | <b>66.638,00</b>            | <b>64.150,00</b>                       | <b>63.579,00</b>                               | <b>55.850,00</b>                               |
| E9         | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 20.378,22                         | 22.300,00   | 23.300,00                   | 23.300,00                              | 23.300,00                                      | 23.300,00                                      |
| E10        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 49.093,73                         | 52.150,00   | 56.750,00                   | 64.900,00                              | 64.650,00                                      | 64.900,00                                      |
| E11        | Abschreibungen   | 74.690,52                         | 73.850,00   | 71.970,00                   | 67.109,00                              | 66.448,00                                      | 55.696,00                                      |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 5.180,48                          | 9.260,00  | 16.420,00                   | 13.420,00                              | 13.420,00                                      | 13.420,00                                      |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen   | 19.679,89                         | 10.060,00   | 56.610,00                   | 10.610,00                              | 10.610,00                                      | 10.610,00                                      |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>169.022,84</b>                 | <b>167.620,00</b>                                 | <b>225.050,00</b>           | <b>179.339,00</b>                      | <b>178.428,00</b>                              | <b>167.926,00</b>                              |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 93.710,19</b>                | <b>- 100.270,00</b>                               | <b>- 158.412,00</b>         | <b>- 115.189,00</b>                    | <b>- 114.849,00</b>                            | <b>- 112.076,00</b>                            |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 93.710,19</b>                | <b>- 100.270,00</b>                               | <b>- 158.412,00</b>         | <b>- 115.189,00</b>                    | <b>- 114.849,00</b>                            | <b>- 112.076,00</b>                            |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E23</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 93.710,19</b>                | <b>- 100.270,00</b>                               | <b>- 158.412,00</b>         | <b>- 115.189,00</b>                    | <b>- 114.849,00</b>                            | <b>- 112.076,00</b>                            |

# Teilergebnishaushalt Fluterschen

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| 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 |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |  | 2021                              | 2022  | 2023                        | 2024                                   | 2025   | 2026   |
| E1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 600.518,92                        | 474.350,00  | 630.150,00                  | 640.350,00                             | 656.350,00                                     | 672.350,00                                     |
| E2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                   | 30.272,00                         | 158.000,00  | 54.000,00                   | 76.000,00                              | 86.000,00                                      | 89.500,00                                      |
| E7         | Sonstige laufende Erträge  |                                   |   | 89.900,00                   |  |  |  |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>630.790,92</b>                 | <b>632.350,00</b>                                 | <b>774.050,00</b>           | <b>716.350,00</b>                      | <b>742.350,00</b>                              | <b>761.850,00</b>                              |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 536.762,82                        | 547.600,00  | 627.500,00                  | 573.500,00                             | 597.000,00                                     | 615.000,00                                     |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen   | 21.954,00                         |   |                             |  |  |  |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>558.716,82</b>                 | <b>547.600,00</b>                                 | <b>627.500,00</b>           | <b>573.500,00</b>                      | <b>597.000,00</b>                              | <b>615.000,00</b>                              |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>72.074,10</b>                  | <b>84.750,00</b>                                  | <b>146.550,00</b>           | <b>142.850,00</b>                      | <b>145.350,00</b>                              | <b>146.850,00</b>                              |
| E17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 967,90                            | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
| E18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                               |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>967,90</b>                     | <b>500,00</b>                                     | <b>500,00</b>               | <b>500,00</b>                          | <b>500,00</b>                                  | <b>500,00</b>                                  |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>73.042,00</b>                  | <b>85.250,00</b>                                  | <b>147.050,00</b>           | <b>143.350,00</b>                      | <b>145.850,00</b>                              | <b>147.350,00</b>                              |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E23</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>73.042,00</b>                  | <b>85.250,00</b>                                  | <b>147.050,00</b>           | <b>143.350,00</b>                      | <b>145.850,00</b>                              | <b>147.350,00</b>                              |





# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Bilanz in Kontoform zum 31.12.2020**

