



# **Jahresabschluss 2017 der Ortsgemeinde Dornholzhausen**





## Inhaltsangabe

	<b>SEITE</b>
<b>AUFSTELLUNGSVERMERK</b>	<b>5</b>
<b>BILANZ</b>	<b>8</b>
<b>ERGEBNISRECHNUNG</b>	<b>12</b>
<b>FINANZRECHNUNG</b>	<b>20</b>
<b>TEILERGEBNISRECHNUNG</b>	<b>30</b>
<b>TEILFINANZRECHNUNG</b>	<b>40</b>
<b>ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS</b>	<b>51</b>
<b>ANLAGENÜBERSICHT</b>	<b>64</b>
<b>FORDERUNGSÜBERSICHT</b>	<b>68</b>
<b>VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT</b>	<b>70</b>
<b>RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL</b>	<b>72</b>
<b>ÜBERSICHT ÜBER DIE ÜBER DAS ENDE DES HHJ HINAUS GELTENDEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN</b>	<b>74</b>
<b>RECHENSCHAFTSBERICHT</b>	<b>75</b>
<b>ÜBERSICHT ÜBER DIE AUFGENOMMENEN DARLEHEN</b>	<b>88</b>



## **I. Aufstellungsvermerk**

### **Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO)**

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
  - 3.1. Teilergebnisrechnung
  - 3.2. Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

### **Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO)**

6. Rechenschaftsbericht
7. Anlagenübersicht
8. Forderungsübersicht
9. Verbindlichkeitenübersicht
10. Rückstellungsspiegel
11. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Dornholzhausen zum 31.12.2017 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Bad Ems, den

---

Ilona Köhler-Heymann  
Ortsbürgermeisterin

---

Uwe Bruchhäuser  
Bürgermeister  
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau



# Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

# Bilanz in Kontoform 2017

28.08.2019  
11:27:55

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017  
Betragsangaben in EUR

Seite: 1

## 8 Dornholzhausen

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>		
1. Anlagevermögen	1.403.049,45	1.429.267,20	1. Eigenkapital	858.906,20	854.160,49
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	30.745,42	31.949,00	1.1. Kapitalrücklage	1.126.360,55	1.128.595,08
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 272.200,06	- 274.434,59
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	26.918,00	28.763,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.745,71	
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	300.807,09	307.041,30
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.827,42	3.186,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	1.372.304,03	1.397.318,20	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	296.427,68	302.794,16
1.2.1. Wald, Forsten	786.794,00	786.794,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	67.900,52	71.792,00
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.113,61	44.145,21	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	165.572,00	175.103,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	146.635,13	151.352,13	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	62.955,16	55.899,16
1.2.4. Infrastrukturvermögen	292.753,45	314.813,45	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	943,00	1.128,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.349,41	4.206,14
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.699,43	10.720,00	2.7. sonstige Sonderposten	30,00	41,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	79.592,00	79.129,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	88.365,41	88.365,41	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	34.592,00	36.129,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern	45.000,00	43.000,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	252.406,95	246.638,12
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten		
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	80.788,70	91.439,08



# Bilanz in Kontoform 2017

28.08.2019  
11:27:55

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

Seite: 2

## 8 Dornholzhausen

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	80.788,70	91.439,08
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	85.890,91	56.111,63	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte	5.860,00	11.740,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.588,83	303,09
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.141,05
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	5.860,00	11.740,00	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	- 264,01	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	80.030,91	44.371,63	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	158.461,71	150.302,47
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	15.424,97	14.860,10	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	10.831,72	1.452,43
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.748,47	3.250,73	5. Rechnungsabgrenzungsposten	319,88	
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	73.160,66	39.375,42			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	54,38	345,72			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen	- 13.357,57	- 13.460,34			
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	3.091,76	1.590,08			

## Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017  
Betragsangaben in EUR

28.08.2019  
11:27:55

8 Dornholzhausen

Seite: 3

<b>Aktiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Vorjahr 2016</b>	<b>Passiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Vorjahr 2016</b>
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.091,76	1.590,08			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
<b>Summe Aktiv</b>	<b>1.492.032,12</b>	<b>1.486.968,91</b>	<b>Summe Passiv</b>	<b>1.492.032,12</b>	<b>1.486.968,91</b>

# Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen



## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>44.600,00</b>	<b>44.600,00</b>		<b>42.633,42</b>	<b>-1.966,58</b>		<b>42.633,42</b>
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		42.500,00	42.500,00		40.516,99	-1.983,01		40.516,99
44120000	Mieten und Pachten		2.100,00	2.100,00		2.116,43	16,43		2.116,43
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>5.680,00</b>	<b>5.680,00</b>		<b>6.110,11</b>	<b>430,11</b>		<b>6.110,11</b>
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		80,00	80,00		105,00	25,00		105,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00			-400,00		
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		6.005,11	1.005,11		6.005,11
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen		100,00	100,00			-100,00		
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>								
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Erträge</b>		<b>5.790,00</b>	<b>5.790,00</b>		<b>19.486,95</b>	<b>13.696,95</b>		<b>19.486,95</b>
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens					12.278,57	12.278,57		12.278,57
46250000	Konzessionsabgaben		5.000,00	5.000,00		5.385,61	385,61		5.385,61
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen					102,77	102,77		102,77
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		790,00	790,00		1.720,00	930,00		1.720,00
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>240.310,00</b>	<b>240.310,00</b>		<b>260.045,89</b>	<b>19.735,89</b>		<b>260.045,89</b>
<b>11.</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>10.550,00</b>	<b>10.550,00</b>		<b>7.896,50</b>	<b>-2.653,50</b>		<b>7.896,50</b>
50110000	Bürgermeister		5.850,00	5.850,00		5.769,02	-80,98		5.769,02
50120000	Beigeordnete		500,00	500,00		551,00	51,00		551,00
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder		200,00	200,00		220,00	20,00		220,00

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50291000	Vergütungen		4.000,00	4.000,00		1.356,48	-2.643,52		1.356,48
<b>12.</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		<b>3.684,00</b>	<b>3.684,00</b>		<b>3.687,00</b>	<b>3,00</b>		<b>3.687,00</b>
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige		3.600,00	3.600,00		3.504,00	-96,00		3.504,00
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		84,00	84,00		183,00	99,00		183,00
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>62.400,00</b>	<b>62.400,00</b>		<b>48.061,71</b>	<b>-14.338,29</b>		<b>48.061,71</b>
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		1.600,00	1.600,00		200,09	-1.399,91		200,09
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		21.330,00	21.330,00		16.020,32	-5.309,68		16.020,32
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00		65,45	15,45		65,45
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		650,00	650,00		853,17	203,17		853,17
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.230,00	3.230,00		581,06	-2.648,94		581,06
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	400,00		72,65	-327,35		72,65
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen		17.950,00	17.950,00		249,00	-17.701,00		249,00
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		250,00	250,00			-250,00		
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		710,00	710,00		861,20	151,20		861,20
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	500,00		622,70	122,70		622,70
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.630,00	1.630,00		1.421,00	-209,00		1.421,00
52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		8.000,00	8.000,00		8.093,23	93,23		8.093,23
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		6.000,00	6.000,00		17.419,76	11.419,76		17.419,76
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen					1.602,08	1.602,08		1.602,08

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>14.</b>	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung</b>		<b>31.026,00</b>	<b>31.026,00</b>		<b>31.726,25</b>	<b>700,25</b>		<b>31.726,25</b>
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		2.027,00	2.027,00		1.845,00	-182,00		1.845,00
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		186,00	186,00		1.031,60	845,60		1.031,60
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden		511,00	511,00		512,00	1,00		512,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		4.195,00	4.195,00		4.205,00	10,00		4.205,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		60,00	60,00		103,00	43,00		103,00
53530000	Stromversorgungsanlagen		1.634,00	1.634,00		1.635,00	1,00		1.635,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		20.301,00	20.301,00		20.322,00	21,00		20.322,00
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		101,00	101,00			-101,00		
53720000	Kulturdenkmäler		185,00	185,00		185,00			185,00
53833000	Geschäftsausstattung		115,00	115,00			-115,00		
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.711,00	1.711,00		1.887,65	176,65		1.887,65
<b>15.</b>	<b>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten</b>								
<b>16.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>		<b>133.020,00</b>	<b>133.020,00</b>		<b>125.911,12</b>	<b>-7.108,88</b>		<b>125.911,12</b>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		7.500,00	7.500,00		1.033,12	-6.466,88		1.033,12
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		520,00	520,00			-520,00		

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54310000	Gewerbesteuerumlage		-300,00	-300,00		-420,98	-120,98		-420,98
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"		500,00	500,00		806,00	306,00		806,00
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		65.300,00	65.300,00		65.193,00	-107,00		65.193,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		59.500,00	59.500,00		59.299,98	-200,02		59.299,98
<b>17.</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>18.</b>	<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>		<b>28.235,00</b>	<b>28.235,00</b>		<b>29.158,79</b>	<b>923,79</b>		<b>29.158,79</b>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00	150,00			-150,00		
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50,00	50,00			-50,00		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		110,00	110,00			-110,00		
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		18.390,00	18.390,00		22.654,21	4.264,21		22.654,21
56310000	Büromaterial		100,00	100,00		480,53	380,53		480,53
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften		75,00	75,00		49,22	-25,78		49,22
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten		80,00	80,00		113,16	33,16		113,16
56411000	Gebäudeversicherungen		480,00	480,00		476,56	-3,44		476,56
56414000	Unfallversicherungen		2.380,00	2.380,00		2.237,67	-142,33		2.237,67
56419000	Sonstige Versicherungen		150,00	150,00		54,83	-95,17		54,83
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		260,00	260,00		245,45	-14,55		245,45
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar		5.000,00	5.000,00		2.000,00	-3.000,00		2.000,00
56810000	Grundsteuer		610,00	610,00		585,17	-24,83		585,17
56920000	Verfüungsmittel		100,00	100,00			-100,00		
56930000	Repräsentationen		300,00	300,00		261,99	-38,01		261,99
<b>19.</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>268.915,00</b>	<b>268.915,00</b>		<b>246.441,37</b>	<b>-22.473,63</b>		<b>246.441,37</b>
<b>20.</b>	<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-28.605,00</b>	<b>-28.605,00</b>		<b>13.604,52</b>	<b>42.209,52</b>		<b>13.604,52</b>



## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>21.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzerträge</b>	<b>1.044,52</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>		<b>1.044,52</b>	<b>-255,48</b>		<b>1.044,52</b>
	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	848,14	1.140,00	1.140,00		848,14	-291,86		848,14
	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	54,38	60,00	60,00		54,38	-5,62		54,38
	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	142,00	100,00	100,00		142,00	42,00		142,00
<b>22.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>9.903,33</b>	<b>3.085,00</b>	<b>3.085,00</b>		<b>9.903,33</b>	<b>6.818,33</b>		<b>9.903,33</b>
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	3,97				3,97	3,97		3,97
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	351,09				351,09	351,09		351,09
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	1.542,00	1.545,00	1.545,00		1.542,00	-3,00		1.542,00
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	1.023,62	1.100,00	1.100,00		1.023,62	-76,38		1.023,62
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	332,72	340,00	340,00		332,72	-7,28		332,72
	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	100,00	100,00			-100,00		
	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	6.649,93				6.649,93	6.649,93		6.649,93
<b>23.</b>	<b>Finanzergebnis</b>								
<b>24.</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>								
<b>25.</b>	<b>außerordentliche Erträge</b>								
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Aufwendungen</b>								
<b>27.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>								
		<b>-8.858,81</b>	<b>-1.785,00</b>	<b>-1.785,00</b>		<b>-8.858,81</b>	<b>-7.073,81</b>		<b>-8.858,81</b>
		<b>4.745,71</b>	<b>-30.390,00</b>	<b>-30.390,00</b>		<b>4.745,71</b>	<b>35.135,71</b>		<b>4.745,71</b>

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<u>28.</u>	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>-30.390,00</u>	<u>-30.390,00</u>		<u>4.745,71</u>	<u>35.135,71</u>		<u>4.745,71</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
<u>31.</u>	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>		<u>-30.390,00</u>	<u>-30.390,00</u>		<u>4.745,71</u>	<u>35.135,71</u>		<u>4.745,71</u>

# Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

## Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>1.</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>103.100,00</b>	<b>103.100,00</b>		<b>119.004,00</b>	<b>15.904,00</b>		<b>119.004,00</b>
60110000	Grundsteuer A		3.700,00	3.700,00		3.662,11	-37,89		3.662,11
60120000	Grundsteuer B		12.000,00	12.000,00		11.918,46	-81,54		11.918,46
60131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		3.500,00	3.500,00		3.877,56	377,56		3.877,56
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		75.000,00	75.000,00		87.490,05	12.490,05		87.490,05
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		200,00	200,00		214,78	14,78		214,78
60330000	Hundesteuer		1.200,00	1.200,00		1.095,00	-105,00		1.095,00
60521000	Familienleistungsausgleich		7.500,00	7.500,00		10.746,04	3.246,04		10.746,04
<b>2.</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>		<b>51.050,00</b>	<b>51.050,00</b>		<b>43.356,50</b>	<b>-7.693,50</b>		<b>43.356,50</b>
61111000	Schlüsselaufweisung A		43.300,00	43.300,00		43.159,00	-141,00		43.159,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		200,00	200,00			-200,00		
61448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		7.500,00	7.500,00		197,50	-7.302,50		197,50
61490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		50,00	50,00			-50,00		
<b>3.</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>		<b>11.881,65</b>	<b>-1.228,35</b>		<b>11.881,65</b>
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung		40,00	40,00		70,00	30,00		70,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		100,00	100,00		105,80	5,80		105,80
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.570,00	3.570,00		2.782,65	-787,35		2.782,65
63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		1.500,00	1.500,00		1.023,20	-476,80		1.023,20
63650000	Jagdpacht		7.900,00	7.900,00		7.900,00			7.900,00
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>44.600,00</b>	<b>44.600,00</b>		<b>41.913,50</b>	<b>-2.686,50</b>		<b>41.913,50</b>
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		42.500,00	42.500,00		37.804,77	-4.695,23		37.804,77
64120000	Mieten und Pachten		2.100,00	2.100,00		4.108,73	2.008,73		4.108,73
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>5.680,00</b>	<b>5.680,00</b>		<b>6.110,11</b>	<b>430,11</b>		<b>6.110,11</b>
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		80,00	80,00		105,00	25,00		105,00

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00			-400,00		
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		6.005,11	1.005,11		6.005,11
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen		100,00	100,00			-100,00		
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>17.624,99</b>	<b>12.624,99</b>		<b>17.624,99</b>
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Einzahlungen</b>								
66110000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens					12.278,57	12.278,57		12.278,57
66250000	Konzessionsabgaben		5.000,00	5.000,00		5.346,42	346,42		5.346,42
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>222.540,00</b>	<b>222.540,00</b>		<b>239.890,75</b>	<b>17.350,75</b>		<b>239.890,75</b>
<b>11.</b>	<b>Personalauszahlungen</b>		<b>10.550,00</b>	<b>10.550,00</b>		<b>8.402,56</b>	<b>-2.147,44</b>		<b>8.402,56</b>
70110000	Bürgermeister		5.850,00	5.850,00		6.275,08	425,08		6.275,08
70120000	Beigeordnete		500,00	500,00		551,00	51,00		551,00
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder		200,00	200,00		220,00	20,00		220,00
70291000	Vergütungen		4.000,00	4.000,00		1.356,48	-2.643,52		1.356,48
<b>12.</b>	<b>Versorgungsauszahlungen</b>		<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>		<b>3.796,00</b>	<b>196,00</b>		<b>3.796,00</b>
71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige		3.600,00	3.600,00		3.796,00	196,00		3.796,00
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>62.400,00</b>	<b>62.400,00</b>		<b>50.641,98</b>	<b>-11.758,02</b>		<b>50.641,98</b>
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		1.600,00	1.600,00		149,77	-1.450,23		149,77
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		21.330,00	21.330,00		17.024,17	-4.305,83		17.024,17
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00			-50,00		
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		650,00	650,00		782,96	132,96		782,96

