

Jahresabschluss 2018
der
Ortsgemeinde Friesenhagen





Inhaltsverzeichnis

Auf einen Blick	5
Bilanz	9
Ergebnisrechnung	13
Finanzrechnung	17
Rechenschaftsbericht	21
Anhang	55
Anlagenspiegel	63
Forderungsübersicht	64
Verbindlichkeitenübersicht	65
Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	66
Teilrechnungen	67
Teilrechnung 1	69
Teilrechnung 2	72
Teilrechnung 3	78
Teilrechnung 4	85
Teilrechnung 5	98
Aufstellungsvermerk	101



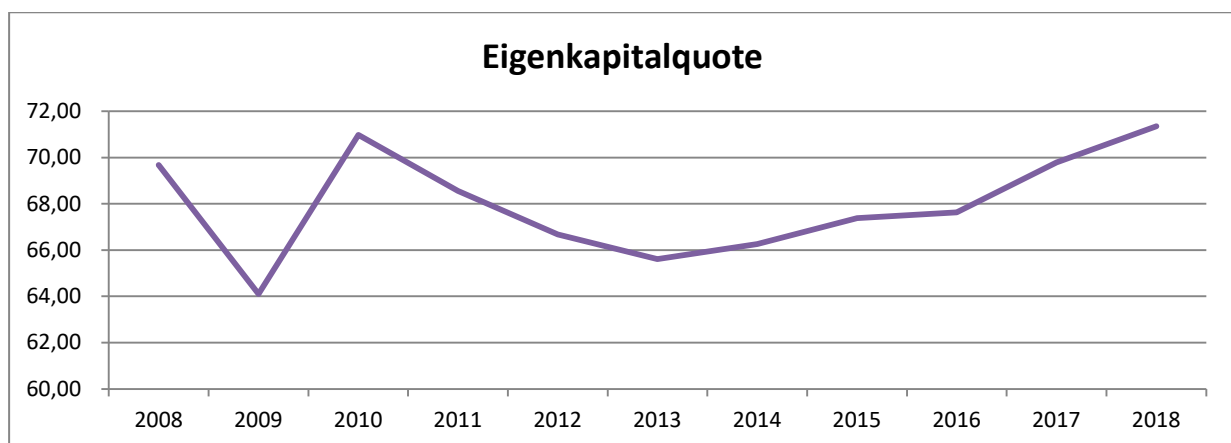
Auf einen Blick



Auf einen Blick

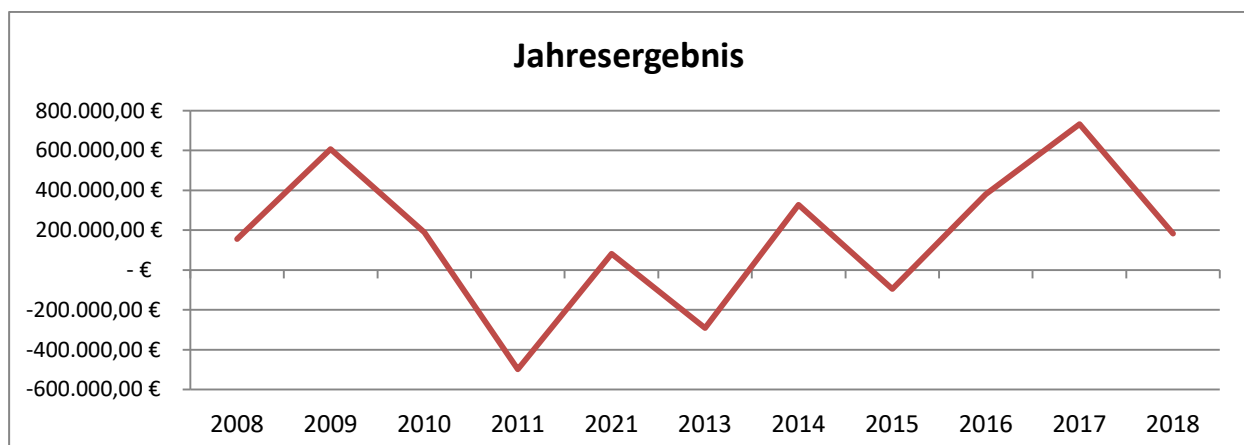
Bilanz

Aktiva		Passiva	
Anlagevermögen	11.797.541,28 €	Eigenkapital	9.243.273,38 €
Umlaufvermögen	1.153.350,24 €	Sonderposten	3.074.954,32 €
Aktiver Rechnungsabgrenzungs-	3.618,22 €	Rückstellungen	62.002,45 €
posten		Verbindlichkeiten	571.923,76 €
Bilanzsumme	12.954.509,74 €	Passiver Rechnungsabgrenzungs-	2.355,83 €
		posten	
		Bilanzsumme	12.954.509,74 €