## Bilanz Fluterschen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva            |   |              |              | Passiva            |   |              |              |
|-------------------|---|--------------|--------------|--------------------|---|--------------|--------------|
| Nr.               | Bezeichnung   | 31.12.2019   | 31.12.2020   | Nr.                | Bezeichnung   | 31.12.2019   | 31.12.2020   |
| <b>Aktivseite</b> |   |              |              | <b>Passivseite</b> |   |              |              |
| 1.                | Anlagevermögen  | 1.596.243,47 | 1.651.578,16 | 1.                 | Eigenkapital  | 1.414.289,27 | 1.401.698,44 |
| 1.1.              | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 99.385,78    | 91.477,92    | 1.1.               | Kapitalrücklage   | 1.355.966,16 | 1.414.289,27 |
| 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  | 1.255,00     | 1.195,00     | 1.3.               | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                             | 58.323,11    | - 12.590,83  |
| 1.1.3.            | Gezahlte Investitionszuschüsse  | 98.130,78    | 90.282,92    | 1.4.               | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   |              |              |
| 1.1.4.            | Geschäfts- oder Firmenwert  |              |              | 2.                 | Sonderposten  | 703.461,88   | 695.491,88   |
| 1.1.5.            | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |              |              | 2.1.               | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |              |              |
| 1.2.              | Sachanlagen   | 1.487.477,69 | 1.551.970,24 | 2.2.               | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 701.064,88   | 693.463,88   |
| 1.2.1.            | Wald, Forsten   |              |              | 2.2.1.             | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 145.862,35   | 130.685,61   |
| 1.2.2.            | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 219.124,10   | 103.309,70   | 2.2.2.             | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              | 555.202,53   | 520.278,27   |
| 1.2.3.            | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 47.719,98    | 47.464,52    | 2.2.3.             | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 |              | 42.500,00    |
| 1.2.4.            | Infrastrukturvermögen   | 1.170.391,61 | 1.115.475,38 | 2.3.               | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                         |              |              |
| 1.2.5.            | Bauten auf fremdem Grund und Boden  | 1,00         | 1,00         | 2.4.               | Sonderposten mit Rücklageanteil                                 |              |              |
| 1.2.6.            | Kunstgegenstände, Denkmäler   |              |              | 2.5.               | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                          |              |              |
| 1.2.7.            | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  |              |              | 2.6.               | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte           |              |              |
| 1.2.8.            | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 50.241,00    | 42.148,50    | 2.7.               | sonstige Sonderposten   | 2.397,00     | 2.028,00     |
| 1.2.9.            | Pflanzen, Tiere   |              |              | 3.                 | Rückstellungen  | 29.470,00    | 31.970,00    |
| 1.2.10            | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  |              | 243.571,14   | 3.1.               | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       | 29.470,00    | 31.970,00    |
| 1.3.              | Finanzanlagen   | 9.380,00     | 8.130,00     | 3.2.               | Steuerrückstellungen  |              |              |
| 1.3.1.            | Anteile an verbundenen Unternehmen  |              |              | 3.3.               | Rückstellungen für latente Steuern                              |              |              |
| 1.3.2.            | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  |              |              | 3.4.               | Sonstige Rückstellungen   |              |              |
| 1.3.3.            | Beteiligungen   |              |              | 4.                 | Verbindlichkeiten   | 73.107,01    | 53.489,82    |
| 1.3.4.            | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                           |              |              | 4.1.               | Anleihen  |              |              |

## Bilanz Fluterschen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   |            |            | Passiva |  |            |            |
|--------|---|------------|------------|---------|--|------------|------------|
| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2019 | 31.12.2020 | Nr.     | Bezeichnung  | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
| 1.3.5. | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   | 8.005,00   | 8.005,00   | 4.2.    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  |            |            |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |            |            | 4.2.1.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  |            |            |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 125,00     | 125,00     | 4.2.2.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung   |            |            |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen   | 1.250,00   |            | 4.3.    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |            |            |
| 2.     | Umlaufvermögen  | 637.242,93 | 543.661,46 | 4.4.    | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   |            |            |
| 2.1.   | Vorräte   | 19.439,70  | 19.439,70  | 4.5.    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 21.609,89  | 474,65     |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   |            |            | 4.6.    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 478,77     | 2.347,02   |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   |            |            | 4.7.    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  |            |            |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren   | 19.439,70  | 19.439,70  | 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 | 1.477,36   | - 8,65     |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 617.803,23 | 524.221,76 | 4.10.   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 48.788,14  | 46.575,01  |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 40.202,49  | 4.371,13   | 4.11.   | Sonstige Verbindlichkeiten   | 752,85     | 4.101,79   |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 1.310,00   | 1.250,00   | 5.      | Rechnungsabgrenzungsposten   | 13.158,24  | 12.687,31  |
| 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  | 575.954,47 | 518.600,63 |         |  |            |            |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände   | 336,27     |            |         |  |            |            |
| 2.2.8. | Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen   |            |            |         |  |            |            |

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Fluterschen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   |                     |                     | Passiva |                     |                     |                     |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2019          | 31.12.2020          | Nr.     | Bezeichnung         | 31.12.2019          | 31.12.2020          |
| 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  |                     | 97,83               |         |                     |                     |                     |
| 4.1.   | Disagio   |                     |                     |         |                     |                     |                     |
| 4.2.   | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   |                     | 97,83               |         |                     |                     |                     |
| 5.     | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |                     |                     |         |                     |                     |                     |
|        | <b>Summe Aktiv</b>  | <b>2.233.486,40</b> | <b>2.195.337,45</b> |         | <b>Summe Passiv</b> | <b>2.233.486,40</b> | <b>2.195.337,45</b> |

# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

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

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

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

|   | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|---|--|------------------------------------|---|---|---|---|--|
|   |  | 2023                               | 2024  | 2025  | 2026  |   |  |
| <b>Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"</b>  |  |                                    |   |   |   |   |  |
| <b>Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke</b>                        |  |                                    |   |   |   |   |  |
| <b>Maßnahme: 1 An- und Verkauf Grundstücke<br/>Bezeichnung geändert am 27.08.2009</b> |  |                                    |   |   |   |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 98.549,66  |                                    |   |   |   |   | 98.549,66  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 279.699,32   | 50.000,00                          |   |   |   |   | 329.699,32   |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>- 181.149,66</b>  | <b>- 50.000,00</b>                 |   |   |   |   | <b>- 231.149,66</b>  |