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.230,00	3.230,00		738,91	-2.491,09		738,91
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	400,00		72,65	-327,35		72,65
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen		17.950,00	17.950,00		238,31	-17.711,69		238,31
72341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		250,00	250,00			-250,00		
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		710,00	710,00		1.024,78	314,78		1.024,78
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	500,00		622,70	122,70		622,70
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		1.630,00	1.630,00		1.333,69	-296,31		1.333,69
72542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		8.000,00	8.000,00		8.093,23	93,23		8.093,23
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		6.000,00	6.000,00		17.419,76	11.419,76		17.419,76
72551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen					3.141,05	3.141,05		3.141,05
<b>14.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>		<b>133.020,00</b>	<b>133.020,00</b>		<b>126.323,45</b>	<b>-6.696,55</b>		<b>126.323,45</b>
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		7.500,00	7.500,00		1.033,12	-6.466,88		1.033,12
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige		520,00	520,00		55,62	-464,38		55,62
74310000	Gewerbesteuerumlage		-300,00	-300,00		-420,98	-120,98		-420,98
74411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"		500,00	500,00		806,00	306,00		806,00
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		65.300,00	65.300,00		65.193,00	-107,00		65.193,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		59.500,00	59.500,00		59.656,69	156,69		59.656,69
<b>15.</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>16.</b>	<b>sonstige laufende Auszahlungen</b>	<b>23.235,00</b>	<b>23.235,00</b>	<b>23.235,00</b>	<b>25.668,12</b>	<b>25.668,12</b>	<b>2.433,12</b>		<b>25.668,12</b>
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	150,00	150,00	150,00			-150,00		
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,00	50,00	50,00			-50,00		
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	110,00	110,00	110,00			-110,00		
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.390,00	18.390,00	18.390,00		22.619,74	4.229,74		22.619,74
76310000	Büromaterial	100,00	100,00	100,00		480,53	380,53		480,53
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	75,00	75,00	75,00		49,22	-25,78		49,22
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	80,00	80,00	80,00		113,16	33,16		113,16
76411000	Gebäudeversicherungen	480,00	480,00	480,00		476,56	-3,44		476,56
76414000	Unfallversicherungen	2.380,00	2.380,00	2.380,00		602,07	-1.777,93		602,07
76419000	Sonstige Versicherungen	150,00	150,00	150,00		139,50	-10,50		139,50
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	260,00	260,00	260,00		245,45	-14,55		245,45
76810000	Grundsteuer	610,00	610,00	610,00		585,17	-24,83		585,17
76920000	Verfügungsmittel	100,00	100,00	100,00			-100,00		
76930000	Repräsentationen	300,00	300,00	300,00		356,72	56,72		356,72
<b>17.</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>232.805,00</b>	<b>232.805,00</b>	<b>232.805,00</b>	<b>214.832,11</b>	<b>214.832,11</b>	<b>-17.972,89</b>		<b>214.832,11</b>
<b>18.</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.265,00</b>	<b>-10.265,00</b>	<b>-10.265,00</b>	<b>25.058,64</b>	<b>25.058,64</b>	<b>35.323,64</b>		<b>25.058,64</b>
<b>19.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>838,81</b>	<b>838,81</b>	<b>-461,19</b>		<b>838,81</b>
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.140,00	1.140,00	1.140,00		696,81	-443,19		696,81
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	60,00	60,00	60,00			-60,00		
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	100,00	100,00		142,00	42,00		142,00
<b>20.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>3.085,00</b>	<b>3.085,00</b>	<b>3.085,00</b>	<b>9.499,02</b>	<b>9.499,02</b>	<b>6.414,02</b>		<b>9.499,02</b>
77470000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an sonstige öffentliche Sonderrechnungen					351,09	351,09		351,09

## Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		1.545,00	1.545,00		1.542,00	-3,00		1.542,00
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		1.100,00	1.100,00		956,00	-144,00		956,00
77519000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute		340,00	340,00		-340,00			
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00		-100,00			
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige					6.649,93	6.649,93		6.649,93
<b>21.</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>-1.785,00</b>	<b>-1.785,00</b>		<b>-8.660,21</b>	<b>-6.875,21</b>		<b>-8.660,21</b>
<b>22.</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen außerordentliche Einzahlungen</b>		<b>-12.050,00</b>	<b>-12.050,00</b>		<b>16.398,43</b>	<b>28.448,43</b>		<b>16.398,43</b>
<b>23.</b>	<b>außerordentliche Auszahlungen</b>								
<b>24.</b>	<b>außerordentliche Auszahlungen</b>								
<b>25.</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>								
<b>26.</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-12.050,00</b>	<b>-12.050,00</b>		<b>16.398,43</b>	<b>28.448,43</b>		<b>16.398,43</b>
<b>27.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>					<b>3.462,00</b>	<b>3.462,00</b>		<b>3.462,00</b>
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					900,00	900,00		900,00
68190000	Investitionszuwendungen / Sonstige					2.562,00	2.562,00		2.562,00
<b>28.</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		<b>7.355,25</b>	<b>6.755,25</b>		<b>7.355,25</b>
68260000	Anzahlungen für Beiträge					7.056,00	7.056,00		7.056,00
68270000	Grabnutzungsentgelte		600,00	600,00		299,25	-300,75		299,25
<b>29.</b>	<b>Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>		



lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
68440000	Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		3.000,00	3.000,00			-3.000,00		
<b>30.</b>	<b>Einzahlungen für Sachanlagen</b>								
<b>31.</b>	<b>Einzahlungen für Finanzanlagen</b>								
<b>32.</b>	<b>Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>		<b>3.630,00</b>	<b>3.630,00</b>			<b>-3.630,00</b>		
	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3.630,00	3.630,00			-3.630,00		
<b>33.</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten</b>					<b>5.880,00</b>	<b>5.880,00</b>		<b>5.880,00</b>
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren					5.880,00	5.880,00		5.880,00
<b>34.</b>	<b>sonstige Investitionseinzahlungen</b>					<b>16.697,25</b>	<b>9.467,25</b>		<b>16.697,25</b>
<b>35.</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>7.230,00</b>	<b>7.230,00</b>		<b>16.697,25</b>	<b>9.467,25</b>		<b>16.697,25</b>
<b>36.</b>	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		<b>627,64</b>	<b>27,64</b>		<b>627,64</b>
	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		600,00	600,00		627,64	27,64		627,64
<b>37.</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>4.867,08</b>	<b>2.867,08</b>		<b>4.867,08</b>
	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		2.000,00	2.000,00		4.867,08	2.867,08		4.867,08
<b>38.</b>	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>								
<b>39.</b>	<b>Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>								
<b>40.</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten</b>								
<b>41.</b>	<b>sonstige Investitionsauszahlungen</b>								
<b>42.</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>		<b>5.494,72</b>	<b>2.894,72</b>		<b>5.494,72</b>
<b>43.</b>	<b>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.630,00</b>	<b>4.630,00</b>		<b>11.202,53</b>	<b>6.572,53</b>		<b>11.202,53</b>
<b>44.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-7.420,00</b>	<b>-7.420,00</b>		<b>27.600,96</b>	<b>35.020,96</b>		<b>27.600,96</b>
<b>45.</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>					<b>1.051,66</b>	<b>1.051,66</b>		<b>1.051,66</b>

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69249310	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)					1.051,66	1.051,66		1.051,66
<b>46.</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>		<b>14.270,00</b>	<b>14.270,00</b>		<b>14.588,18</b>	<b>318,18</b>		<b>14.588,18</b>
79249100	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		3.630,00	3.630,00		4.676,18	1.046,18		4.676,18
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		10.640,00	10.640,00		9.912,00	-728,00		9.912,00
<b>47.</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>		<b>-14.270,00</b>	<b>-14.270,00</b>		<b>-13.536,52</b>	<b>733,48</b>		<b>-13.536,52</b>
<b>48.</b>	<b>Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>		<b>25.320,00</b>	<b>25.320,00</b>			<b>-25.320,00</b>		
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten		25.320,00	25.320,00			-25.320,00		
<b>49.</b>	<b>Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>								
<b>50.</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>		<b>25.320,00</b>	<b>25.320,00</b>			<b>-25.320,00</b>		
<b>51.</b>	<b>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>					<b>18.195,75</b>	<b>18.195,75</b>		<b>18.195,75</b>
69521000	Termingeldguthaben					7.921,30	7.921,30		7.921,30
69649000	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich					10.274,45	10.274,45		10.274,45
<b>52.</b>	<b>Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>					<b>33.288,19</b>	<b>33.288,19</b>		<b>33.288,19</b>

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79644000	Auszahlungen für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen	33.288,19				33.288,19	33.288,19		33.288,19
<b>53.</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>	<b>-15.092,44</b>				<b>-15.092,44</b>	<b>-15.092,44</b>		<b>-15.092,44</b>
<b>54.</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-28.628,96</b>	<b>11.050,00</b>	<b>11.050,00</b>		<b>-28.628,96</b>	<b>-39.678,96</b>		<b>-28.628,96</b>
<b>55.</b>	<b>Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>	<b>2.329,45</b>				<b>2.329,45</b>	<b>2.329,45</b>		<b>2.329,45</b>
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	355,35				355,35	355,35		355,35
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	1.974,10				1.974,10	1.974,10		1.974,10
<b>56.</b>	<b>Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>	<b>1.301,45</b>				<b>1.301,45</b>	<b>1.301,45</b>		<b>1.301,45</b>
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	655,45				655,45	655,45		655,45
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	646,00				646,00	646,00		646,00



# Teilergebnisrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>1.</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>								
<b>2.</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>		<b>15.985,00</b>	<b>15.985,00</b>		<b>7.561,98</b>	<b>-8.423,02</b>		<b>7.561,98</b>
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		200,00	200,00			-200,00		
41448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / sonstige öffentliche Sonderrechnungen		7.500,00	7.500,00		197,50	-7.302,50		197,50
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		50,00	50,00			-50,00		
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		8.144,00	8.144,00		7.353,48	-790,52		7.353,48
41590000	Sonstige Sonderposten		91,00	91,00		11,00	-80,00		11,00
<b>3.</b>	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>								
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>21.855,00</b>	<b>21.855,00</b>		<b>22.218,03</b>	<b>363,03</b>		<b>22.218,03</b>
43130000	Gebühren für die Baubewachung		40,00	40,00		50,00	10,00		50,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		100,00	100,00		105,80	5,80		105,80
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.570,00	3.570,00		3.452,05	-117,95		3.452,05
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		1.500,00	1.500,00		1.023,20	-476,80		1.023,20
43650000	Jagdpaacht		7.900,00	7.900,00		7.900,00			7.900,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		8.620,00	8.620,00		9.531,00	911,00		9.531,00
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		125,00	125,00		155,98	30,98		155,98
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>44.600,00</b>	<b>44.600,00</b>		<b>42.633,42</b>	<b>-1.966,58</b>		<b>42.633,42</b>
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		42.500,00	42.500,00		40.516,99	-1.983,01		40.516,99
44120000	Mieten und Pachten		2.100,00	2.100,00		2.116,43	16,43		2.116,43
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>5.680,00</b>	<b>5.680,00</b>		<b>6.110,11</b>	<b>430,11</b>		<b>6.110,11</b>
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		80,00	80,00		105,00	25,00		105,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00			-400,00		

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		6.005,11	1.005,11		6.005,11
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen		100,00	100,00			-100,00		
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>								
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Erträge</b>		<b>5.790,00</b>	<b>5.790,00</b>		<b>19.486,95</b>	<b>13.696,95</b>		<b>19.486,95</b>
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens					12.278,57	12.278,57		12.278,57
46250000	Konzessionsabgaben		5.000,00	5.000,00		5.385,61	385,61		5.385,61
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen					102,77	102,77		102,77
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		790,00	790,00		1.720,00	930,00		1.720,00
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>93.910,00</b>	<b>93.910,00</b>		<b>98.010,49</b>	<b>4.100,49</b>		<b>98.010,49</b>
<b>11.</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>10.550,00</b>	<b>10.550,00</b>		<b>7.896,50</b>	<b>-2.653,50</b>		<b>7.896,50</b>
50110000	Bürgermeister		5.850,00	5.850,00		5.769,02	-80,98		5.769,02
50120000	Beigeordnete		500,00	500,00		551,00	51,00		551,00
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder		200,00	200,00		220,00	20,00		220,00
50291000	Vergütungen		4.000,00	4.000,00		1.356,48	-2.643,52		1.356,48
<b>12.</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		<b>3.684,00</b>	<b>3.684,00</b>		<b>3.687,00</b>	<b>3,00</b>		<b>3.687,00</b>
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige		3.600,00	3.600,00		3.504,00	-96,00		3.504,00
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		84,00	84,00		183,00	99,00		183,00
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>62.400,00</b>	<b>62.400,00</b>		<b>48.061,71</b>	<b>-14.338,29</b>		<b>48.061,71</b>
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		1.600,00	1.600,00		200,09	-1.399,91		200,09
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		21.330,00	21.330,00		16.020,32	-5.309,68		16.020,32

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00		65,45	15,45		65,45
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		650,00	650,00		853,17	203,17		853,17
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.230,00	3.230,00		581,06	-2.648,94		581,06
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	400,00		72,65	-327,35		72,65
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen		17.950,00	17.950,00		249,00	-17.701,00		249,00
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00		861,20	151,20		861,20
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		250,00	250,00			-250,00		
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		710,00	710,00					
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	500,00		622,70	122,70		622,70
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.630,00	1.630,00		1.421,00	-209,00		1.421,00
52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		8.000,00	8.000,00		8.093,23	93,23		8.093,23
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		6.000,00	6.000,00		17.419,76	11.419,76		17.419,76
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen					1.602,08	1.602,08		1.602,08
<b>14.</b>	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung</b>		<b>30.973,00</b>	<b>30.973,00</b>		<b>31.673,25</b>	<b>700,25</b>		<b>31.673,25</b>
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		2.027,00	2.027,00		1.845,00	-182,00		1.845,00
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		186,00	186,00		1.031,60	845,60		1.031,60
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden		511,00	511,00		512,00	1,00		512,00



## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		4.195,00	4.195,00		4.205,00	10,00		4.205,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		60,00	60,00		103,00	43,00		103,00
53530000	Stromversorgungsanlagen		1.634,00	1.634,00		1.635,00	1,00		1.635,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		20.301,00	20.301,00		20.322,00	21,00		20.322,00
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		101,00	101,00		-101,00			
53720000	Kulturdenkmalier		185,00	185,00		185,00			185,00
53833000	Geschäftsausstattung		115,00	115,00		-115,00			
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.658,00	1.658,00		1.834,65	176,65		1.834,65
<b>15.</b>	<b>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten</b>								
<b>16.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>		<b>8.020,00</b>	<b>8.020,00</b>		<b>1.113,22</b>	<b>-6.906,78</b>		<b>1.113,22</b>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		7.500,00	7.500,00		1.033,12	-6.466,88		1.033,12
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		520,00	520,00			-520,00		
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden					80,10	80,10		80,10
<b>17.</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>18.</b>	<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>		<b>28.235,00</b>	<b>28.235,00</b>		<b>29.158,79</b>	<b>923,79</b>		<b>29.158,79</b>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00	150,00			-150,00		
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50,00	50,00			-50,00		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		110,00	110,00			-110,00		