Ergebnisrechnung

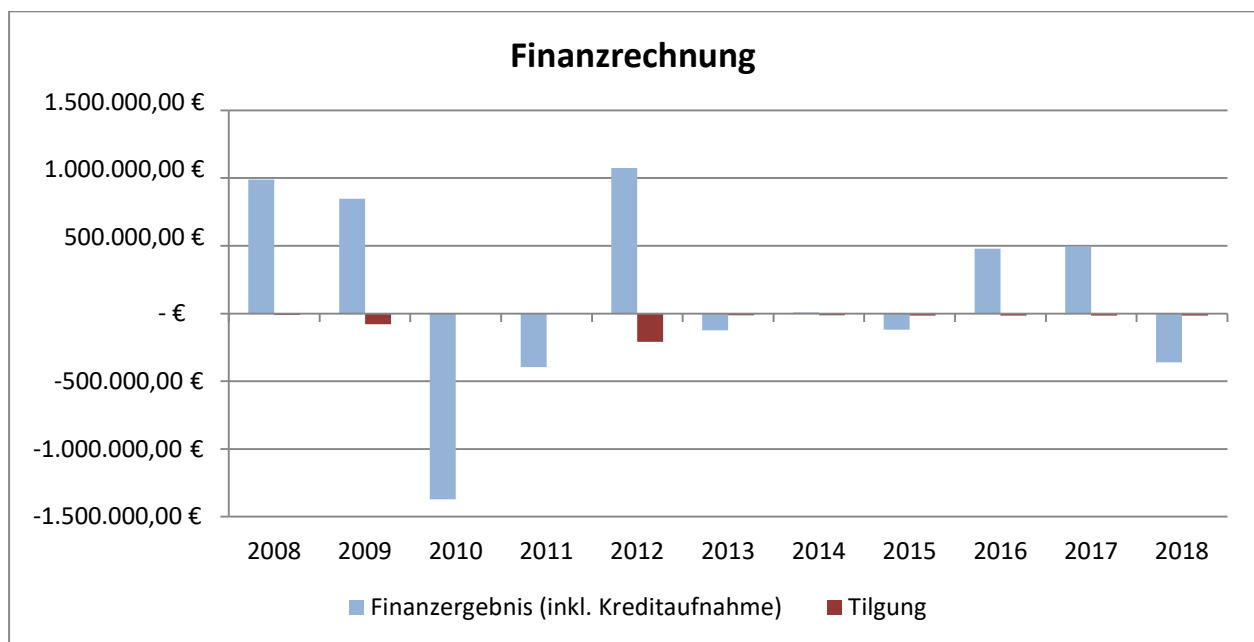
Gesamtbetrag Erträge	3.597.741,82 €
Gesamtbetrag Aufwendungen	3.415.124,21 €
Jahresergebnis	182.617,61 €





Finanzrechnung

lfd. Einzahlungen	3.086.098,20 €
lfd. Auszahlungen	3.038.931,28 €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	47.166,92 €
Investive Einzahlungen	114.316,18 €
Investive Auszahlungen	522.415,22 €
Saldo Investitionen	- 408.099,04 €
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Finanzergebnis)	- 360.932,12 €
Finanzierung:	
Aufnahmen von Investitionskrediten	0,00 €
Tilgung von Investitionskrediten	15.191,59 €
Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse	376.123,44 €
Saldo durchlaufender Gelder	0,27 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	360.931,85 €