**Erläuterungen:** 114201-091000-1-10: 2023: 50.000 € pauschal für Restgrunderwerb "Auf dem Nassen"

|   |  |                     |  |  |  |  |                     |
|---|--|---------------------|--|--|--|--|---------------------|
| <b>Leistung: 114202 Liegenschaften - bebaute Grundstücke</b>                          |  |                     |  |  |  |  |                     |
| <b>Maßnahme: 1 An- und Verkauf Grundstücke<br/>Bezeichnung geändert am 27.08.2009</b> |  |                     |  |  |  |  |                     |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      |  |                     |  |  |  |  |                     |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      |  | 100.000,00          |  |  |  |  | 100.000,00          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                      |  | <b>- 100.000,00</b> |  |  |  |  | <b>- 100.000,00</b> |

**Erläuterungen:** 114202-031000-1-12: 2023: Ankauf Grundstück Kindergarten

|  |                    |                   |                   |                   |                   |  |                    |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--------------------|
| <b>Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte</b> |                    |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| <b>Maßnahme: 8 Anschaffung Maschinen und Geräte für Bauhof</b>                             |                    |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   |                    |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 10.328,00          | 3.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |  | 19.328,00          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                           | <b>- 10.328,00</b> | <b>- 3.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> |  | <b>- 19.328,00</b> |

**Erläuterungen:** 114301-082900-8-4: Investitionspauschale

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

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

|   | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|   |  | 2023                       | 2024                                   | 2025   | 2026   |   |  |
| <b>Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 1 An- und Verkauf Grundstücke<br/>Bezeichnung geändert am 27.08.2009</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | - 9,00   |                            |  |  |  |   | - 9,00   |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 29,70  |                            |  |  |  |   | 29,70  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 38,70</b>   |                            |  |  |  |   | <b>- 38,70</b>   |
| <b>Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 5 Erschließung "Auf dem Nassen II"</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |  | 45.000,00                  | 180.000,00                             |  |  |   | 225.000,00   |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 50.000,00  | 50.000,00                  | 200.000,00                             |  |  |   | 300.000,00   |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 50.000,00</b>   | <b>- 5.000,00</b>          | <b>- 20.000,00</b>                     |  |  |   | <b>- 75.000,00</b>   |
| <b>Erläuterungen:</b> 541001-096000-5-1: 2023: Planungskosten Erschließung "Auf dem Nassen", 2024: 150.000 € pauschal für Baukosten<br>541001-233200-5-1: Erschließungsbeiträge "Auf dem Nassen" 90 %   |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 17 Investitionsmaßnahmen an Ortsstraßen und Wirtschaftswegen<br/>z. B. Kanalerneuerungen oder Sanierung Wirtschaftswege</b>  |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |  | 26.600,00                  |  |  |  |   | 26.600,00  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  |  | 98.000,00                  |  |  |  |   | 98.000,00  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |  | <b>- 71.400,00</b>         |  |  |  |   | <b>- 71.400,00</b>   |
| <b>Erläuterungen:</b> 541001-048240-17-1: 2023: Deckensanierung Talstraße, etc.<br><br>541001-048710-17-1: 2023: Straßenbeleuchtung Talstraße, Bürgersgarten, Wiesenweg<br>541001-232500-17-1: 2023: Anliegerbeiträge 70 % der beitragsfähigen Kosten |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde<br/>"Hauptproduktbereiche 1-5" :</b>   | <b>98.540,66</b>   | <b>71.600,00</b>           | <b>180.000,00</b>                      |  |  |   | <b>350.140,66</b>  |

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2023/2024

33 Fluterschen

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

|   | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|   |  | 2023                       | 2024                                   | 2025   | 2026   |   |  |
| <b>Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :</b> | <b>340.057,02</b>  | <b>301.000,00</b>          | <b>202.000,00</b>                      | <b>2.000,00</b>                                | <b>2.000,00</b>                                |   | <b>847.057,02</b>  |
| <b>Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :</b>       | <b>- 241.516,36</b>  | <b>- 229.400,00</b>        | <b>- 22.000,00</b>                     | <b>- 2.000,00</b>                              | <b>- 2.000,00</b>                              |   | <b>- 496.916,36</b>  |

|                                   |                     |                     |                    |                   |                   |  |                     |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--|---------------------|
| <b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b> | <b>98.540,66</b>    | <b>71.600,00</b>    | <b>180.000,00</b>  |                   |                   |  | <b>350.140,66</b>   |
| <b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b> | <b>340.057,02</b>   | <b>301.000,00</b>   | <b>202.000,00</b>  | <b>2.000,00</b>   | <b>2.000,00</b>   |  | <b>847.057,02</b>   |
| <b>Saldo Gesamt:</b>              | <b>- 241.516,36</b> | <b>- 229.400,00</b> | <b>- 22.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> |  | <b>- 496.916,36</b> |