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		18.390,00	18.390,00		22.654,21	4.264,21		22.654,21
56310000	Büromaterial		100,00	100,00		480,53	380,53		480,53
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften		75,00	75,00		49,22	-25,78		49,22
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten		80,00	80,00		113,16	33,16		113,16
56411000	Gebäudeversicherungen		480,00	480,00		476,56	-3,44		476,56
56414000	Unfallversicherungen		2.380,00	2.380,00		2.237,67	-142,33		2.237,67
56419000	Sonstige Versicherungen		150,00	150,00		54,83	-95,17		54,83
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		260,00	260,00		245,45	-14,55		245,45
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar		5.000,00	5.000,00		2.000,00	-3.000,00		2.000,00
56810000	Grundsteuer		610,00	610,00		585,17	-24,83		585,17
56920000	Verfüugungsmittel		100,00	100,00		261,99	-100,00		261,99
56930000	Repräsentationen		300,00	300,00		121.590,47	-22.271,53		121.590,47
<b>19.</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>143.862,00</b>	<b>143.862,00</b>		<b>121.590,47</b>	<b>-22.271,53</b>		<b>121.590,47</b>
<b>20.</b>	<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-49.952,00</b>	<b>-49.952,00</b>		<b>-23.579,98</b>	<b>26.372,02</b>		<b>-23.579,98</b>
<b>21.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzerträge</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>		<b>738,19</b>	<b>338,19</b>		<b>738,19</b>
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		340,00	340,00		683,81	343,81		683,81
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrrentungen		60,00	60,00		54,38	-5,62		54,38
<b>22.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>					<b>6.649,93</b>	<b>6.649,93</b>		<b>6.649,93</b>
57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige					6.649,93	6.649,93		6.649,93
<b>23.</b>	<b>Finanzergebnis</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>		<b>-5.911,74</b>	<b>-6.311,74</b>		<b>-5.911,74</b>
<b>24.</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>		<b>-49.552,00</b>	<b>-49.552,00</b>		<b>-29.491,72</b>	<b>20.060,28</b>		<b>-29.491,72</b>
<b>25.</b>	<b>außerordentliche Erträge</b>								
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Aufwendungen</b>								
<b>27.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>								
<b>28.</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-49.552,00</b>	<b>-49.552,00</b>		<b>-29.491,72</b>	<b>20.060,28</b>		<b>-29.491,72</b>

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>		<u>-49.552,00</u>	<u>-49.552,00</u>		<u>-29.491,72</u>	<u>20.060,28</u>		<u>-29.491,72</u>

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>1.</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>103.100,00</b>	<b>103.100,00</b>		<b>118.876,40</b>	<b>15.776,40</b>		<b>118.876,40</b>
40110000	Grundsteuer A		3.700,00	3.700,00		3.670,10	-29,90		3.670,10
40120000	Grundsteuer B		12.000,00	12.000,00		11.965,87	-34,13		11.965,87
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		3.500,00	3.500,00		3.649,56	149,56		3.649,56
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		75.000,00	75.000,00		87.490,05	12.490,05		87.490,05
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		200,00	200,00		214,78	14,78		214,78
40330000	Hundesteuer		1.200,00	1.200,00		1.140,00	-60,00		1.140,00
40521000	Familienleistungsausgleich		7.500,00	7.500,00		10.746,04	3.246,04		10.746,04
<b>2.</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>		<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>		<b>43.159,00</b>	<b>-141,00</b>		<b>43.159,00</b>
41111000	Schlüsseluweisung A		43.300,00	43.300,00		43.159,00	-141,00		43.159,00
<b>3.</b>	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>								
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>								
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>								
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>								
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>								
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Erträge</b>								
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>		<b>162.035,40</b>	<b>15.635,40</b>		<b>162.035,40</b>
<b>11.</b>	<b>Personalaufwendungen</b>								
<b>12.</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>								
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>								
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		<b>53,00</b>	<b>53,00</b>		<b>53,00</b>			<b>53,00</b>
<b>14.</b>	Betriebs- und Geschäftsausstattung		53,00	53,00		53,00			53,00
<b>15.</b>	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>16.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>		<b>125.000,00</b>	<b>125.000,00</b>		<b>124.797,90</b>	<b>-202,10</b>		<b>124.797,90</b>
54310000	Gewerbesteuerumlage		-300,00	-300,00		-420,98	-120,98		-420,98
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"		500,00	500,00		806,00	306,00		806,00
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		65.300,00	65.300,00		65.193,00	-107,00		65.193,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		59.500,00	59.500,00		59.219,88	-280,12		59.219,88
<b>17.</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>18.</b>	<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>								
<b>19.</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>125.053,00</b>	<b>125.053,00</b>		<b>124.850,90</b>	<b>-202,10</b>		<b>124.850,90</b>
<b>20.</b>	<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>21.347,00</b>	<b>21.347,00</b>		<b>37.184,50</b>	<b>15.837,50</b>		<b>37.184,50</b>
<b>21.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzerträge</b>		<b>900,00</b>	<b>900,00</b>		<b>306,33</b>	<b>-593,67</b>		<b>306,33</b>
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		800,00	800,00		164,33	-635,67		164,33
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00		142,00	42,00		142,00
<b>22.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>		<b>3.085,00</b>	<b>3.085,00</b>		<b>3.253,40</b>	<b>168,40</b>		<b>3.253,40</b>
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände					3,97	3,97		3,97
57470000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an sonstige öffentliche Sonderrechnungen					351,09	351,09		351,09
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		1.545,00	1.545,00		1.542,00	-3,00		1.542,00
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		1.100,00	1.100,00		1.023,62	-76,38		1.023,62

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute		340,00	340,00		332,72	-7,28		332,72
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00			-100,00		
<b>23.</b>	<b>Finanzergebnis</b>								
<b>24.</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>		<b>-2.185,00</b>	<b>-2.185,00</b>		<b>-2.947,07</b>	<b>-762,07</b>		<b>-2.947,07</b>
<b>25.</b>	<b>außerordentliche Erträge</b>		<b>19.162,00</b>	<b>19.162,00</b>		<b>34.237,43</b>	<b>15.075,43</b>		<b>34.237,43</b>
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Aufwendungen</b>								
<b>27.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>								
<b>28.</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>19.162,00</b>	<b>19.162,00</b>		<b>34.237,43</b>	<b>15.075,43</b>		<b>34.237,43</b>
<b>29.</b>	<b>Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>								
<b>30.</b>	<b>Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>								
<b>31.</b>	<b>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>		<b>19.162,00</b>	<b>19.162,00</b>		<b>34.237,43</b>	<b>15.075,43</b>		<b>34.237,43</b>

# Teilfinanzrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>1.</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>								
<b>2.</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>		<b>7.750,00</b>	<b>7.750,00</b>		<b>197,50</b>	<b>-7.552,50</b>		<b>197,50</b>
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		200,00	200,00			-200,00		
	61448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		7.500,00	7.500,00		197,50	-7.302,50		197,50
	61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		50,00	50,00			-50,00		
<b>3.</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>		<b>11.881,65</b>	<b>-1.228,35</b>		<b>11.881,65</b>
	63130000 Gebühren für die Bauüberwachung		40,00	40,00		70,00	30,00		70,00
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		100,00	100,00		105,80	5,80		105,80
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.570,00	3.570,00		2.782,65	-787,35		2.782,65
	63224000 Entgelte / für das Bestattungswesen		1.500,00	1.500,00		1.023,20	-476,80		1.023,20
	63650000 Jagdpacht		7.900,00	7.900,00		7.900,00			7.900,00
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>44.600,00</b>	<b>44.600,00</b>		<b>41.913,50</b>	<b>-2.686,50</b>		<b>41.913,50</b>
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		42.500,00	42.500,00		37.804,77	-4.695,23		37.804,77
	64120000 Mieten und Pachten		2.100,00	2.100,00		4.108,73	2.008,73		4.108,73
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>5.680,00</b>	<b>5.680,00</b>		<b>6.110,11</b>	<b>430,11</b>		<b>6.110,11</b>
	64241000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		80,00	80,00		105,00	25,00		105,00
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00			-400,00		
	64250000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
	64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		6.005,11	1.005,11		6.005,11
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen		100,00	100,00			-100,00		



**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>								
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Einzahlungen</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>17.624,99</b>	<b>12.624,99</b>		<b>17.624,99</b>
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens		5.000,00	5.000,00		12.278,57	12.278,57		12.278,57
	Konzessionsabgaben					5.346,42	346,42		5.346,42
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>76.140,00</b>	<b>76.140,00</b>		<b>77.727,75</b>	<b>1.587,75</b>		<b>77.727,75</b>
<b>11.</b>	<b>Personalauszahlungen</b>		<b>10.550,00</b>	<b>10.550,00</b>		<b>8.402,56</b>	<b>-2.147,44</b>		<b>8.402,56</b>
	Bürgermeister		5.850,00	5.850,00		6.275,08	425,08		6.275,08
	Beigeordnete		500,00	500,00		551,00	51,00		551,00
	Rats- und Ausschussmitglieder		200,00	200,00		220,00	20,00		220,00
	Vergütungen		4.000,00	4.000,00		1.356,48	-2.643,52		1.356,48
<b>12.</b>	<b>Versorgungsauszahlungen</b>		<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>		<b>3.796,00</b>	<b>196,00</b>		<b>3.796,00</b>
	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige		3.600,00	3.600,00		3.796,00	196,00		3.796,00
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>62.400,00</b>	<b>62.400,00</b>		<b>50.641,98</b>	<b>-11.758,02</b>		<b>50.641,98</b>
	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		1.600,00	1.600,00		149,77	-1.450,23		149,77
	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		21.330,00	21.330,00		17.024,17	-4.305,83		17.024,17
	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00			-50,00		
	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		650,00	650,00		782,96	132,96		782,96
	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		3.230,00	3.230,00		738,91	-2.491,09		738,91
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	400,00		72,65	-327,35		72,65
	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		17.950,00	17.950,00		238,31	-17.711,69		238,31
	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		250,00	250,00			-250,00		

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		710,00	710,00		1.024,78	314,78		1.024,78
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	500,00		622,70	122,70		622,70
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		1.630,00	1.630,00		1.333,69	-296,31		1.333,69
72542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		8.000,00	8.000,00		8.093,23	93,23		8.093,23
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		6.000,00	6.000,00		17.419,76	11.419,76		17.419,76
72551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen					3.141,05	3.141,05		3.141,05
<b>14.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>		<b>8.020,00</b>	<b>8.020,00</b>		<b>1.088,74</b>	<b>-6.931,26</b>		<b>1.088,74</b>
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		7.500,00	7.500,00		1.033,12	-6.466,88		1.033,12
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige		520,00	520,00		55,62	-464,38		55,62
<b>15.</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>16.</b>	<b>sonstige laufende Auszahlungen</b>		<b>23.235,00</b>	<b>23.235,00</b>		<b>25.668,12</b>	<b>2.433,12</b>		<b>25.668,12</b>
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00	150,00			-150,00		
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50,00	50,00			-50,00		
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		110,00	110,00			-110,00		
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		18.390,00	18.390,00		22.619,74	4.229,74		22.619,74
76310000	Büromaterial		100,00	100,00		480,53	380,53		480,53
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften		75,00	75,00		49,22	-25,78		49,22
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten		80,00	80,00		113,16	33,16		113,16
76411000	Gebäudeversicherungen		480,00	480,00		476,56	-3,44		476,56
76414000	Unfallversicherungen		2.380,00	2.380,00		602,07	-1.777,93		602,07
76419000	Sonstige Versicherungen		150,00	150,00		139,50	-10,50		139,50

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		260,00	260,00		245,45	-14,55		245,45
76810000	Grundsteuer		610,00	610,00		585,17	-24,83		585,17
76920000	Verfügun gsmittel		100,00	100,00			-100,00		
76930000	Repräsentationen		300,00	300,00		356,72	56,72		356,72
<b>17.</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>107.805,00</b>	<b>107.805,00</b>		<b>89.597,40</b>	<b>-18.207,60</b>		<b>89.597,40</b>
<b>18.</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-31.665,00</b>	<b>-31.665,00</b>		<b>-11.869,65</b>	<b>19.795,35</b>		<b>-11.869,65</b>
<b>19.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>		<b>351,09</b>	<b>-48,91</b>		<b>351,09</b>
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		340,00	340,00		351,09	11,09		351,09
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrrentungen		60,00	60,00			-60,00		
<b>20.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>					<b>6.649,93</b>	<b>6.649,93</b>		<b>6.649,93</b>
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige					6.649,93	6.649,93		6.649,93
<b>21.</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>		<b>-6.298,84</b>	<b>-6.698,84</b>		<b>-6.298,84</b>
<b>22.</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-31.265,00</b>	<b>-31.265,00</b>		<b>-18.168,49</b>	<b>13.096,51</b>		<b>-18.168,49</b>
<b>23.</b>	<b>außerordentliche Einzahlungen</b>								
<b>24.</b>	<b>außerordentliche Auszahlungen</b>								
<b>25.</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>								
<b>26.</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-31.265,00</b>	<b>-31.265,00</b>		<b>-18.168,49</b>	<b>13.096,51</b>		<b>-18.168,49</b>
<b>27.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>					<b>3.462,00</b>	<b>3.462,00</b>		<b>3.462,00</b>
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					900,00	900,00		900,00
68190000	Investitionszuwendungen / Sonstige					2.562,00	2.562,00		2.562,00
<b>28.</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		<b>7.355,25</b>	<b>6.755,25</b>		<b>7.355,25</b>
68260000	Anzahlungen für Beiträge					7.056,00	7.056,00		7.056,00
68270000	Grabnutzungsentgelte		600,00	600,00		299,25	-300,75		299,25

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>29.</b>	<b>Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>		
68440000	Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		3.000,00	3.000,00			-3.000,00		
<b>30.</b>	<b>Einzahlungen für Sachanlagen</b>								
<b>31.</b>	<b>Einzahlungen für Finanzanlagen</b>								
<b>32.</b>	<b>Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>		<b>3.630,00</b>	<b>3.630,00</b>			<b>-3.630,00</b>		
68743000	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3.630,00	3.630,00			-3.630,00		
<b>33.</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten</b>					<b>5.880,00</b>	<b>5.880,00</b>		<b>5.880,00</b>
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren					5.880,00	5.880,00		5.880,00
<b>34.</b>	<b>sonstige Investitionseinzahlungen</b>								
<b>35.</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>7.230,00</b>	<b>7.230,00</b>		<b>16.697,25</b>	<b>9.467,25</b>		<b>16.697,25</b>
<b>36.</b>	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		<b>774,40</b>	<b>174,40</b>		<b>774,40</b>
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		600,00	600,00		774,40	174,40		774,40
<b>37.</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>4.867,08</b>	<b>2.867,08</b>		<b>4.867,08</b>
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		2.000,00	2.000,00		4.867,08	2.867,08		4.867,08
<b>38.</b>	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>								
<b>39.</b>	<b>Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>								
<b>40.</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten</b>								
<b>41.</b>	<b>sonstige Investitionsauszahlungen</b>								
<b>42.</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>		<b>5.641,48</b>	<b>3.041,48</b>		<b>5.641,48</b>
<b>43.</b>	<b>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.630,00</b>	<b>4.630,00</b>		<b>11.055,77</b>	<b>6.425,77</b>		<b>11.055,77</b>
<b>44.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-26.635,00</b>	<b>-26.635,00</b>		<b>-7.112,72</b>	<b>19.522,28</b>		<b>-7.112,72</b>

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
45.	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>								
46.	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>								
47.	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>								
48.	<b>Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>								
49.	<b>Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>								
50.	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>								
<b>51.</b>	<b><u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u></b>					<b>6.649,93</b>	<b>6.649,93</b>		<b>6.649,93</b>
	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich	69649000				6.649,93	6.649,93		6.649,93
52.	<b>Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>								
53.	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>								
54.	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					<b>6.649,93</b>	<b>6.649,93</b>		<b>6.649,93</b>
55.	<b>Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>					<b>355,35</b>	<b>355,35</b>		<b>355,35</b>
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	69910000				355,35	355,35		355,35
56.	<b>Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>					<b>655,45</b>	<b>655,45</b>		<b>655,45</b>
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	79910000				655,45	655,45		655,45