Bilanz zum 31.12.2018

**Bilanz der Ortsgemeinde Friesenhagen
zum 31.12.2018**

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR		31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	275.327,08	286	1. Eigenkapital	9.243.273,38	9.061
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0	1.1 Kapitalrücklage	7.925.543,81	7.475
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0	1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0
1.1.3 Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	275.327,08	286	1.3 Ergebnisvortrag	0,00	450
1.1.4 Geschäfts oder Firmenwert	0,00	0	1.4 Jahresüberschuss	-1.317.729,57	-1.135
1.1.5 Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0	2. Sonderposten	3.074.954,32	3.270
1.2 Sachanlagen	11.518.681,55	11.182	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	55.945,00	109
1.2.1 Wald Forsten	54.193,46	54	2.2 Sonderposten für das Anlagevermögen	2.789.976,02	2.925
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	751.574,14	746	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.420.814,89	1.443
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.170.610,76	3.242	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.369.161,13	1.369
1.2.4 Infrastrukturvermögen	6.907.560,49	6.372	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	113
1.2.5 Bauten auf fremden Grund- und Boden	0,00	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	23.091,07	23	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	83.877,20	102	2.5 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	102.601,00	105
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.483,72	35	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0	2.7 sonstige Sonderposten	126.432,30	130
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	495.290,71	607	3. Rückstellungen	62.002,45	54
1.3 Finanzanlagen	3.532,65	4	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.289,00	43
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0	3.2 Steuerrückstellung	0,00	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0	3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0
1.3.3 Beteiligungen	3.532,65	4	3.4 Sonstige Rückstellungen	11.713,45	12
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht	0,00	0	4. Verbindlichkeiten	571.923,76	596
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände und dergleichen	0,00	0	4.1 Anleihen	0,00	0
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten	510.059,93	525
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	510.059,93	525
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0
1 Anlagevermögen	11.797.541,28	11.471	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0
2.1 Vorräte	2.642,99	6	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.642,99	6	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung & Leistung	44.164,18	17
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0	4.7 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverh. besteht	0,00	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.150.707,25	1.503	4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden und dergleichen	838,98	0
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	68.242,06	57	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	13.042,90	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	33.138,17	34	davon:		
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0	VBK im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	3.817,77	52
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände und dergleichen	0,00	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.355,83	4
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.049.327,02	1.412			
davon:					
Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse	1.035.667,35	1.412			
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0			
2.4 Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0			
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0			
4 Rechnungsabgrenzungsposten	3.618,22	4			
4.1 Disagio	0,00	0			
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.618,22	4			
B I L A N Z S U M M E	12.954.509,74	12.984	B I L A N Z S U M M E	12.954.509,74	12.984



Ergebnisrechnung zum 31.12.2018



Ergebnisrechnung 2018
Ortsgemeinde Friesenhagen

	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	3.492.034,31 €	2.920.250,00 €	2.960.621,35 €	40.371,35 €	-531.412,96 €
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	67.860,33 €	54.020,00 €	65.824,41 €	11.804,41 €	-2.035,92 €
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.354,06 €	75.690,00 €	75.465,67 €	-224,33 €	111,61 €
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.319,74 €	41.740,00 €	40.984,20 €	-755,80 €	17.664,46 €
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.239,38 €	0,00 €	8.612,73 €	8.612,73 €	6.373,35 €
E7 + Sonstige laufende Erträge	539.814,19 €	183.035,00 €	444.097,89 €	261.062,89 €	-95.716,30 €
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.200.622,01 €	3.274.735,00 €	3.595.606,25 €	320.871,25 €	-605.015,76 €
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	212.872,79 €	236.490,00 €	231.365,16 €	-5.124,84 €	18.492,37 €
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.037,86 €	518.910,00 €	369.009,20 €	-149.900,80 €	16.971,34 €
E11 - Abschreibungen	350.398,59 €	344.170,00 €	356.860,67 €	12.690,67 €	6.462,08 €
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.375.490,25 €	2.300.980,00 €	2.316.985,78 €	16.005,78 €	-58.504,47 €
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	165.234,34 €	104.160,00 €	125.970,01 €	21.810,01 €	-39.264,33 €
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.456.033,83 €	3.504.710,00 €	3.400.190,82 €	-104.519,18 €	-55.843,01 €
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	744.588,18 €	-229.975,00 €	195.415,43 €	425.390,43 €	-549.172,75 €
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.060,83 €	660,00 €	2.135,57 €	1.475,57 €	-1.925,26 €
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige	15.900,23 €	16.330,00 €	14.933,39 €	-1.396,61 €	-966,84 €
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-11.839,40 €	-15.670,00 €	-12.797,82 €	2.872,18 €	-958,42 €
E20 Ordentliches Ergebnis	732.748,78 €	-245.645,00 €	182.617,61 €	428.262,61 €	-550.131,17 €
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	732.748,78 €	-245.645,00 €	182.617,61 €	428.262,61 €	-550.131,17 €