# **Ortsgemeinde Fluterschen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto**

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung   |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|---|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
|               | Bemerkung   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>111001</b> | <b>Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien</b>   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 431200        | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 255                | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
|               |   | <b>Summe Ertrag:</b>                                       | <b>255</b>         | <b>100</b>      | <b>100</b>       | <b>100</b>       | <b>100</b>       | <b>100</b>       |
| 501100        | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 10.471             | 12.000          | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| 501400        | Rats- und Ausschussmitglieder (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 400                | 800             | 800              | 800              | 800              | 800              |
| 507910        | Ehrensoldrückstellungen (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 3.428              | 2.500           | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
|               | <i>Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister</i>  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 509000        | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 2                  |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 640                | 700             | 700              | 700              | 700              | 700              |
|               | <i>Bem.: u.a. Mitteilungsblatt</i>  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 541590        | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K)                         | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen |                    | 200             |                  |                  |                  |                  |
| 541900        | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)   | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 180                |                 | 200              | 200              | 200              | 200              |
|               | <i>Bem.: Lebenshilfe Steckenstein 150 € und sonstige Wohlfahrtspflege</i>                                     |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 562100        | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         |                    | 800             | 250              | 250              | 250              | 250              |
|               | <i>Bem.: Miete Landgasthof inkl. anteilige Reinigung für Ratsmitglieder</i>                                   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 562400        | Datenverarbeitung (K)   | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 139                |                 |                  |                  |                  |                  |
| 563100        | Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)   | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 70                 | 350             | 350              | 350              | 350              | 350              |
| 563900        | Sonstiges (K)   | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         |                    | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 564200        | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)                 | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 319                | 350             | 350              | 350              | 350              | 350              |
|               | <i>Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund</i>  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569200        | Verfügungsmittel (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         |                    | 400             | 400              | 400              | 400              | 400              |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr  | Bezeichnung                                   |                                       | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|---|---------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr  | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungsposition                   | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung  |   |                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569320   | Ehregaben (K)                                 | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen | 292                | 800             | 800              | 800              | 800              | 800              |
| <i>Bem.: u.a. Alters- und Ehejubiläen, Geburten</i>                      |   |                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>Summe Aufwand:</b>  |   |                                       | <b>15.942</b>      | <b>19.000</b>   | <b>18.950</b>    | <b>18.950</b>    | <b>18.950</b>    | <b>18.950</b>    |
| <b>Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:</b> |   |                                       | <b>- 15.687</b>    | <b>- 18.900</b> | <b>- 18.850</b>  | <b>- 18.850</b>  | <b>- 18.850</b>  | <b>- 18.850</b>  |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung   |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|---|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                 | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
|               | Bemerkung   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>114201</b> | <b>Liegenschaften - unbebaute Grundstücke</b>                 |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 441200        | Mieten und Pachten (K)  | E5 Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                     | 109                | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 461120        | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K) | E7 Sonstige laufende<br>Erträge                              | 4.464              |                 |                  |                  |                  |                  |
|               |   | <b>Summe Ertrag:</b>   | <b>4.573</b>       | <b>100</b>      | <b>100</b>       | <b>100</b>       | <b>100</b>       | <b>100</b>       |
| 522003        | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)  | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen        | 1.022              | 1.000           | 1.250            | 1.250            | 1.250            | 1.250            |
| 522004        | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)                        | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen        |                    | 200             | 200              | 200              | 200              | 200              |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)    | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen        | 200                | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 565100        | Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen (K)                | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                        | 45                 |                 |                  |                  |                  |                  |
| 568100        | Grundsteuer (K)   | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                        | 128                | 150             | 150              | 150              | 150              | 150              |
| 581000        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)            | E22b Aufwendungen<br>aus internen<br>Leistungsbeziehungen    |                    | 946             | 1.004            | 965              | 960              | 960              |
|               |   | <b>Summe Aufwand:</b>  | <b>1.394</b>       | <b>2.796</b>    | <b>3.104</b>     | <b>3.065</b>     | <b>3.060</b>     | <b>3.060</b>     |
|               |   | <b>Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:</b> | <b>3.179</b>       | <b>- 2.696</b>  | <b>- 3.004</b>   | <b>- 2.965</b>   | <b>- 2.960</b>   | <b>- 2.960</b>   |