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>1.</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>103.100,00</b>	<b>103.100,00</b>	<b>103.100,00</b>	<b>119.004,00</b>	<b>119.004,00</b>	<b>15.904,00</b>		<b>119.004,00</b>
60110000	Grundsteuer A		3.700,00	3.700,00	3.662,11	3.662,11	-37,89		3.662,11
60120000	Grundsteuer B		12.000,00	12.000,00	11.918,46	11.918,46	-81,54		11.918,46
60131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		3.500,00	3.500,00	3.877,56	3.877,56	377,56		3.877,56
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		75.000,00	75.000,00	87.490,05	87.490,05	12.490,05		87.490,05
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		200,00	200,00	214,78	214,78	14,78		214,78
60330000	Hundesteuer		1.200,00	1.200,00	1.095,00	1.095,00	-105,00		1.095,00
60521000	Familienleistungsausgleich		7.500,00	7.500,00	10.746,04	10.746,04	3.246,04		10.746,04
<b>2.</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.159,00</b>	<b>43.159,00</b>	<b>-141,00</b>		<b>43.159,00</b>
61111000	Schlüsselaufweisung A		43.300,00	43.300,00	43.159,00	43.159,00	-141,00		43.159,00
<b>3.</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>								
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>								
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>								
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>								
<b>7.</b>	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>								
<b>8.</b>	<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>								
<b>9.</b>	<b>sonstige laufende Einzahlungen</b>								
<b>10.</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>	<b>162.163,00</b>	<b>162.163,00</b>	<b>15.763,00</b>		<b>162.163,00</b>
<b>11.</b>	<b>Personalauszahlungen</b>								
<b>12.</b>	<b>Versorgungsauszahlungen</b>								
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>								
<b>14.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>125.000,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>125.234,71</b>	<b>125.234,71</b>	<b>234,71</b>		<b>125.234,71</b>
74310000	Gewerbesteuerumlage		-300,00	-300,00	-420,98	-420,98	-120,98		-420,98
74411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"		500,00	500,00	806,00	806,00	306,00		806,00
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		65.300,00	65.300,00	65.193,00	65.193,00	-107,00		65.193,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		59.500,00	59.500,00	59.656,69	59.656,69	156,69		59.656,69
<b>15.</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>								

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
16.	<b>sonstige laufende Auszahlungen</b>								
17.	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		125.000,00	125.000,00		125.234,71	234,71		125.234,71
18.	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		21.400,00	21.400,00		36.928,29	15.528,29		36.928,29
19.	<b>Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>		900,00	900,00		487,72	-412,28		487,72
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		800,00	800,00		345,72	-454,28		345,72
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00		142,00	42,00		142,00
20.	<b>Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>		3.085,00	3.085,00		2.849,09	-235,91		2.849,09
77470000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an sonstige öffentliche Sonderrechnungen					351,09	351,09		351,09
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		1.545,00	1.545,00		1.542,00	-3,00		1.542,00
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		1.100,00	1.100,00		956,00	-144,00		956,00
77519000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute		340,00	340,00			-340,00		
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00			-100,00		
21.	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		-2.185,00	-2.185,00		-2.361,37	-176,37		-2.361,37
22.	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen außerordentliche Einzahlungen</b>		19.215,00	19.215,00		34.566,92	15.351,92		34.566,92
23.	<b>außerordentliche Einzahlungen</b>								
24.	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>								
25.	<b>Auszahlungen</b>								

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		19.215,00	19.215,00		34.566,92	15.351,92		34.566,92
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					-146,76	-146,76		-146,76
	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	78440000				-146,76	-146,76		-146,76
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					-146,76	-146,76		-146,76
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>					<u>146,76</u>	<u>146,76</u>		<u>146,76</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		19.215,00	19.215,00		34.713,68	15.498,68		34.713,68
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten					1.051,66	1.051,66		1.051,66



**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69249310	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)					1.051,66	1.051,66		1.051,66
<b>46.</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>		<b>14.270,00</b>	<b>14.270,00</b>		<b>14.588,18</b>	<b>318,18</b>		<b>14.588,18</b>
79249100	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		3.630,00	3.630,00		4.676,18	1.046,18		4.676,18
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		10.640,00	10.640,00		9.912,00	-728,00		9.912,00
<b>47.</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>		<b>-14.270,00</b>	<b>-14.270,00</b>		<b>-13.536,52</b>	<b>733,48</b>		<b>-13.536,52</b>
<b>48.</b>	<b>Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>		<b>25.320,00</b>	<b>25.320,00</b>			<b>-25.320,00</b>		
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten		25.320,00	25.320,00			-25.320,00		
<b>49.</b>	<b>Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>								
<b>50.</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>		<b>25.320,00</b>	<b>25.320,00</b>			<b>-25.320,00</b>		
<b>51.</b>	<b>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>					<b>11.545,82</b>	<b>11.545,82</b>		<b>11.545,82</b>
69521000	Termingeldguthaben					7.921,30	7.921,30		7.921,30
69649000	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich					3.624,52	3.624,52		3.624,52
<b>52.</b>	<b>Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>					<b>33.288,19</b>	<b>33.288,19</b>		<b>33.288,19</b>
<b>Betragsangaben in EUR</b>									

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79644000	Auszahlungen für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen					33.288,19	33.288,19		33.288,19
<b>53.</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</b>					<b>-21.742,37</b>	<b>-21.742,37</b>		<b>-21.742,37</b>
<b>54.</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>11.050,00</b>	<b>11.050,00</b>		<b>-35.278,89</b>	<b>-46.328,89</b>		<b>-35.278,89</b>
<b>55.</b>	<b>Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>					<b>1.974,10</b>	<b>1.974,10</b>		<b>1.974,10</b>
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					1.974,10	1.974,10		1.974,10
<b>56.</b>	<b>Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</b>					<b>646,00</b>	<b>646,00</b>		<b>646,00</b>
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					646,00	646,00		646,00



---

# Anhang zum Jahresabschluss

der Ortsgemeinde Dornholzhausen

für das Haushaltsjahr

2017



## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 der Ortsgemeinde Dornholzhausen wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5, 35 Abs. 2 und Abs. 6, 40 Abs. 2, 43, 44 Abs. 3 und Abs. 4, 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3, 47 Abs. 2 48 GemHVO erstellt.

## B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

Gemäß § 108 Abs. 1 GemO ist die Gemeinde verpflichtet, für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Bilanz
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind folgende Anlagen beizufügen:

1. Anlagenübersicht
2. Forderungsübersicht
3. Verbindlichkeitenübersicht
4. Rückstellungsspiegel
5. Übersicht über die über das Ende des HHJ hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
6. Rechenschaftsbericht



### C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert.

### D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

#### D I. Aktiva

#### D 1. Anlagevermögen

Die Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind in der Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen und zum Bilanzstichtag fortgeschrieben.

#### D 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

##### D 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

Unter dieser Bilanzposition sind die gezahlten Investitionskostenzuschüsse für die Straßenoberflächenentwässerung und Straßenbeleuchtung bilanziert.

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
0130	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	28.763,00 €	- €	- €	1.845,00 €	26.918,00 €
	<b>Summe Bilanzposition 1.1.3.</b>	<b>28.763,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1.845,00 €</b>	<b>26.918,00 €</b>

#### D 1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Für die Erfüllung des bestehenden Vertrages für die Erneuerung von Straßenbeleuchtungsanlagen mit der Süwag Energie AG wurden regelmäßige Anzahlungen geleistet (Kapitaldienst).

Die Höhe des Kapitalstockes zum Bilanzstichtag 31.12.2017 wurde durch eine Saldenbestätigung belegt.

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Stand: 31.12.2017
0190	Kapitalstock Süwag Energie AG	3.186,00 €	641,42 €	- €	3.827,42 €
	<b>Summe Bilanzposition 1.1.5</b>	<b>3.186,00 €</b>	<b>641,42 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.827,42 €</b>

#### Zugang:

Jährliche Kapitaldienstleistung sowie Verzinsung des Kapitalstock.



## D 1.2. Sachanlagevermögen

### D 1.2.1 Wald, Forsten

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.1. - Wald, Forsten	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
0211	Mischwald	771.122,62 €	- €			771.122,62 €
0212	Laubwald	15.205,08 €	- €		- €	15.205,08 €
0213	Nadelwald	66,57 €	- €		- €	66,57 €
0214	Gehölz	399,73 €	- €		- €	399,73 €
0219	Wald, Forsten/Sonstige	- €	- €		- €	- €
	<b>Summe:</b>	<b>786.794,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>786.794,00 €</b>

### D 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Den unbebauten Grundstücken ist lt. vorgeschriebenem Kontenrahmenplan die Zuordnung von Kinderspielplätzen entsprechend vorzunehmen. Der rückläufige Bilanzwert bezieht sich lediglich auf die Abschreibung der Grundstückseinrichtungen (Wege, Plätze, Einfriedungen) und insbesondere auf die Spielgeräte.

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.2. - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
02213	Friedhofswege	8.369,00 €		- €	240,00 €	8.129,00 €
0225	Kinderspielplätze	869,60 €	- €	- €	791,60 €	78,00 €
0231	Ackerland	26.466,00 €	- €	- €	- €	26.466,00 €
0232	Brachland	58,47 €	- €	- €	- €	58,47 €
0233	Öd- und Unland	75,09 €	- €	- €	- €	75,09 €
0234	Weideland	3.680,63 €	- €	- €	- €	3.680,63 €
0239	Ackerland / Sonstiges	2.864,33 €	- €	- €	- €	2.864,33 €
0241	Ökoflächen/Ausgleichsflächen	189,52 €	- €	- €	- €	189,52 €
0261	Flüsse, Bäche	1.572,57 €	- €	- €	- €	1.572,57 €
	<b>Summe:</b>	<b>44.145,21 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1.031,60 €</b>	<b>43.113,61 €</b>

### D 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.3. - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
03700	Verwaltungsgebäude	8.326,00 €	- €	- €	512,00 €	7.814,00 €
03910	Bürgerhäuser	109.342,11 €	- €	- €	2.797,00 €	106.545,11 €
03920	Friedhofsgebäude / Leichenhalle	16.049,73 €	- €	- €	717,00 €	15.332,73 €
03930	Bahnhöfe/Buswartehallen	1.957,00 €	- €	- €	151,00 €	1.806,00 €
03990	Sonstige Bauten	894,28 €	- €	- €	42,00 €	852,28 €
03991	Grillhütten	8.982,63 €	- €	- €	349,00 €	8.633,63 €
03999	Bebaute Grundstücke/sonstige Gebäude	5.800,38 €	- €	- €	149,00 €	5.651,38 €
	<b>Summe:</b>	<b>151.352,13 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>4.717,00 €</b>	<b>146.635,13 €</b>

### D 1.2.4 Infrastrukturvermögen

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.4. - Infrastrukturvermögen	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
04140	Brücken/Ingenieurtechnische Anlagen	831,00 €	- €	- €	84,00 €	747,00 €
04150	Stützbauwerke	518,00 €	- €	- €	19,00 €	499,00 €
04321	Fotovoltaikanlage	16.072,00 €	- €	- €	1.635,00 €	14.437,00 €
04510	Wasserversorgung/Grundstücke	3.064,60 €	- €	- €	- €	3.064,60 €
04823	Kreisstraßen	899,00 €	- €	- €	62,00 €	837,00 €
04824	Gemeindestraßen	254.418,15 €	- €	- €	14.532,00 €	239.886,15 €
04825	Gehwege	23.720,00 €	- €	- €	1.662,00 €	22.058,00 €
04826	Straßenbegleitgrün/Grundstücke	9,47 €	- €	- €	- €	9,47 €
04831	Fußwege; Grundstücke	4,65 €	- €	- €	- €	4,65 €
04835	Rad und Wirtschaftswege	14.595,59 €	- €	- €	4.066,00 €	10.529,59 €
04841	Parkplätze	680,99 €	- €	- €	- €	680,99 €
	<b>Summe:</b>	<b>314.813,45 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>22.060,00 €</b>	<b>292.753,45 €</b>



### D 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.6. - Kunstgegenstände, Denkmäler	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
06520	Denkmäler	1.128,00 €	- €	- €	185,00 €	943,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>1.128,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>185,00 €</b>	<b>943,00 €</b>

### D 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	1.2.8. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	AfA 2017	Stand: 31.12.2017
08290	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.720,00 €	4.867,08 €	- €	1.887,65 €	13.699,43 €
	<b>Summe:</b>	<b>10.720,00 €</b>	<b>4.867,08 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.887,65 €</b>	<b>13.699,43 €</b>

#### Zugang:

Beschallungsanlage Halle	2.862,00 €
Spielgerät für den Kinderspielplatz	2.005,08 €
<b>Gesamt:</b>	<b>4.867,08 €</b>

### D 1.2.10 Anlagen im Bau:

Unter „Anlagen im Bau“ sind Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens bilanziert, die sich in der Herstellungsphase befinden und bis zum Abschlussstichtag nicht fertig gestellt werden konnten.

Erschließungsstraße „Vor Sterg“	88.365,41 €
---------------------------------	-------------

## D 2. Umlaufvermögen

### D 2.1.3 Vorräte

Unter dieser Bilanzposition werden Grundstücke ausgewiesen, die u. a. aufgrund entsprechender Beschlüsse des Gemeinderates veräußert werden sollen.

#### Folgendes Grundstück wurde im Haushaltsjahr veräußert:

Flur 5, Flst. Nr. 65/7 – Baugebiet Vor Sterg/Mühlbachstraße	588,00 m <sup>2</sup>	5.880,00 €
---	-----------------------	------------

Bei einem Verkaufspreis von 25.214,57 €, wovon 18.158,57 € auf das Grundstück entfallen wurde bei einem Restbuchwert von 5.880,00 € ein Gewinn von 12.278,57 € erfolgswirksam berücksichtigt. Die anteiligen Erschließungsbeiträge in Höhe von 7.056,00 € wurden den Sonderposten entsprechend zugeführt.

#### Weiterer Bestand an Baugrundstücken der Gemeinde:

Flur 5, Flst. Nr. 65/12 – Baugebiet Vor Sterg/Mühlbachstraße	586,00 m <sup>2</sup>	5.860,00 €
--	-----------------------	------------



## D 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nominalwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert (Niederstwertprinzip) angesetzt. Die Forderungen sind im Anhang gesondert in Form einer Forderungsübersicht ausgewiesen.

Bei Forderungen deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, muss eine angemessene Wertberichtigung vorgenommen werden. Diese wurde unter der Bilanzposition 2.2.8. ausgewiesen.

Nach Prüfung sind Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen zum Zeitpunkt der Bewertung zum Bilanzstichtag nicht relevant, da der übrige Bestand in voller Höhe als einbringlich.

### Liquide Mittel / Einheitskasse

Die Kassengeschäfte der Ortsgemeinde werden im Rahmen der Einheitskasse von der Verbandsgemeinde wahrgenommen da die Ortsgemeinden grundsätzlich keine eigenen Gemeindekassen und somit keine eigenen Bankkonten besitzen.

### Entwicklung der liquiden Mittel als Verrechnung mit der Einheitskasse:

Stand 31.12.2015	Bewegung 2016	Stand 31.12.2016	Bewegung 2017	Stand 31.12.2017
77.702,91 €	- 38.327,49 €	39.375,42 €	+ 33.288,19 €	72.663,61 €
abzgl. Treuhandvermögen Jagdgenossenschaft				127.304,42 €
bereinigter Geldbestand Ortsgemeinde				- 54.640,81 €

- **Der bereinigte Geldbestand der Ortsgemeinde weist somit zum Bilanzstichtag einen Fehlbetrag in Höhe von 54.640,81 € aus.**

## D 2.2.8. Wertberichtigungen

Die Forderung aus Erschließungsbeiträgen auf landwirtschaftliche Flächen in Höhe von 14.292,00 € wurde aufgrund einer unbefristete Stundung ohne Zinsen im Rahmen des § 135 Abs. 4 Satz 1 BauGB wertberichtigt.