Finanzrechnung zum 31.12.2018



Finanzrechnung 2018
Ortsgemeinde Friesenhagen

	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	3.539.692,25 €	2.920.250,00 €	2.941.844,53 €	21.594,53 €	-597.847,72 €
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	25.721,31 €	17.300,00 €	16.700,93 €	-599,07 €	-9.020,38 €
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.522,23 €	18.450,00 €	7.222,32 €	-11.227,68 €	-8.299,91 €
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.321,91 €	41.740,00 €	43.240,13 €	1.500,13 €	21.918,22 €
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.160,66 €	0,00 €	8.729,23 €	8.729,23 €	1.568,57 €
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	66.582,22 €	64.100,00 €	66.245,49 €	2.145,49 €	-336,73 €
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.676.000,58 €	3.061.840,00 €	3.083.982,63 €	22.142,63 €	-592.017,95 €
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	198.821,62 €	224.740,00 €	208.685,44 €	-16.054,56 €	9.863,82 €
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.626,74 €	518.910,00 €	376.360,02 €	-142.549,98 €	21.733,28 €
F11 nicht besetzt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.223.309,16 €	2.300.980,00 €	2.378.736,00 €	77.756,00 €	155.426,84 €
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	53.691,53 €	104.160,00 €	60.116,43 €	-44.043,57 €	6.424,90 €
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.830.449,05 €	3.148.790,00 €	3.023.897,89 €	-124.892,11 €	193.448,84 €
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	845.551,53 €	-86.950,00 €	60.084,74 €	147.034,74 €	-785.466,79 €
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.297,65 €	660,00 €	2.115,57 €	1.455,57 €	-2.182,08 €
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	15.800,23 €	16.330,00 €	15.033,39 €	-1.296,61 €	-766,84 €
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-11.502,58 €	-15.670,00 €	-12.917,82 €	2.752,18 €	-1.415,24 €
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	834.048,95 €	-102.620,00 €	47.166,92 €	149.786,92 €	-786.882,03 €
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	834.048,95 €	-102.620,00 €	47.166,92 €	149.786,92 €	-786.882,03 €
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	135.008,98 €	105.600,00 €	23.666,00 €	-81.934,00 €	-111.342,98 €
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	161.851,24 €	9.000,00 €	7.472,62 €	-1.527,38 €	-154.378,62 €
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	20.952,21 €	85.000,00 €	83.177,56 €	-1.822,44 €	62.225,35 €
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	317.812,43 €	199.600,00 €	114.316,18 €	-85.283,82 €	-203.496,25 €
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	656.730,04 €	622.000,00 €	473.068,20 €	-148.931,80 €	-183.661,84 €
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-750,00 €
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	50.000,00 €	49.347,02 €	-652,98 €	49.347,02 €



Finanzrechnung 2018
Ortsgemeinde Friesenhagen

	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	657.480,04 €	672.000,00 €	522.415,22 €	-149.584,78 €	-135.064,82 €
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-339.667,61 €	-472.400,00 €	-408.099,04 €	64.300,96 €	-68.431,43 €
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	494.381,34 €	-575.020,00 €	-360.932,12 €	214.087,88 €	-855.313,46 €
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	14.765,77 €	15.500,00 €	15.191,59 €	-308,41 €	425,82 €
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-14.765,77 €	-15.500,00 €	-15.191,59 €	308,41 €	-425,82 €
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheit kasse (ohne durchlfd. Gelder)	-479.615,84 €	590.520,00 €	376.123,44 €	-214.396,56 €	855.739,28 €
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-494.381,61 €	575.020,00 €	360.931,85 €	-214.088,15 €	855.313,46 €
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,27 €	0,00 €	0,27 €	0,27 €	0,00 €
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-494.381,34 €	575.020,00 €	360.932,12 €	-214.087,88 €	855.313,46 €
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl.	479.616,11 €	-590.520,00 €	-376.123,17 €	214.396,83 €	-855.739,28 €
F44 nachrichtlich:Ausgleich Finanzhaushalt	819.283,18 €	-118.120,00 €	31.975,33 €	150.095,33 €	-787.307,85 €