Bem.: 9,74 % v. Leistung 114301

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung     |  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>114301</b> | <b>Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte</b>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 481000        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)  | E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |                    | 9.710           | 10.310           | 9.910            | 9.860            | 9.860            |
|               |  | <b>Summe Ertrag:</b>                            |                    | <b>9.710</b>    | <b>10.310</b>    | <b>9.910</b>     | <b>9.860</b>     | <b>9.860</b>     |
| 502900        | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 7.000           |                  |                  |                  |                  |
| 502910        | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 6.077              |                 | 7.500            | 7.500            | 7.500            | 7.500            |
| 522004        | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 310                | 350             | 350              | 350              | 350              | 350              |
| 523130        | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 523500        | Fahrzeugunterhaltung (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 95                 | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 523600        | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)                              | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 862                | 1.500           | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
| 534000        | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)   | E11 Abschreibungen                              | 20                 |                 | 19               |                  |                  |                  |
| 538500        | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)  | E11 Abschreibungen                              | 558                | 550             | 558              | 140              | 105              | 105              |
| 561500        | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 263                |                 | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 564100        | Versicherungsbeiträge (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 32                 | 50              | 50               | 50               | 50               | 50               |
| 568100        | Grundsteuer (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              |                    | 10              | 10               | 10               | 10               | 10               |
| 568200        | Kraftfahrzeugsteuer (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 30                 | 50              | 50               | 50               | 50               | 50               |
|               |  | <b>Summe Aufwand:</b>                           | <b>8.246</b>       | <b>9.710</b>    | <b>10.337</b>    | <b>9.900</b>     | <b>9.865</b>     | <b>9.865</b>     |
|               | <b>Gesamt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte:</b>   |   | <b>- 8.246</b>     |                 | <b>- 27</b>      | <b>10</b>        | <b>- 5</b>       | <b>- 5</b>       |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung   |                                       | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---|---|---------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr   | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                     | Gliederungsposition                   | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung   |   |                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>114601</b>   | <b>Versicherungen - sofern nicht anderen Leistungen zugeordnet</b>                |                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 564100  | Versicherungsbeiträge (K)   | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen | 1.982              | 2.500           | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| <i>Bem.: Gemeindehaftpflicht-, Unfall- und Eigenschadenversicherung</i> |   |                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|   | <b>Summe Aufwand:</b>   |                                       | <b>1.982</b>       | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>     | <b>2.500</b>     | <b>2.500</b>     | <b>2.500</b>     |
|   | <b>Gesamt 114601 Versicherungen - sofern nicht anderen Leistungen zugeordnet:</b> |                                       | <b>- 1.982</b>     | <b>- 2.500</b>  | <b>- 2.500</b>   | <b>- 2.500</b>   | <b>- 2.500</b>   | <b>- 2.500</b>   |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonnr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)            | Gliederungsposition                                   | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung     |  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>121201</b> | <b>Wahlen und sonstige Abstimmungen</b>                  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 442420        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land (K)      | E6 Kostenerstattungen<br>und Kostenumlagen            | 600                |                 |                  |                  |                  |                  |
|               |  | <b>Summe Ertrag:</b>                                  | <b>600</b>         |                 |                  |                  |                  |                  |
| 524900        | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K) | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen | 350                |                 |                  | 250              |                  | 250              |
|               | <i>Bem.: - 2024: Kommunalwahl; 2026: Landtagswahl</i>    |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|               |  | <b>Summe Aufwand:</b>                                 | <b>350</b>         |                 |                  | <b>250</b>       |                  | <b>250</b>       |
|               | <b>Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>   |   | <b>250</b>         |                 |                  | <b>- 250</b>     |                  | <b>- 250</b>     |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr          | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr              | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung            |  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>281001</b>        | <b>Heimspflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen</b>  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 442590               | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)  | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                    |                    | 50              | 50               | 50               | 50               | 50               |
|                      | <i>Bem.: Erstattung Stromkosten Festplatzbeleuchtung für Maifest</i>   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|                      |  | <b>Summe Ertrag:</b>                                       |                    | <b>50</b>       | <b>50</b>        | <b>50</b>        | <b>50</b>        | <b>50</b>        |
| 522002               | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 274                | 200             | 400              | 400              | 400              | 400              |
|                      | <i>Bem.: Strom Festplatz</i>   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 538500               | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)  | E11 Abschreibungen   | 122                | 50              |                  |                  |                  |                  |
| 541900               | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)  | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 4.780              | 2.840           | 10.000           | 7.000            | 7.000            | 7.000            |
|                      | <i>Bem.: Frauenchor, Westerwaldverein je 220 €; Mietzuschuss Verein für Heimat- und Brauchtumspflege</i>   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569900               | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 2.751              | 4.000           | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|                      | <i>Bem.: Seniorenfeier, Martinsfeier, Dorfzeitung, Miete Landgasthof für Veranstaltungen, inkl. anteilige Reinigung Landgasthof Nutzung FC 300 €</i> |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|                      |  | <b>Summe Aufwand:</b>                                      | <b>7.927</b>       | <b>7.090</b>    | <b>15.400</b>    | <b>12.400</b>    | <b>12.400</b>    | <b>12.400</b>    |
| <b>Gesamt 281001</b> | <b>Heimspflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:</b>   |  | <b>- 7.927</b>     | <b>- 7.040</b>  | <b>- 15.350</b>  | <b>- 12.350</b>  | <b>- 12.350</b>  | <b>- 12.350</b>  |



## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr  | Bezeichnung   |                                    | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|---|------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr  | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                   | Gliederungsposition                | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung  |   |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 362001   | <b>Kinder- und Jugendförderung - Jugendarbeit</b>               |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569900   | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen |                    | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| <i>Bem.: u.a. Weihnachtstüten</i>                                |   |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>Summe Aufwand:</b>  |   |                                    |                    | <b>500</b>      | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       |
| <b>Gesamt 362001 Kinder- und Jugendförderung - Jugendarbeit:</b> |   |                                    |                    | <b>- 500</b>    | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition                                 | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
|               | Bemerkung   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>366101</b> | <b>Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum</b>                                  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)  | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige     | 5.576              | 5.600           | 5.574            | 5.574            | 5.574            | 2.798            |
| 466100        | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)   | E7 Sonstige laufende Erträge                        | 369                | 350             | 369              | 369              | 369              | 182              |
|               |   | <b>Summe Ertrag:</b>                                | <b>5.945</b>       | <b>5.950</b>    | <b>5.943</b>     | <b>5.943</b>     | <b>5.943</b>     | <b>2.980</b>     |
| 523110        | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 159                | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 523600        | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     |                    | 1.500           | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 963                | 2.000           | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
|               | <i>Bem.: Einsatz Bauhof VG</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 533000        | Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)  | E11 Abschreibungen                                  | 4.463              | 4.450           | 4.463            | 4.463            | 4.463            | 2.230            |
| 534000        | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)  | E11 Abschreibungen                                  | 235                | 250             | 235              | 235              | 235              | 234              |
| 538500        | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)   | E11 Abschreibungen                                  | 7.180              | 7.150           | 7.130            | 7.129            | 7.128            | 3.551            |
| 581000        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)  | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |                    | 1.453           | 1.542            | 1.483            | 1.475            | 1.475            |
|               | <i>Bem.: 14,96 % von Leistung 114301</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|               |   | <b>Summe Aufwand:</b>                               | <b>12.999</b>      | <b>17.303</b>   | <b>16.370</b>    | <b>16.310</b>    | <b>16.301</b>    | <b>10.490</b>    |
|               | <b>Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum:</b>                   |   | <b>- 7.054</b>     | <b>- 11.353</b> | <b>- 10.427</b>  | <b>- 10.367</b>  | <b>- 10.358</b>  | <b>- 7.510</b>   |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr                                | Bezeichnung   |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|---|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                    | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung                                  |   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>421001</b>                              | <b>Förderung des Sports</b>   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 532000                                     | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)                              | E11 Abschreibungen   | 60                 | 50              | 60               | 60               | 60               | 60               |
| 541590                                     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich (K) | E12 Zuwendungen,<br>Umlagen und sonstige<br>Transferaufwendungen |                    | 220             |                  |                  |                  |                  |
| 541900                                     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)                       | E12 Zuwendungen,<br>Umlagen und sonstige<br>Transferaufwendungen | 220                |                 | 220              | 220              | 220              | 220              |
| Bem.: SSV Almersbach-Fluterschen 220€      |   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>Summe Aufwand:</b>                      |   |  | <b>280</b>         | <b>270</b>      | <b>280</b>       | <b>280</b>       | <b>280</b>       | <b>280</b>       |
| <b>Gesamt 421001 Förderung des Sports:</b> |   |  | <b>- 280</b>       | <b>- 270</b>    | <b>- 280</b>     | <b>- 280</b>     | <b>- 280</b>     | <b>- 280</b>     |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr  | Bezeichnung  |                                    | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|--|------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr  | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition                | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung  |  |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 511001   | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne</b>  |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 562500   | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen) (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 12.070             |                 | 46.000           |                  |                  |                  |
| <i>Bem.: 2023: 30.000 € Flurbereinigungsverfahren Schöneberg, 16.000 € B-Plan "Auf dem Nassen"</i> |  |                                    |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>Summe Aufwand:</b>  |  |                                    | <b>12.070</b>      |                 | <b>46.000</b>    |                  |                  |                  |
| <b>Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne:</b>               |  |                                    | <b>- 12.070</b>    |                 | <b>- 46.000</b>  |                  |                  |                  |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung     |  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>541001</b> | <b>Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben</b>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)   | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 6.085              | 6.100           | 6.065            | 6.065            | 5.802            | 3.048            |
| 437000        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)  | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 30.505             | 30.050          | 29.182           | 27.248           | 26.940           | 24.928           |
| 442420        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land (K)  | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 470                | 450             | 450              | 450              | 450              | 450              |
|               | <i>Bem.: jährliche Auflösung, Unterhaltung Pflanzfläche L267</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 442430        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)   | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 649                | 650             | 650              | 650              | 650              | 650              |
|               | <i>Bem.: Kostenerstattung AWB für Glascontainer</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 442500        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)  | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 30                 |                 |                  |                  |                  |                  |
| 462500        | Konzessionsabgaben (K)   | E7 Sonstige laufende Erträge                    | 15.413             | 15.000          | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
|               | <i>Bem.: Konzessionsabgaben</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|               |  | <b>Summe Ertrag:</b>                            | <b>53.151</b>      | <b>52.250</b>   | <b>51.347</b>    | <b>49.413</b>    | <b>48.842</b>    | <b>44.076</b>    |
| 522002        | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.667              | 2.500           | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
|               | <i>Bem.: Strom Straßenbeleuchtung</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 522003        | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 150             | 150              | 150              | 150              | 150              |
|               | <i>Bem.: Brunnenstraße</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 523380        | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 307                | 10.000          | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|               | <i>Bem.: Straßenunterhaltungspauschale inkl. Winterdienst,</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.483             | 10.000          | 20.000           | 27.900           | 27.900           | 27.900           |
|               | <i>Bem.: Straßenunterhaltungspauschale für Arbeiten durch den VG-Bauhof, ab 2024: DSL-Finanzierung (Gesamtkosten 236.402 €, hiervon 118.201 € auf 15 Jahre = 7.880 €/Jahr)</i> |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525431        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.636             | 13.000          | 13.000           | 13.000           | 13.000           | 13.000           |
|               | <i>Bem.: Erhöhung durch VG-Werke</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|-------------|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr     | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition                                 | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung   |   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525500      | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 3.292              |                 | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
|             | <i>Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525510      | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     |                    | 4.000           |                  |                  |                  |                  |
| 532000      | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)  | E11 Abschreibungen                                  | 7.847              | 7.700           | 6.928            | 6.926            | 6.304            | 6.303            |
| 535000      | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)  | E11 Abschreibungen                                  | 46.139             | 45.650          | 44.916           | 41.047           | 41.044           | 36.105           |
| 565100      | Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen (K)  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                  | 1.558              |                 |                  |                  |                  |                  |
| 581000      | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)  | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |                    | 2.366           | 2.513            | 2.415            | 2.403            | 2.403            |
|             | <i>Bem.: 24,37 % von Leistung 114301</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|             |   | <b>Summe Aufwand:</b>                               | <b>94.930</b>      | <b>95.366</b>   | <b>98.007</b>    | <b>101.938</b>   | <b>101.301</b>   | <b>96.361</b>    |
|             | <b>Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:</b> |   | <b>- 41.779</b>    | <b>- 43.116</b> | <b>- 46.660</b>  | <b>- 52.525</b>  | <b>- 52.459</b>  | <b>- 52.285</b>  |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr          | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr              | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition                                 | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung            |   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>551001</b>        | <b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen</b>                  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 522002               | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 229                | 250             | 300              | 300              | 300              | 300              |
|                      | <i>Bem.: Strom Brunnenstraße; Festplatz bitte bei 281001 buchen</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 522003               | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 99                 |                 | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 523110               | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 9                  | 1.500           | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
|                      | <i>Bem.: u.a. Flursäuberung, Häckselaktion</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 523600               | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 63                 | 100             | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 525430               | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     |                    | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 538500               | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)   | E11 Abschreibungen                                  | 179                | 100             | 78               | 78               | 78               | 77               |
| 581000               | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)  | E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |                    | 4.945           | 5.251            | 5.047            | 5.022            | 5.022            |
|                      | <i>Bem.: 50,94 % von Leistung 114301</i>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|                      |   | <b>Summe Aufwand:</b>                               | <b>578</b>         | <b>7.395</b>    | <b>8.329</b>     | <b>8.125</b>     | <b>8.100</b>     | <b>8.099</b>     |
| <b>Gesamt 551001</b> | <b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:</b>                 |   | <b>- 578</b>       | <b>- 7.395</b>  | <b>- 8.329</b>   | <b>- 8.125</b>   | <b>- 8.100</b>   | <b>- 8.099</b>   |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr  | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr  | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                        | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung  |  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>553001</b>  | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>                               |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 541440   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen |                    | 6.000           | 6.000            | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| <i>Bem.: Ausgleich Umlagen Zweckverband Friedhofverband A-FI-St. (gem. HH-Plan FHZV)</i> |  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|  |  | <b>Summe Aufwand:</b>                                      |                    | <b>6.000</b>    | <b>6.000</b>     | <b>6.000</b>     | <b>6.000</b>     | <b>6.000</b>     |
|  |  | <b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>      |                    | <b>- 6.000</b>  | <b>- 6.000</b>   | <b>- 6.000</b>   | <b>- 6.000</b>   | <b>- 6.000</b>   |



## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr  | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr  | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                               | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung  |   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>554001</b>  | <b>Naturschutz und Landschaftspflege (Ökokonto- bzw. Ausgleichsflächen)</b> |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430   | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| <i>Bem.: Ausgleich "Auf dem Nassen I"</i>  |   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>Summe Aufwand:</b>  |   |   |                    | <b>500</b>      | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       |
| <b>Gesamt 554001 Naturschutz und Landschaftspflege (Ökokonto- bzw. Ausgleichsflächen):</b> |   |   |                    | <b>- 500</b>    | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     | <b>- 500</b>     |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|---|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
|               | Bemerkung   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>555901</b> | <b>Feld- und Wirtschaftswege</b>  |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                  | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 3.515              | 3.500           | 3.409            | 3.409            | 3.409            | 3.409            |
| 432300        | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 3.237              | 1.350           | 1.850            | 1.850            | 1.850            | 1.850            |
|               | <i>Bem.: Vorfinanzierung durch Ortsgemeinde</i>   |   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 437000        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)             | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 4.036              | 4.050           | 3.839            | 3.285            | 3.285            | 3.285            |
|               |   | <b>Summe Ertrag:</b>                            | <b>10.789</b>      | <b>8.900</b>    | <b>9.098</b>     | <b>8.544</b>     | <b>8.544</b>     | <b>8.544</b>     |
| 523380        | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 362                | 500             | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                      | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.074              | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 535000        | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)  | E11 Abschreibungen                              | 7.888              | 7.900           | 7.583            | 7.031            | 7.031            | 7.031            |
|               |   | <b>Summe Aufwand:</b>                           | <b>12.323</b>      | <b>8.900</b>    | <b>9.083</b>     | <b>8.531</b>     | <b>8.531</b>     | <b>8.531</b>     |
|               | <b>Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:</b>   |   | <b>- 1.535</b>     |                 | <b>15</b>        | <b>13</b>        | <b>13</b>        | <b>13</b>        |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
|               | Bemerkung  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>611001</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>                           |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 401100        | Grundsteuer A (K)  | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 2.288              | 2.250           | 2.750            | 2.750            | 2.750            | 2.750            |
|               | Bem.: Hebesatz 345 %   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 401200        | Grundsteuer B (K)  | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 62.146             | 63.000          | 84.000           | 84.000           | 84.000           | 84.000           |
|               | Bem.: Hebesatz 485 %   |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 401300        | Gewerbsteuer (K)   | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 200.557            | 100.000         | 185.000          | 185.000          | 185.000          | 185.000          |
|               | Bem.: Hebesatz 395 % (Ansatz = 6-Jahresdurchschnitt)                                 |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 402100        | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)  | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 290.205            | 267.000         | 309.000          | 319.000          | 333.000          | 348.000          |
| 402200        | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)   | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 13.943             | 12.000          | 12.500           | 13.000           | 13.250           | 13.500           |
| 403300        | Hundesteuer (K)  | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 1.969              | 2.100           | 2.100            | 2.100            | 2.100            | 2.100            |
| 405210        | Familienleistungsausgleich (K)   | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 29.411             | 28.000          | 34.800           | 34.500           | 36.250           | 37.000           |
| 411110        | Schlüsselzuweisung A (K)   | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige            | 40.441             | 158.000         | 54.000           | 71.000           | 81.000           | 84.500           |
| 411120        | Schlüsselzuweisung B (K)   | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige            |                    |                 |                  | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 413200        | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (K)   | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige            | - 10.169           |                 |                  |                  |                  |                  |
| 466120        | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K) | E7 Sonstige laufende Erträge                               |                    |                 | 89.900           |                  |                  |                  |
|               |  | <b>Summe Ertrag:</b>                                       | <b>630.791</b>     | <b>632.350</b>  | <b>774.050</b>   | <b>716.350</b>   | <b>742.350</b>   | <b>761.850</b>   |
| 543100        | Gewerbsteuerumlage (K)   | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 15.557             | 9.600           | 16.500           | 13.500           | 13.500           | 13.500           |
| 544210        | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)    | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 260.603            | 272.000         | 291.000          | 267.000          | 278.500          | 287.000          |
|               | Bem.: 2023: 40 %, 2024: 41 % (Prognose)  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|-------------|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonnr    | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung   |  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 544230      | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände -<br>Verbandsgemeinde Altenkirchen (K)                    | E12 Zuwendungen,<br>Umlagen und sonstige<br>Transferaufwendungen | 260.603            | 266.000         | 320.000          | 293.000          | 305.000          | 314.500          |
|             | Bem.: 2023: 44 %, 2024: 45 % (Prognose)  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 565600      | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für<br>Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K) | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                            | 21.954             |                 |                  |                  |                  |                  |
|             |  | <b>Summe Aufwand:</b>  | <b>558.717</b>     | <b>547.600</b>  | <b>627.500</b>   | <b>573.500</b>   | <b>597.000</b>   | <b>615.000</b>   |
|             | <b>Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>                                      |  | <b>72.074</b>      | <b>84.750</b>   | <b>146.550</b>   | <b>142.850</b>   | <b>145.350</b>   | <b>146.850</b>   |