Die Zuschreibung beträgt für das Haushaltsjahr 102,77 € und wurde ergebniswirksam verbucht.

Die ausgewiesene Einzelwertberichtigung beziffert sich somit zum Bilanzstichtag auf 13.357,57 €.

## D II. Passiva

### D 1. Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten und wurde zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital weist zum Stichtag einen Wert von 858.906,20 € aus.





### Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2017	Z= Zugang	A= Abgang	31.12.2017
	EURO	EURO	EURO	EURO
E.1.1. Kapitalrücklage	1.128.490,54		2.234,53	1.126.256,01
E 1.2. sonst. Rücklagen				
E 1.3. Ergebnisvortrag	-49.990,81	- 222.209,25	-	- 272.200,06
E 1.4. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag				4.745,71

#### D. 1.4. Jahresüberschuss / - fehlbetrag

Das Ergebnis der Ergebnisrechnung des laufenden Haushaltsjahres erhöhte das Eigenkapital. Das Ergebnis wird in der Bilanz separat ausgewiesen. Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

##### D. 1.4.1. Verwendung Jahresergebnis

Gem. § 18 Abs. 3 GemHVO ist ein ausgewiesener Jahresüberschuss zunächst zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen innerhalb der darauffolgenden fünf Haushaltsjahre zu verwenden, bevor er mit der Kapitalrücklage zu verrechnen ist, sodass der Jahresüberschuss des Jahres 2014 teilweise mit dem Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2011 verrechnet wurde. Der übrige Jahresfehlbetrag von 2.234,53 € wurde entsprechend mit der Kapitalrücklage verrechnet.

#### D 2. Sonderposten

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden entsprechend den ermittelten Werten des Sachverständigen prozentual festgestellt und passiviert. Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sind als Sonderposten auf der Passivseite auszuweisen.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Wird der bezuschusste Vermögensgegenstand unbrauchbar oder veräußert, so ist der Sonderposten im gleichen Haushaltsjahr aufzulösen.

Erhaltene Zuwendungen sind in Höhe des noch nicht aktivierten Teils des bezuschussten Vermögensgegenstandes als erhaltene Anzahlung zu passivieren.

Die Entwicklung der Sonderposten ist aus der „Übersicht Sonderposten“ ersichtlich.



### D 2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	2.2.1. - Sonderposten aus Zuwendungen	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Auflösung 2017	Stand: 31.12.2017
23142	Landeszuwendungen	40.798,00 €	- €	- €	1.949,00 €	38.849,00 €
23143	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	58,00 €	- €	- €	16,00 €	42,00 €
23149	Vom öffentlichen Bereich	10.250,00 €	- €	- €	3.926,00 €	6.324,00 €
23151	Von privaten Unternehmen	432,00 €	- €	- €	116,00 €	316,00 €
23159	Vom sonstigen privaten Bereich	2.363,00 €	900,00 €		281,52 €	2.981,48 €
23190	Von Sonstigen	17.891,00 €	2.562,00 €	- €	1.064,96 €	19.388,04 €
	<b>Summe:</b>	<b>71.792,00 €</b>	<b>3.462,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>7.353,48 €</b>	<b>67.900,52 €</b>

#### Zugang:

Spenden für die Anschaffung von Spielgeräten für den Kinderspielplatz	900,00 €
Spenden für die Anschaffung der Beschallungsanlage	2.562,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>3.462,00 €</b>

### D 2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	2.2.2. - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Auflösung 2017	Stand: 31.12.2017
23259	Beiträge vom sonstigen privaten Bereich	175.103,00 €	- €	- €	9.531,00 €	165.572,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>175.103,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>9.531,00 €</b>	<b>165.572,00 €</b>

### D 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	2.2.3. - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Stand: 31.12.2017
2331	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	2.000,00 €			2.000,00 €
2332	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	53.899,16 €	7.056,00 €	- €	60.955,16 €
	<b>Summe:</b>	<b>55.899,16 €</b>	<b>7.056,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>62.955,16 €</b>

#### Zugang:

Erschließungsbeitrag aus Grundstücksverkauf.

### D 2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

#### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	2.5. - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Auflösung 2017	Stand: 31.12.2017
236	Grabnutzungsentgelte	4.206,14 €	299,25 €	- €	155,98 €	4.349,41 €
	<b>Summe:</b>	<b>4.206,14 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>155,98 €</b>	<b>4.349,41 €</b>

#### Zugang:

Zahlung von Grabnutzungsentgelten.



## D 2.7. Sonstige Sonderposten

### Zusammensetzung und Entwicklung:

Konto	2.7. - Sonstige Sonderposten	Stand: 31.12.2016	Zugang	A = Abgang U = Umbuchung	Auflösung 2017	Stand: 31.12.2017
2399	Sonstige	41,00 €	- €	- €	11,00 €	30,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>41,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>11,00 €</b>	<b>30,00 €</b>

## D 3. Rückstellungen

### D 3.1. Rückstellungen für Ehrensold

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs.3 EStG bilanziert. Dabei wurde ein Rechnungszins von 6 % und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde von der Pensionskasse, der KDZ, Wiesbaden durchgeführt.

Für die Versorgung der Ortsbürgermeister wurden den Rückstellungen im Haushaltsjahr 183,00 € zugeführt und 1.720,00 € aufgelöst.

### D 3.4. Sonstige Rückstellungen

#### a.) Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen

Bei den Instandhaltungsrückstellungen handelt es sich um zukünftige Aufwendungen, zu denen sich die Kommune verpflichtet fühlt und ein Nachholen der Instandsetzung fest vorgesehen ist.

#### Übersicht:

Mühlbachhalle – Sanierung Heizungsanlage	20.000,00 €
Mühlbachhalle – Sanierung Außenfassade	5.000,00 €
Mühlbachhalle – Sanierung Dachverkleidung	5.000,00 €
Backhaus – Dachsanierung	5.000,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>35.000,00 €</b>

#### **b.) Rückstellungen für Verpflichtungen aus Wildschadensverhütungsmaßnahmen**

Bei der Verpachtung des Jagdbezirks wird neben der Jagdpacht eine Wildschadensverhütungspauschale erhoben. Bezugnehmend auf die Regelungen des Pachtvertrages sind nachweislich Maßnahmen zur Verhütung von Wildschäden durchzuführen und hierüber ein Nachweis auf Antrag des Pächters vorzulegen. Wenn die Ausgaben für den Nachweiszeitraum geringer sind als die Pauschalbeträge, ist der Differenzbetrag den Pächtern zu erstatten.

#### Zugang:

Mit dem aktuellen Jagdpachtvertrag wurde eine Wildschadensverhütungspauschale in Höhe von jährlich 2.000,00 € vereinbart. Diese wurde der Rückstellung entsprechend zugeführt.



#### D 4. Verbindlichkeiten

Gem. § 34 Abs. 6 GemHVO sind Verbindlichkeiten grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Die Höhe der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten können dem Verbindlichkeitsspiegel entnommen werden.

##### Treuhandvermögen Jagdgenossenschaft

Das Vermögen der Jagdgenossenschaft ist rechtlich selbständig (Genossenschaft des öffentlichen Rechts), aber verwaltungsmäßig und organisatorisch in der Gemeindeverwaltung einbezogen, sodass der Ortsgemeinde die treuhänderische Verwaltung obliegt.

Die Jagdgenossenschaft erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2017 einen Überschuss in Höhe von 6.649,93 €. Die Tilgung des Inneren Darlehens beziffert sich auf 3.624,52 €.

##### Entwicklung des Treuhandvermögens der Jagdgenossenschaft:

Stand 31.12.2015	Ergebnis 2016	Stand 31.12.2016	Ergebnis 2017	Stand 31.12.2017
109.348,68 €	+ 7.681,29 €	117.029,97 €	+ 6.649,93 €	127.304,42 €

##### Entwicklung des Inneren Darlehens der Jagdgenossenschaft:

Stand 31.12.2015	Tilgung 2016	Stand 31.12.2016	Tilgung 2017	Stand 31.12.2017
36.680,55 €	- 3.408,05 €	33.272,50 €	3.624,52 €	29.647,98 €

<b>Summe der Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft</b>	<b>156.952,40 €</b>
---	---------------------

#### E.1. Sonstige Angaben

Die Gemeinde erzielte mit ihrer kostenrechnenden Einrichtung folgende Jahresergebnisse:

Nr.	Leistung	Kostenrechnende Einrichtung	Jahresergebnis 2015	Jahresergebnis 2016	Jahresergebnis 2017
1.	53100	Photovoltaikanlage	1.335,97 €	1.524,37 €	1.409,82 €
2.	55300	Bestattungswesen	- 1.691,52 €	- 808,75 €	- 689,19 €
3.	57312	DGH	- 2.418,56 €	- 2.344,05 €	- 4.014,20 €
4.	57318	Ehem. Viehwaage	- 54,50 €	- 383,23 €	-312,66 €
5.	57319	Grillhütte	- 1.025,51 €	126,80 €	- 767,23 €

#### E.2. Entgelte / Abgaben, deren Ansprüche bereits entstanden sind

./.



---

### **E.3. Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Die Einschränkungen von Grundbesitzrechten sind in der Eröffnungsbilanz dargestellt. Des Weiteren hat die Ortsgemeinde mit der Süwag Energie AG mit dem Sitz in 65929 Frankfurt, Brünigstr. 1 einen Konzessionsvertrag für die Stromversorgung geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen.

### **E.4. Eventualverbindlichkeiten**

./.

Bad Ems, den

.....  
Ortsbürgermeisterin



# Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgekauft, Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch./ Unglied. in 2017	Aufgekauft, Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Restbuchwert	Durchschnittl. Restbuchwert			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17					
1.	Anlagevermögen	3.002.148,83	5.508,50	0,00	3.007.657,33	1.572.881,63	0,00	31.726,25	0,00	0,00	1.604.607,88	1.403.049,45	1.429.267,20	1,05	46,65	0,00					
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	92.264,58	641,42	0,00	92.906,00	60.315,58	0,00	1.845,00	0,00	0,00	62.160,58	30.745,42	31.945,00	1,99	33,09	0,00					
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	89.078,58	0,00	0,00	89.078,58	60.315,58	0,00	1.845,00	0,00	0,00	62.160,58	26.918,00	28.763,00	2,07	30,22	0,00					
	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	89.078,58	0,00	0,00	89.078,58	60.315,58	0,00	1.845,00	0,00	0,00	62.160,58	26.918,00	28.763,00	2,07	30,22	0,00					
Summe 1.1.3.		89.078,58	0,00	0,00	89.078,58	60.315,58	0,00	1.845,00	0,00	0,00	62.160,58	26.918,00	28.763,00	2,07	30,22	0,00					
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.186,00	641,42	0,00	3.827,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.827,42	3.186,00	100,00	0,00	100,00	0,00					
Summe 1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.186,00	641,42	0,00	3.827,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.827,42	3.186,00	100,00	0,00	100,00	0,00					
Summe 1.1.		92.264,58	641,42	0,00	92.906,00	60.315,58	0,00	1.845,00	0,00	0,00	62.160,58	30.745,42	31.945,00	1,99	33,09	0,00					
1.2.	Sachanlagen	2.909.884,25	4.867,08	0,00	2.914.751,33	1.512.566,05	0,00	29.881,25	0,00	0,00	1.542.447,30	1.372.304,03	1.367.918,20	1,03	47,08	0,00					
1.2.1.	Wald, Forsten	786.794,00	0,00	0,00	786.794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786.794,00	786.794,00	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Mischwald	771.122,62	0,00	0,00	771.122,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771.122,62	771.122,62	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Laubwald	15.205,08	0,00	0,00	15.205,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.205,08	15.205,08	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Nadelwald	66,57	0,00	0,00	66,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,57	66,57	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Gehölz	399,73	0,00	0,00	399,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,73	399,73	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Wald, Forsten / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.1.		786.794,00	0,00	0,00	786.794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786.794,00	786.794,00	100,00	0,00	100,00	0,00					
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.356,59	0,00	0,00	77.356,59	33.211,38	0,00	1.031,60	0,00	0,00	34.242,98	43.113,61	44.145,21	1,33	55,73	0,00					
	Friedhofswegen	8.388,71	0,00	0,00	8.388,71	19,71	0,00	240,00	0,00	0,00	259,71	8.129,00	8.369,00	2,86	96,90	0,00					
	Sportflächen	13.874,00	0,00	0,00	13.874,00	13.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Kinderspielfläche	20.187,27	0,00	0,00	20.187,27	19.317,67	0,00	791,60	0,00	0,00	20.109,27	78,00	869,60	3,92	0,39	0,00					
	Ackerland	26.466,00	0,00	0,00	26.466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.466,00	26.466,00	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Brauchland	58,47	0,00	0,00	58,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,47	58,47	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Öd- und Unland	75,09	0,00	0,00	75,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,09	75,09	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Weideland	3.680,63	0,00	0,00	3.680,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680,63	3.680,63	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Ackerland / Sonstige	2.864,33	0,00	0,00	2.864,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.864,33	2.864,33	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Oberflächen, Ausgleichsflächen	189,52	0,00	0,00	189,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,52	189,52	100,00	0,00	100,00	0,00					
	Flüsse und Bäche	1.572,57	0,00	0,00	1.572,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572,57	1.572,57	100,00	0,00	100,00	0,00					
Summe 1.2.2.		77.356,59	0,00	0,00	77.356,59	33.211,38	0,00	1.031,60	0,00	0,00	34.242,98	43.113,61	44.145,21	1,33	55,73	0,00					
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	987.153,61	0,00	0,00	987.153,61	835.801,48	0,00	4.717,00	0,00	0,00	840.518,48	146.635,13	151.352,13	0,48	14,85	0,00					
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	207.455,94	0,00	0,00	207.455,94	199.129,94	0,00	512,00	0,00	0,00	199.641,94	7.814,00	8.326,00	0,25	3,77	0,00					
	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	579.093,39	0,00	0,00	579.093,39	469.751,28	0,00	2.797,00	0,00	0,00	472.548,28	106.545,11	109.342,11	0,48	18,40	0,00					
	Friedhofgebäude, Leichenhallen	80.276,64	0,00	0,00	80.276,64	64.226,91	0,00	717,00	0,00	0,00	64.943,91	15.332,73	16.049,73	0,89	19,10	0,00					
	Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	7.857,93	0,00	0,00	7.857,93	5.900,93	0,00	151,00	0,00	0,00	6.051,93	1.806,00	1.957,00	1,92	22,98	0,00					
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	13.371,06	0,00	0,00	13.371,06	12.476,78	0,00	42,00	0,00	0,00	12.518,78	852,28	894,28	0,31	6,37	0,00					
	Grillstätten	26.018,44	0,00	0,00	26.018,44	17.035,81	0,00	349,00	0,00	0,00	17.384,81	8.633,63	8.982,63	1,34	33,18	0,00					
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige	73.080,21	0,00	0,00	73.080,21	67.279,83	0,00	149,00	0,00	0,00	67.428,83	5.651,38	5.800,38	0,20	7,73	0,00					



Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017  
Summen je Konto-Nr.

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgeauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch. / Unglied. in 2017	Aufgeauf. Abschreib. Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	15	16	17		
Summe 1.2.3.	987.153,61	0,00	0,00	987.153,61	835.801,48	0,00	4.717,00	0,00	0,00	840.518,48	146.635,13	151.352,13	0,48	14,85	0,00	0,00	0,00		
1.2.4.	938.547,90	0,00	0,00	938.547,90	623.734,45	0,00	22.060,00	0,00	0,00	645.794,45	292.753,45	314.813,45	2,95	31,19	0,00	0,00	0,00		
04140000	5.865,00	0,00	0,00	5.865,00	5.034,00	0,00	84,00	0,00	0,00	5.118,00	747,00	831,00	1,43	12,74	0,00	0,00	0,00		
04150000	3.890,45	0,00	0,00	3.890,45	3.372,45	0,00	19,00	0,00	0,00	3.391,45	499,00	518,00	0,49	12,83	0,00	0,00	0,00		
04321000	24.526,38	0,00	0,00	24.526,38	8.454,38	0,00	1.635,00	0,00	0,00	10.089,38	14.437,00	16.072,00	6,67	58,86	0,00	0,00	0,00		
04510000	3.064,60	0,00	0,00	3.064,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.064,60	3.064,60	3.064,60	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
04823000	6.155,00	0,00	0,00	6.155,00	5.256,00	0,00	62,00	0,00	0,00	5.318,00	837,00	895,00	1,01	13,60	0,00	0,00	0,00		
04824000	535.834,91	0,00	0,00	535.834,91	281.416,76	0,00	14.532,00	0,00	0,00	295.948,76	239.886,15	254.418,15	2,71	44,77	0,00	0,00	0,00		
04825000	61.849,77	0,00	0,00	61.849,77	38.129,77	0,00	1.662,00	0,00	0,00	39.791,77	22.058,00	23.720,00	2,69	35,66	0,00	0,00	0,00		
04826000	9,47	0,00	0,00	9,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,47	9,47	9,47	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
04831000	4,65	0,00	0,00	4,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,65	4,65	4,65	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
04835000	294.819,20	0,00	0,00	294.819,20	280.223,61	0,00	4.066,00	0,00	0,00	284.299,61	10.529,59	14.995,59	1,38	3,57	0,00	0,00	0,00		
04841000	680,99	0,00	0,00	680,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,99	680,99	680,99	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
04960000	1.847,48	0,00	0,00	1.847,48	1.847,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.847,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.4.	938.547,90	0,00	0,00	938.547,90	623.734,45	0,00	22.060,00	0,00	0,00	645.794,45	292.753,45	314.813,45	2,95	31,19	0,00	0,00	0,00		
1.2.6.	2.652,76	0,00	0,00	2.652,76	1.524,76	0,00	185,00	0,00	0,00	1.709,76	943,00	1.128,00	6,97	35,55	0,00	0,00	0,00		
06520000	2.652,76	0,00	0,00	2.652,76	1.524,76	0,00	185,00	0,00	0,00	1.709,76	943,00	1.128,00	6,97	35,55	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.6.	2.652,76	0,00	0,00	2.652,76	1.524,76	0,00	185,00	0,00	0,00	1.709,76	943,00	1.128,00	6,97	35,55	0,00	0,00	0,00		
1.2.7.	9.941,67	0,00	0,00	9.941,67	9.941,67	0,00	0,00	0,00	0,00	9.941,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
07180000	2.760,97	0,00	0,00	2.760,97	2.760,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2.760,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
07210000	992,10	0,00	0,00	992,10	992,10	0,00	0,00	0,00	0,00	992,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
07240000	6.188,60	0,00	0,00	6.188,60	6.188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6.188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.7.	9.941,67	0,00	0,00	9.941,67	9.941,67	0,00	0,00	0,00	0,00	9.941,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.8.	19.072,31	4.867,08	0,00	23.939,39	8.352,31	0,00	1.887,65	0,00	0,00	10.239,96	13.699,43	10.720,00	7,89	57,23	0,00	0,00	0,00		
08240000	963,90	0,00	0,00	963,90	963,90	0,00	0,00	0,00	0,00	963,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
08290000	18.108,41	4.867,08	0,00	22.975,49	7.388,41	0,00	1.887,65	0,00	0,00	9.276,06	13.699,43	10.720,00	8,22	59,63	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.8.	19.072,31	4.867,08	0,00	23.939,39	8.352,31	0,00	1.887,65	0,00	0,00	10.239,96	13.699,43	10.720,00	7,89	57,23	0,00	0,00	0,00		
1.2.10.	88.365,41	0,00	0,00	88.365,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.365,41	88.365,41	88.365,41	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
09600000	88.365,41	0,00	0,00	88.365,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.365,41	88.365,41	88.365,41	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.10.	88.365,41	0,00	0,00	88.365,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.365,41	88.365,41	88.365,41	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.2.	2.909.894,25	4.867,08	0,00	2.914.751,33	1.512.666,05	0,00	29.881,25	0,00	0,00	1.542.447,30	1.372.304,03	1.397.918,20	1,03	47,08	0,00	0,00	0,00		
Summe Anlagevermögen	3.002.148,83	5.508,50	0,00	3.007.657,33	1.572.881,63	0,00	31.726,25	0,00	0,00	1.604.607,88	1.403.049,45	1.429.267,20	1,05	46,65	0,00	0,00	0,00		

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgel. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch. / Unglied. in 2017	Aufgel. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Aufw.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	15	16	17			
2.	Sonderposten	999.582,12	10.817,25	0,00	0,00	1.010.399,37	692.540,82	0,00	17.051,46	0,00	709.592,28	300.807,09	307.041,30	1,69	29,77	0,00	0,00	0,00			
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	993.931,37	10.518,00	0,00	0,00	1.004.449,37	691.137,21	0,00	16.884,48	0,00	706.021,69	296.427,68	302.794,16	1,68	29,51	0,00	0,00	0,00			
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	586.880,13	3.462,00	0,00	0,00	590.342,13	515.088,13	0,00	7.353,48	0,00	522.441,61	67.900,52	71.792,00	1,25	11,50	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionszuschüsselaufwendungen, soweit für Investitionen verwendet)	155.747,40	0,00	0,00	0,00	155.747,40	114.949,40	0,00	1.949,00	0,00	116.898,40	38.849,00	40.795,00	1,25	24,94	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	92,00	0,00	16,00	0,00	108,00	42,00	56,00	10,67	28,00	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	292.423,71	0,00	0,00	0,00	292.423,71	282.173,71	0,00	3.926,00	0,00	286.099,71	6.324,00	10.250,00	1,34	2,16	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.144,90	0,00	0,00	0,00	1.144,90	712,90	0,00	116,00	0,00	828,90	316,00	432,00	10,13	27,60	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen	2.650,00	900,00	0,00	0,00	3.550,00	287,00	0,00	281,52	0,00	588,52	2.981,48	2.363,00	7,93	83,99	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.2.1.		134.784,12	2.582,00	0,00	0,00	137.326,12	116.873,12	0,00	1.064,96	0,00	117.988,08	19.388,04	17.891,00	0,78	14,12	0,00	0,00	0,00			
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	586.880,13	3.462,00	0,00	0,00	590.342,13	515.088,13	0,00	7.353,48	0,00	522.441,61	67.900,52	71.792,00	1,25	11,50	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	351.152,08	0,00	0,00	0,00	351.152,08	176.049,08	0,00	9.531,00	0,00	185.580,08	165.572,00	175.103,00	2,71	47,15	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	351.152,08	0,00	0,00	0,00	351.152,08	176.049,08	0,00	9.531,00	0,00	185.580,08	165.572,00	175.103,00	2,71	47,15	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.2.2.		351.152,08	0,00	0,00	0,00	351.152,08	176.049,08	0,00	9.531,00	0,00	185.580,08	165.572,00	175.103,00	2,71	47,15	0,00	0,00	0,00			
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	55.899,16	7.056,00	0,00	0,00	62.955,16	0,00	0,00	0,00	0,00	62.955,16	55.899,16	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	53.899,16	7.056,00	0,00	0,00	60.955,16	0,00	0,00	0,00	0,00	60.955,16	53.899,16	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.2.3.		55.899,16	7.056,00	0,00	0,00	62.955,16	0,00	0,00	0,00	0,00	62.955,16	55.899,16	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.2.		993.931,37	10.518,00	0,00	0,00	1.004.449,37	691.137,21	0,00	16.884,48	0,00	708.021,69	296.427,68	302.794,16	1,68	29,51	0,00	0,00	0,00			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	5.546,75	299,25	0,00	0,00	5.846,00	1.340,61	0,00	155,98	0,00	1.496,59	4.349,41	4.206,14	2,67	74,40	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	5.546,75	299,25	0,00	0,00	5.846,00	1.340,61	0,00	155,98	0,00	1.496,59	4.349,41	4.206,14	2,67	74,40	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.5.		5.546,75	299,25	0,00	0,00	5.846,00	1.340,61	0,00	155,98	0,00	1.496,59	4.349,41	4.206,14	2,67	74,40	0,00	0,00	0,00			
2.7.	sonstige Sonderposten	104,00	0,00	0,00	0,00	104,00	63,00	0,00	11,00	0,00	74,00	30,00	41,00	10,58	28,85	0,00	0,00	0,00			
	Sonstige Sonderposten / Sonstige	104,00	0,00	0,00	0,00	104,00	63,00	0,00	11,00	0,00	74,00	30,00	41,00	10,58	28,85	0,00	0,00	0,00			
Summe 2.7.		104,00	0,00	0,00	0,00	104,00	63,00	0,00	11,00	0,00	74,00	30,00	41,00	10,58	28,85	0,00	0,00	0,00			
Summe Sonderposten		999.582,12	10.817,25	0,00	0,00	1.010.399,37	692.540,82	0,00	17.051,46	0,00	709.592,28	300.807,09	307.041,30	1,69	29,77	0,00	0,00	0,00			

# Forderungsübersicht



Ortsgemeinde Dornholzhausen

**Forderungsübersicht 2017**  
**Muster 21**  
**(zu § 51 GemHVO)**

27.08.2019  
14:42:36

8 Dornholzhausen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	15.424,97	0,00	0,00	15.424,97	0,00	0,00	15.424,97	14.860,10
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.748,47	0,00	0,00	4.748,47	0,00	0,00	4.748,47	3.250,73
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	497,05	0,00	0,00	73.160,66	0,00	0,00	73.160,66	39.375,42
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	54,38	0,00	0,00	54,38	0,00	0,00	54,38	345,72
-	Summe Forderungen	20.724,87	0,00	0,00	93.388,48	0,00	0,00	93.388,48	57.831,97

# Verbindlichkeitenübersicht

gemäß § 52 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

**Verbindlichkeitsübersicht 2017  
Muster 22  
(zu § 52 GemHVO)**

27.08.2019  
14:44:07

8 Dornholzhausen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	80.788,70	80.788,70	0,00	80.788,70	0,00		91.439,08
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	80.788,70	80.788,70	0,00	80.788,70	0,00		91.439,08
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.588,83	0,00	0,00	2.588,83	0,00	2.588,83	0,00		303,09
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.141,05
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	- 264,01	0,00	- 264,01	0,00	- 264,01	0,00		0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.429,21	80,10	29.647,98	158.461,71	0,00	158.461,71	0,00		150.302,47
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.582,32	0,00	0,00	10.831,72	0,00	10.831,72	0,00		1.452,43
-	Summe Verbindlichkeiten	5.600,36	- 183,91	110.436,68	252.406,95	0,00	252.406,95	0,00		246.638,12

# Rückstellungsspiegel



Ortsgemeinde Dornholzhausen

Ortsgemeinde Dornholzhausen - Rückstellungsspiegel zum Jahresabschluss 31.12.2017									
Bilanzposition	Bestands- konto	Gesamtbetrag Stand 01.01.2017	Bewegungen im Haushaltsjahr		Gesamtbetrag 31.12.2017	davon mit Restlaufzeit			
			Zuführung	Auflösung		< 1 Jahr	> 1 und < 5 Jahre	> 5 Jahre	
		€	€	€	€	€	€	€	€
3.1.	2431	36.129,00	183,00	1.720,00	34.592,00				
3.4.	271	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00				
	295	8.000,00	2.000,00	0,00	10.000,00				
<b>Summe:</b>		<b>79.129,00</b>	<b>2.183,00</b>	<b>1.720,00</b>	<b>79.592,00</b>				



# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß § 46 GemHVO



Ortsgemeinde Dornholzhausen

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
in EUR 1						
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>						
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Brandschutz, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>						
<b>2.1</b>	<b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>					
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Brandschutz, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					
<b>2.2</b>	<b>Auszahlungen aus Investition</b>					
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Infrastruktur, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					
<b>2.3</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Brandschutz, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>						
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Infrastruktur, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>						
	<b>Teilhaushalt 1 -</b> Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste, Bauhof, Statistik / Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien, Personal, Liegenschaften, EDV, Finanzen, Recht, Brandschutz, Heimat- und Kulturpflege, Kommunale Forstwirtschaft, Wirtschafts- und Tourismusförderung					
	<b>Teilhaushalt 2 -</b> Finanzen, Steuern					

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



# RECHENSCHAFTSBERICHT

der Ortsgemeinde Dornholzhausen

für das Haushaltsjahr

2017



## A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Dornholzhausen zum 31.12.2017 wurde unter Beachtung des § 108 GemO und des § 49 GemHVO erstellt.

## B. Lage der Ortsgemeinde Dornholzhausen

### B 1. Organisation der Ortsgemeinde

Die Ortsgemeinde Dornholzhausen ist Teil der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau und Teil des Rhein-Lahn-Kreises. Die Organe der Ortsgemeinde sind die Ortsbürgermeisterin und der Gemeinderat.

Der Ortsgemeinderat 2017 besteht aus den folgenden Mitgliedern:

Name	Vorname	Funktion
<b>Köhler-Heymann</b>	Ilona	Ortsbürgermeisterin
<b>Köhler</b>	Simone	Erste Ortsbeigeordnete, zugleich Ratsmitglied
<b>Metz</b>	Björn	Zweiter Ortsbeigeordneter, zugleich Ratsmitglied
<b>Heymann</b>	Andreas	Ratsmitglied
<b>Leicher</b>	Jörg	Ratsmitglied
<b>Pünger</b>	Arno	Ratsmitglied
<b>Schnorr</b>	Helmut	Ratsmitglied

### 2. Rahmenbedingungen <sup>1</sup>

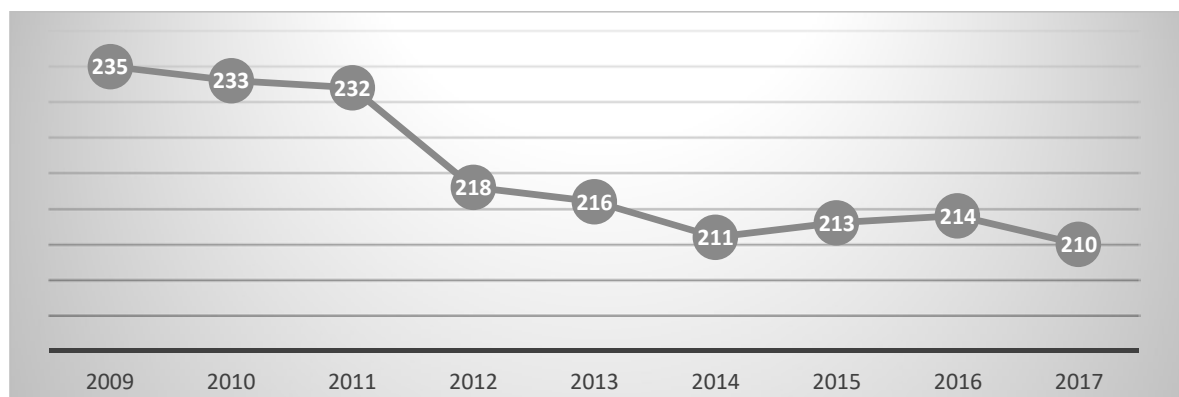
Die Bodenfläche der Ortsgemeinde beträgt 3,93 km<sup>2</sup>. Sie gliedert sich wie folgt:

Landwirtschaftsfläche	43,6 %
Waldfläche	47,5 %
Wasserfläche	0,5 %
Siedlungs- und Verkehrsfläche	8,0 %
Sonstige Flächen	0,4 %

\*1 Quelle Statistisches Landesamt, [www.statistik.rlp.de](http://www.statistik.rlp.de), [www.vgnassau.de](http://www.vgnassau.de)