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

| Leistung-Nr   | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                        | Gliederungsposition  | Vorvorjahr<br>2021 | Vorjahr<br>2022 | Planjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 |
| Bemerkung     |  |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>612001</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                          |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 471430        | Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden (K) | E17 Zinserträge und<br>sonstige Finanzerträge              | 622                | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
|               | <i>Bem.: Verzinsung liquide Mittel</i>                               |  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 472000        | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)                           | E17 Zinserträge und<br>sonstige Finanzerträge              | 325                |                 |                  |                  |                  |                  |
| 479200        | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)                     | E17 Zinserträge und<br>sonstige Finanzerträge              | 21                 | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
|               |  | <b>Summe Ertrag:</b>                                       | <b>968</b>         | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>     |
| 579100        | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)             | E18 Zinsaufwendungen<br>und sonstige<br>Finanzaufwendungen |                    | 500             | 500              | 500              | 500              | 500              |
|               |  | <b>Summe Aufwand:</b>                                      |                    | <b>500</b>      | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       |
|               | <b>Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>           |  | <b>968</b>         | <b>500</b>      | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       | <b>500</b>       |
|               |  | <b>Ertrag Gesamt:</b>                                      | <b>707.071</b>     | <b>710.410</b>  | <b>851.998</b>   | <b>791.410</b>   | <b>816.789</b>   | <b>828.560</b>   |
|               |  | <b>Aufwand Gesamt:</b>                                     | <b>727.740</b>     | <b>725.430</b>  | <b>863.360</b>   | <b>763.249</b>   | <b>785.788</b>   | <b>793.286</b>   |
|               |  | <b>Gesamt:</b>   | <b>- 20.668</b>    | <b>- 15.020</b> | <b>- 11.362</b>  | <b>28.161</b>    | <b>31.001</b>    | <b>35.274</b>    |