### B 4. Bevölkerungsentwicklung

- Entwicklung der Einwohner zum Bilanzstichtag





## B 5. Haushalt der Ortsgemeinde Dornholzhausen

	<b>Beschluss am</b>	<b>Genehmigung am</b>	<b>Veröffentlicht am</b>	<b>Ausgabe NL</b>
<b>Haushaltssatzung</b>	16.02.2017	21.03.2017	24.04.2017	17/2017

### Ergebnis- und Finanzhaushalt der Haushaltssatzung

Ergebnishaushalt	Gesamtbetrag Erträge	241.610 €
	Gesamtbetrag Aufwendungen	272.000 €
Finanzhaushalt	Ordentliche Einzahlung	223.840 €
	Ordentliche Auszahlung	235.890 €
	Saldo Ein- u. Auszahlung aus Investitionstätigkeit	1.000 €
	Saldo Ein- u. Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	11.050 €

## C. Vermögens- und Finanzlage

### C.1. Zusammengefasstes Ergebnis

#### C.1.1 Bilanz

<b>Bilanzposition</b>	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Veränderung</b>
<i>Anlagevermögen</i>	1.429.267,20 €	1.403.049,45 €	-26.217,75 €
<i>Umlaufvermögen</i>	56.111,63 €	85.890,91 €	29.779,28 €
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>1.486.968,91 €</b>	<b>1.492.032,12 €</b>	<b>5.063,21 €</b>
<i>Eigenkapital</i>	854.160,49 €	858.906,20 €	4.745,71 €
<i>Sonderposten</i>	307.041,30 €	300.807,09 €	-6.234,21 €
<i>Rückstellungen</i>	79.129,00 €	79.592,00 €	463,00 €
<i>Verbindlichkeiten</i>	246.638,12 €	252.406,95 €	5.768,83 €

#### C.1.2. Ergebnisrechnung

Erträge aus Verwaltungstätigkeit	260.045,89 €
Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	246.441,37 €
<b>Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.604,52 €</b>
Saldo aus den Zins- und sonstigen Finanzerträgen- und Aufwendungen*	- 8.858,81 €
<b>Jahresergebnis 2017</b>	<b>4.745,71 €</b>

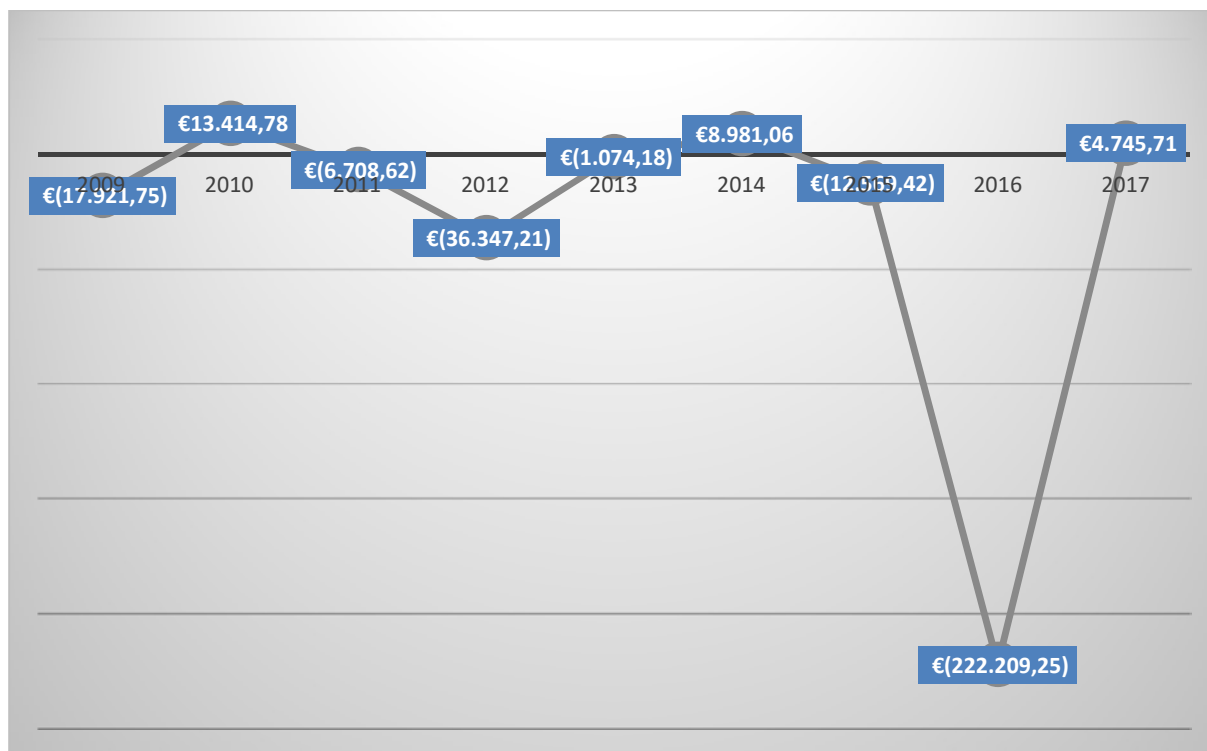
\*Beinhaltet die Umbuchung des Jahresergebnisses der Jagdgenossenschaft

Ergebnis lt. Jahresrechnung	Ergebnis lt. Haushaltsplan	Ergebnis Haushaltsvorjahr
4.745,71 €	- 30.390,00 €	- 222.209,25 €

Das Ergebnis hat sich somit im Vergleich zum Haushaltsplan um 35.135,71 € und zum Haushaltsvorjahr um 226.954,96 € verbessert.



**Übersicht und Entwicklung der Jahresergebnisse:**



**Übersicht über nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge:**

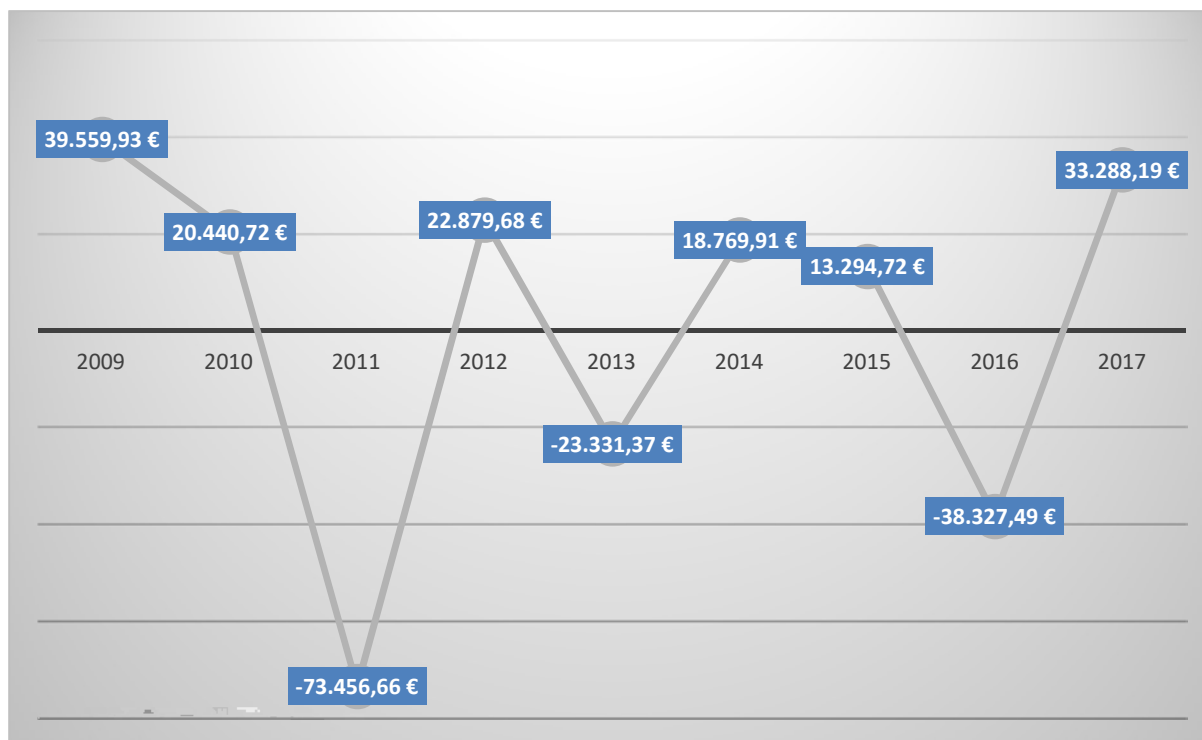
Bezeichnung	HH-Jahr	HH-Vorjahr
a) Abschreibungen	31.726,25 €	210.250,96 €
b) Zuführung zu Rückstellungen	183,00 €	4.383,00 €
c) Auflösung von Rückstellungen	1.720 €	0,00 €
d) Auflösung von Sonderposten	17.051,46 €	19.798,46 €

**C.1.3 Finanzrechnung**

Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	239.890,75 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	214.832,11 €
<b>Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.058,64 €</b>
Saldo aus den Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen- und Auszahlungen	- 8.660,21 €
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>16.398,43 €</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.202,53 €</b>
Tilgung von Investitionskrediten	15.536,52 €
Saldo der durchlaufenden Gelder	1.025,00 €
<b>Finanzmittelüberschuss 2017</b>	<b>33.288,19 €</b>



**Übersicht und Entwicklung der erwirtschafteten Finanzmittel:**



**C.2. Wesentliche Abweichungen Plan / Ist gem. §§ 44 Abs. 3 und 45 Abs. 3 GemHVO**

Den in der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind anzugeben und zu erläutern.

Die nachfolgenden Erläuterungen beziehen sich daher auf Buchungsstellen mit erheblichen Abweichungen innerhalb der Position der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung.

Gem. § 7 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Dornholzhausen wurden die erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO festgelegt, wenn im Einzelfall 1.000 Euro überschritten sind.

**C.2.1 Ergebnisrechnung**

Nr.	Bezeichnung	Plan	IST	Abweichung
1.	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	103.100,00	118.876,40	15.776,40
	Die Mehreinnahmen von über 15 TEUR zum Plan resultieren überwiegend aus Mehreinnahmen an den Gemeinschaftssteuern aufgrund der guten wirtschaftlichen Entwicklung. Gegenüber dem Vorjahr sind Mehreinnahmen von ca. 19 TEUR zu verzeichnen.			
2.	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	59.285,00	50.720,98	- 8.564,02
	Geringere Zuwendungen der Jagdgenossenschaft für Wegeunterhaltung als geplant.			
5.	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	47.258,00	41.585,80	-5.672,20
	Mindereinnahmen aus Holzverkäufen (- 1.694,35 € zum Plan) diese übersteigen jedoch den Vorjahreswert um ca. 7.400 €			
9.	<b>sonstige laufende Erträge</b>	5.790,00	19.486,95	13.696,95
	Zusätzlicher Ertrag aus dem Gewinn aus dem Grundstücksverkauf.			
12.	<b>Personalaufwendungen</b>	10.550,00	7.896,50	- 2.653,50
	Einsparungen bei den Vergütungen			
13.	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	62.400,00	48.061,71	-14.338,29
	Die erheblichen Einsparungen zum geplanten Ansatz in Höhe von über 14 TEUR resultieren zum einen			



	aus nicht durchgeführten Unterhaltungsmaßnahmen an den Liegenschaften in Höhe von über 20.300 €, wobei 17.701 € auf die Unterhaltung von Straßen und Wegen entfallen. Mehraufwendungen fallen hingegen jedoch für den Revierdienst an, von insgesamt knapp 13 TEUR. Des Weiteren konnten bei den Aufwendungen für Energie, Abfall etc. über 5.300 € eingespart werden. Diese resultieren aus Minderaufwendungen bei den Gemeindestraßen und liegen mit ca. 4 TEUR unter dem IST des Vorjahres. Einsparungen sind bei den Kosten für die Straßenoberflächenentwässerung von ca. 2 TEUR berücksichtigt sowie Kosten für Strom (- 1 TEUR).			
<b>16.</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>133.020,00</b>	<b>125.911,12</b>	<b>-7.108,88</b>
	Wie bereits oben erläutert fallen die Zuwendungen der Jagdgenossenschaft für Wegeunterhaltung geringer aus als geplant (- 6.553,30 €).			
<b>18.</b>	<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>28.235,00</b>	<b>29.158,79</b>	<b>923,79</b>
	Geringere Zuführung zu den Rückstellungen als geplant (- 3.000,00 €). Es sind jedoch Mehrkosten für den Unternehmereinsatz im Wald angefallen von 1.999,79 € sowie bei der Jagdgenossenschaft (+ 2.109,47 €) für Mulcharbeiten.			
<b>22.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>3.085,00</b>	<b>9.903,33</b>	<b>6.818,33</b>
	Höhere Aufwendungen aus der Umbuchung des Jahresüberschusses der Jagdgenossenschaft auf das Treuhandvermögen.			

### C.2.2 Finanzrechnung

Die Abweichungen entsprechen im Wesentlichen den vorgenannten Werten der Ergebnisrechnung. Zudem weichen die Abweichungen in Einzelfällen um die Zahlung von Kassenresten ab und um die zahlungsneutralen Vorgänge, die lediglich nur in der Ergebnisrechnung gebucht werden.

#### Erläuterung der investiven Ein- und Auszahlungen:

<b>Einzahlungen</b>	
Spende für Anschaffung Spielgerät Kinderspielplatz	900,00 €
Spende für Anschaffung Beschallungsanlage	2.562,00 €
Kaufpreis Grundstücksverkauf (Restbuchwert)	5.880,00 €
Erschließungsbeitrag aus Grundstücksverkauf	7.056,00 €
Grabnutzungsentgelte	299,25 €
<b>Gesamt:</b>	<b>16.697,25 €</b>
<b>Auszahlungen</b>	
Zuführung zum Kapitalstock der Süwag AG	627,64 €
Erwerb von Kinderspielgeräten und Beschallungsanlage	4.867,08 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.494,72 €</b>

### C.3. Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.





Die Voraussetzungen gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurden wie folgt erfüllt:

-	erreicht	nicht erreicht
Ergebnisrechnung		X
Finanzrechnung	X	
Bilanz	X	

- Die Voraussetzungen wurden in der Ergebnisrechnung nicht erfüllt. Diese schließt zwar mit einem Jahresüberschuss ab, der Saldo der Ergebnisvorträge aus Vorjahren ist negativ.
- In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreichend genug um die Tilgung der Investitionskredite zu decken.
- In der Bilanz wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen.

## D. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögen, Ertrags- und Finanzlage

### D.1. Anlagevermögen

#### D.1.1 Zusammengefasstes Ergebnis

Die Veränderungen beim Anlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus:

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr
Investitionen	5.508,50 €	9.056,85 €
planmäßige Abschreibungen	31.726,25 €	34.638,74 €
außerplanmäßige Abschreibungen	0 €	175.612,22 €
Anlagenabgänge	0 €	0 €
Zuschreibungen	0 €	0 €

#### D.1.3. Kennzahlen zum Anlagevermögen

##### D.1.3.1. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität bezeichnet das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z. B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf höhere Fixkosten in der Zukunft schließen.

Ein Wert, der nahe 100 v.H. liegt zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

### Anlagenintensität

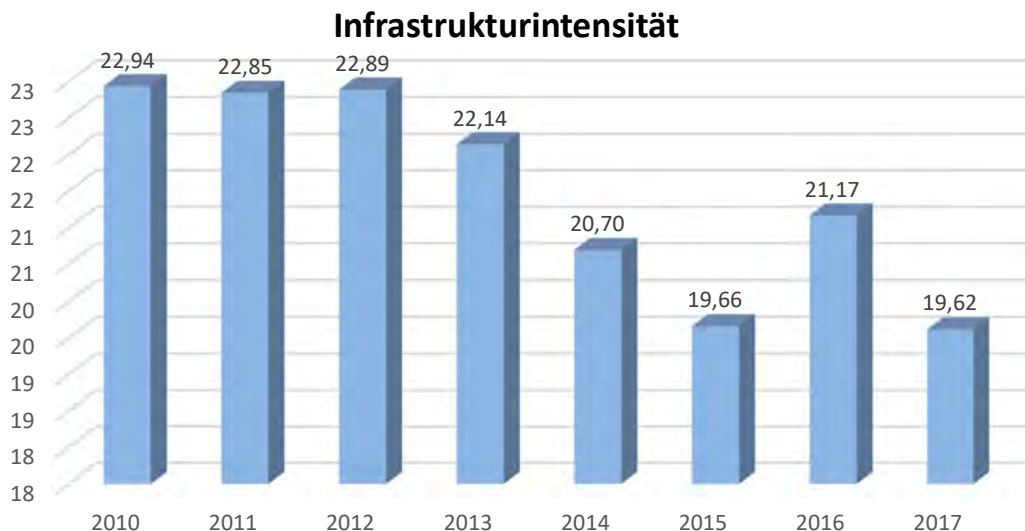




**D.1.3.2. Infrastrukturintensität**

Das Infrastrukturvermögen ist in den Kommunen unveräußerbares Vermögen. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Infrastruktureinrichtungen langfristig gebunden sind.

Das Infrastrukturvermögen wirkt sich durch erhöhte Folgeaufwendungen belastend auf die Abschlüsse aus.

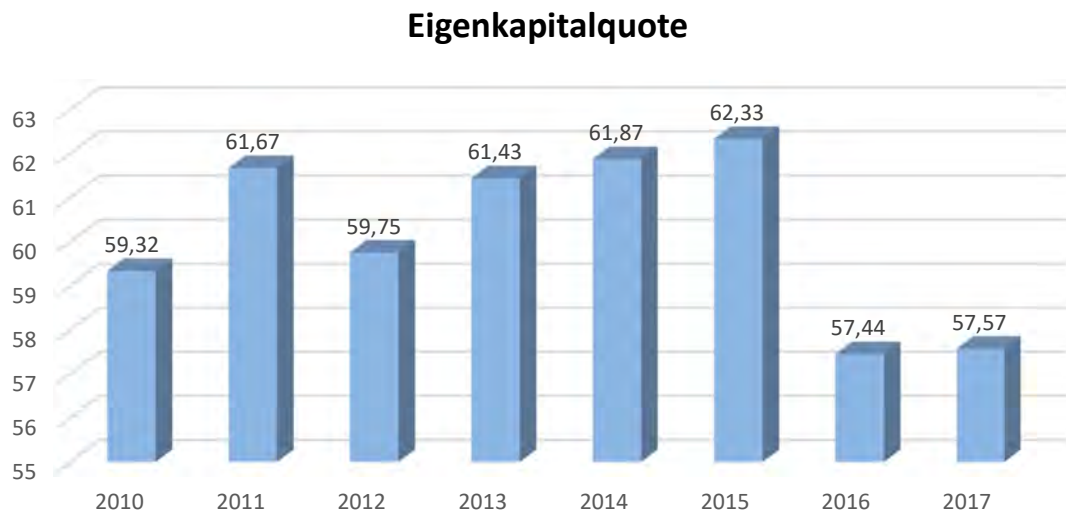


**D.1.4. Kennzahlen zur Kapitalstruktur**

**D.1.4.1. Eigenkapitalquote**

Das Jahresergebnis ist in der Bilanz ausgewiesen. Grundsätzlich ist eine im Zeitablauf sinkende Eigenkapitalquote, die den Wert von 30 Prozent nachhaltig unterschreitet als negativ zu werten und ist daher zu vermeiden, da mit ihr die Gefahr der Überschuldung steigt.

Der Richtwert sollte möglichst zwischen 30 – 40 % liegen, so der Tenor der Fachausschüsse, an dieser Stelle sei jedoch auf die eingangs gemachte Anmerkung hinzuweisen. Absolutes Ziel der Haushaltswirtschaft soll die Erhaltung des Eigenkapitals sein (siehe hierzu § 93 GemO und § 18 GemHVO).





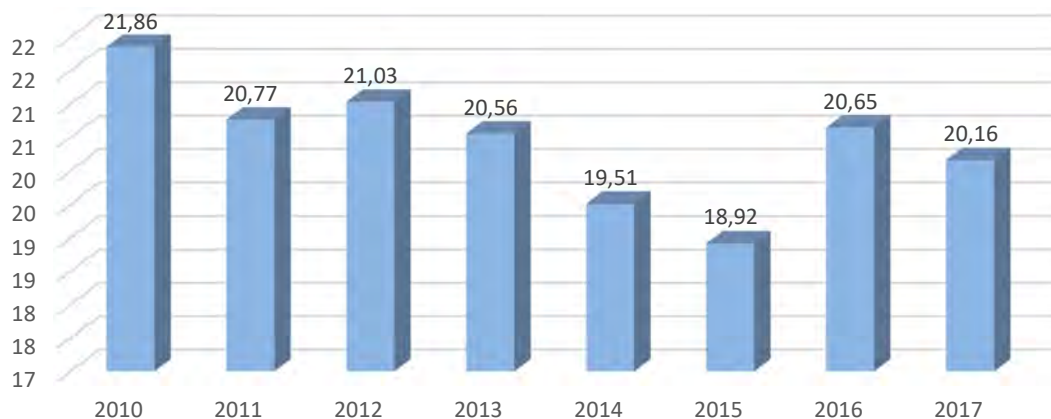
**D.1.4.2. Sonderpostenquote**

Als Sonderposten sind öffentliche und private Zuwendungen sowie Spenden für investive Maßnahmen einzustellen.

Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Wirtschaftsgutes ertragswirksam aufgelöst und reduzieren somit die Aufwendungen aus Abschreibungen.

Die Auflösung richtet sich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des Wirtschaftsgutes oder nach der vertraglichen Vereinbarung.

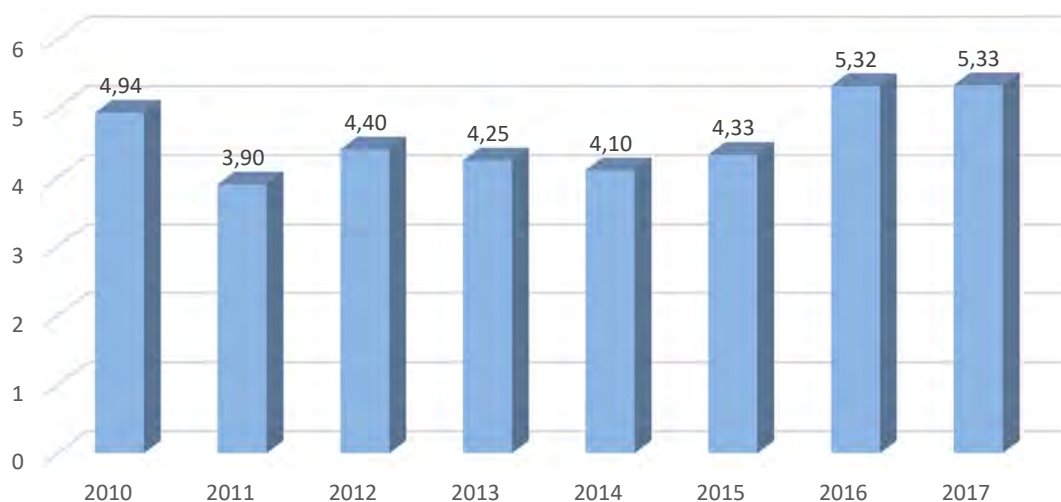
**Sonderpostenquote**



**C.1.4.3. Rückstellungsquote**

Die Rückstellungsquote zeigt, mit welchem Anteil die Kommune durch Rückstellungen finanziert ist. Rückstellungen sind Passivpositionen in der Bilanz, die hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss sind, aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden.

**Rückstellungsquote**

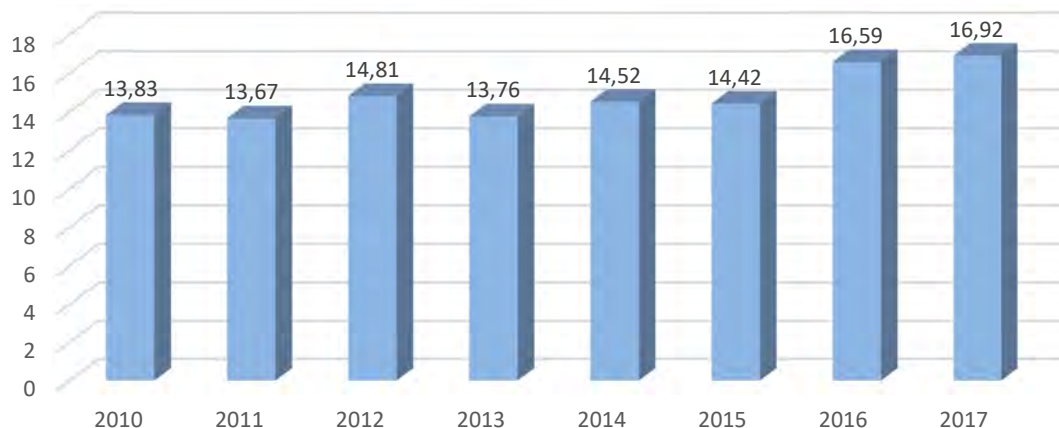




#### D.1.4.4. Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist.

**Fremdkapitalquote**



#### D.1.4.5. Investitionskreditquote

Diese zeigt an, wie hoch der Anteil der Investitionskredite am Gesamtkapital ist.

**Investitionskreditquote**



#### D.1.5. Kennzahlen zur Finanzstruktur

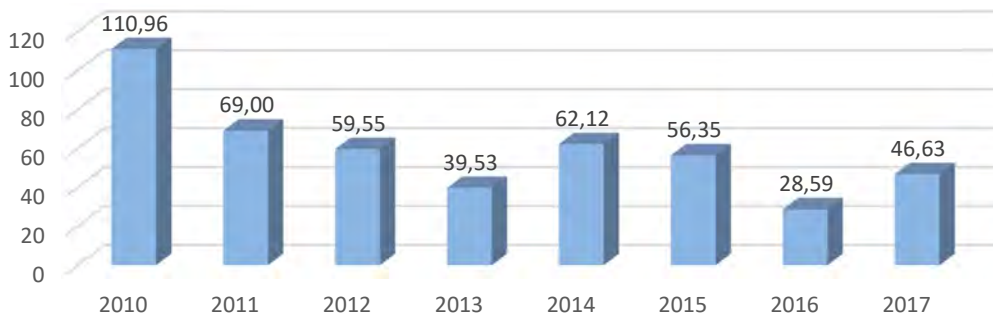
##### D.1.5.1. Liquidität 2. Grades

Die Liquidität 2. Grades gibt Hinweise zur Beurteilung des Risikos der Zahlungsfähigkeit einer Kommune. Sie ist somit ein Warnschild.

Die flüssigen Mittel zuzüglich der kurzfristigen Forderungen sollten mindestens so hoch sein, wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Der Liquidität II. Grades sollte mindestens 100 Prozent betragen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.



### Liquidität 2. Grades



### D.1.6. Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

#### D.1.6.1. Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität ist abhängig von der Anlagenintensität, vor allem von der Investitionstätigkeit und der Sachanlagenintensität.

Sie gibt das Verhältnis der gesamten bilanziellen Abschreibungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen wieder.

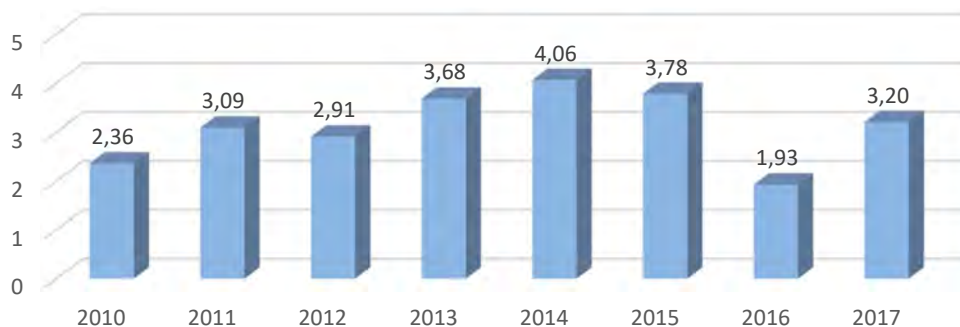
#### Abschreibungsaufwandsquote



#### D.1.6.2. Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote ist das Verhältnis von Aufwendungen für die Mitarbeiter der Kommune zu den gesamten Aufwendungen.

#### Personalaufwandsquote





### D.1.6.3. Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

Diese gibt das Verhältnis der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den gesamten Aufwendungen wieder.

**Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote**



### D.1.6.4. Umlageaufwandsquote

Diese gibt das Verhältnis der Aufwendungen aus den allgemeinen Umlagen zu den gesamten Aufwendungen wieder.

**Umlageaufwandsquote**



## D.2. Umlaufvermögen

### E. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2017 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

### F. Prognose- und Risikobericht

Der Prognosebericht soll die Lage der Ortsgemeinde auf die zukünftige erwartete Entwicklung darstellen, insbesondere zu angenommenen Erträgen und Aufwendungen, geplanten Investitionen und deren Finanzierung, geplanten Umstrukturierungen und Rationalisierungsvorhaben. Die Annahmen werden auf der Grundlage der gegenwärtigen Situation der Ortsgemeinde getroffen und berücksichtigen den nachfolgenden Zeitraum.



Mit der Haushaltsplanung 2017 wurde in der Ergebnisrechnung ein Fehlbetrag prognostiziert. Bedingt durch die gute wirtschaftliche Entwicklung und den damit verbundenen Mehreinnahmen an den Gemeinschaftssteuern sowie dem zusätzlichen Ertrag aus dem Grundstücksverkauf wird nach dem Abschluss des Jahres 2017 anstelle des prognostizierten Fehlbetrages erfreulicherweise ein Jahresüberschuss in Höhe von ca. 5 TEUR ausgewiesen.

Dies führt zwar unmittelbar zu einer Steigerung bzw. Erhalt des Eigenkapitals, wobei der Saldo der Ergebnisvorträge weiterhin negativ ist, sodass der Haushaltsausgleich erneut nicht erreicht werden kann.

Die Finanzrechnung weist für das abgelaufene Haushaltsjahr 2017 ebenfalls einen Finanzmittelüberschuss aus, sodass die liquiden Mittel entsprechend auf über 72 TEUR erhöht werden. Unter Berücksichtigung des Treuhandvermögens der Jagdgenossenschaft wird jedoch weiterhin ein Liquiditätskredit von knapp 54 TEUR ausgewiesen.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen wird die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Dornholzhausen wird aufgrund der Annahme von zukünftigen defizitären Ergebnishaushalten die Eigenkapitalentwicklung wie in den Vorjahren rückläufig sein. Für die Zukunft bleibt festzuhalten, dass es ohne eine wesentliche Verbesserung der Ertragsseite und einer Reduzierung von Aufwendungen, insbesondere der Umlagebelastungen langfristig nur schwer gelingen wird, einen Haushaltsausgleich herzustellen.

Nach wie vor muss es Ziel sein, keine neuen Schulden aufkommen zu lassen und langfristig die liquiden Mittel erhalten bzw. steigern.

Nach vorläufigen Rechnungsergebnissen ist für das Folgejahr in der Ergebnis- und Finanzrechnung erneut mit einem Überschuss zu rechnen. Die Haushaltsituation der Ortsgemeinde Dornholzhausen ist nach wie vor defizitär. Der Haushaltsausgleich der in der kommunalen Haushaltswirtschaft eine wichtige Säule darstellt konnte in diesem Haushaltjahr nur bedingt erfüllt werden.

Es muss weiterhin im Interesse der Erhaltung der kommunalen Selbstverwaltung und der Generationengerechtigkeit deshalb oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich jährlich zu erreichen. Dies macht es weiterhin erforderlich, sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen aufzuspüren und konsequent auszuschöpfen.