Rechenschaftsbericht



Inhaltsverzeichnis

A.	Rechtsgrundlagen	1
B.	Lage der Gemeinde	1
B.1	Organisation der Gemeinde	1
B.2	Einwohner	1
C.	Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	2
C.1	Bilanz	2
C.1.1	Aktiva	2
A.2.	Umlaufvermögen	8
A.4.	Rechnungsabgrenzungsposten.....	9
C.1.2	Passiva	9
B.1.	Eigenkapital	10
B.2	Sonderposten	10
B.3	Rückstellungen	11
B.4	Verbindlichkeiten.....	12
B.5	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	13
C.2	Ergebnisrechnung	13
C.2.1	Zusammenfassung	13
C.2.2	Abweichungen	14
C.2.3	Entwicklung der Haushaltsjahre.....	21
C.3	Finanzrechnung.....	22
C.3.1	Zusammenfassung	22
C.3.2	Investitionen.....	24
C.3.3	Entwicklung der Haushaltsjahre.....	25
C.4	Haushaltsausgleich	26
D.	Teilhaushalte	26
E.	Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres.....	28
F.	Prognose-/ Risikobericht	29
F.1	Lage der Gemeinde	29
F.2	Bevölkerungsentwicklung	29
F.3	Entwicklung Jahresergebnis und Finanzrechnung	30



A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31.12.2018 der Ortsgemeinde Friesenhagen wurde unter Beachtung des § 108 Gemeindeordnung (GemO) und des § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erstellt. In ihm sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Ortsgemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

B. Lage der Gemeinde

B.1 Organisation der Gemeinde

Die rechtliche Struktur der Gemeinde Friesenhagen stellt sich wie folgt dar:

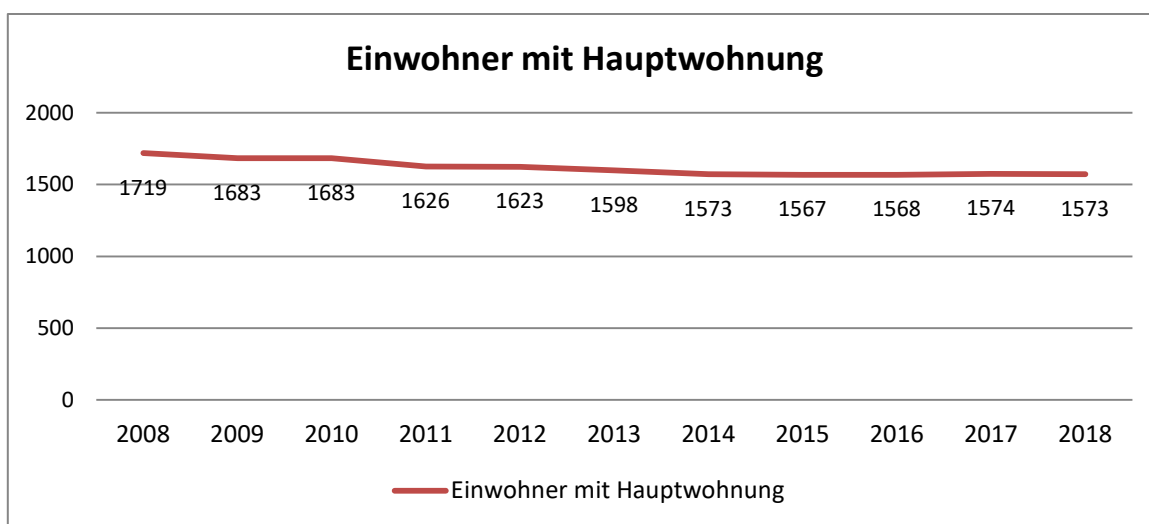
Die Gemeinde Friesenhagen ist Teil der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg).
Die Verbandsgemeinde ist Teil des Landkreises Altenkirchen.

Die Organe der Ortsgemeinde sind:

- der Ortsbürgermeister
- der Gemeinderat¹

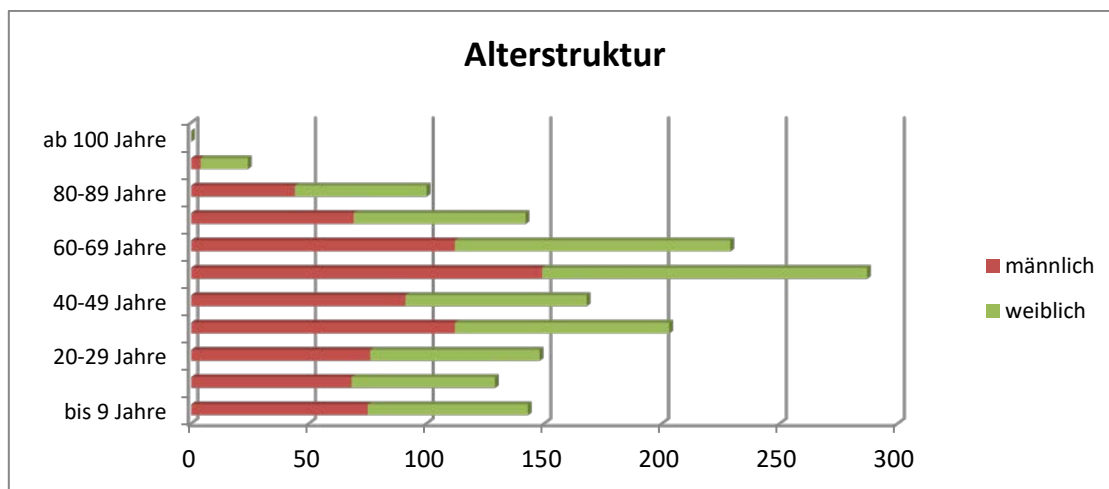
B.2 Einwohner

Die Entwicklung der Einwohnerzahl der letzten Jahre stellt sich wie folgt dar:



¹ Siehe Anhang H.5

Die Altersstruktur im Jahr 2018 stellt sich wie folgt dar:



C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

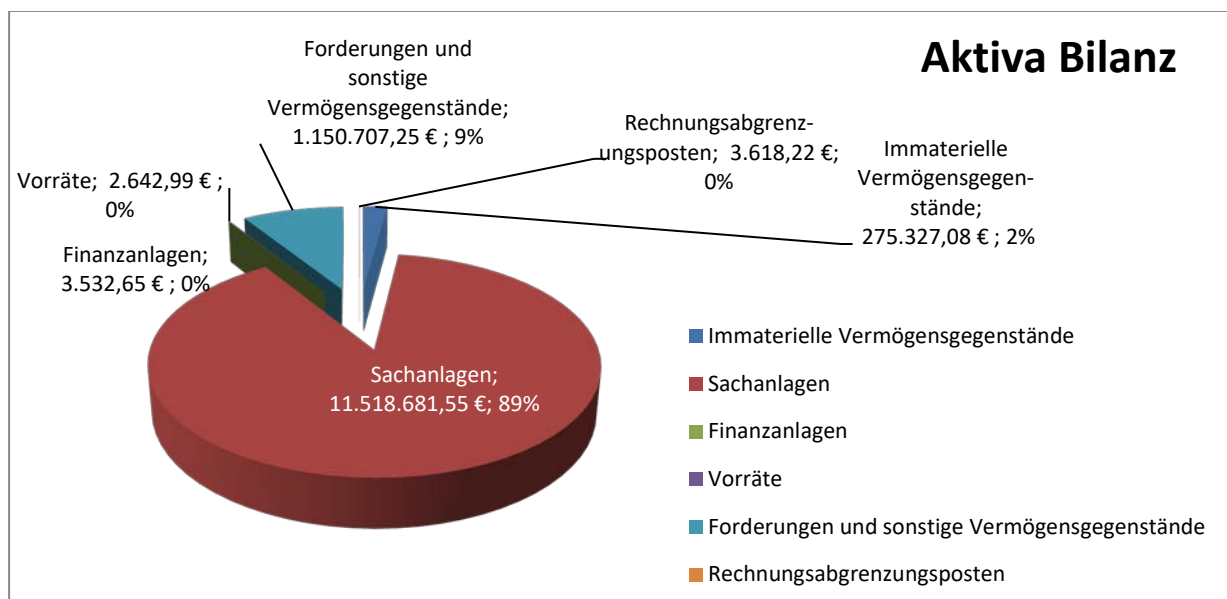
C.1 Bilanz

Die nicht fortlaufende Nummerierung bei den nachfolgenden Erläuterungen ist durch Nullwerte der entsprechenden Position bedingt. Im Folgenden werden die wesentlichen Konten mit einem Bestand ab 5.000,00 EUR einzeln unter der jeweiligen Bilanzposition ausgewiesen.

C.1.1 Aktiva

Die Bilanzsumme Aktiva beträgt zum 31.12.2018 **12.954.509,74 EUR**. Sie setzt sich aus dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zusammen. Im Vergleich zum Vorjahr fiel die Bilanzsumme um 29.706,85 EUR niedriger aus.

Das Aktiva der Ortsgemeinde Friesenhagen zum 31.12.2018 teilt sich wie folgt auf:



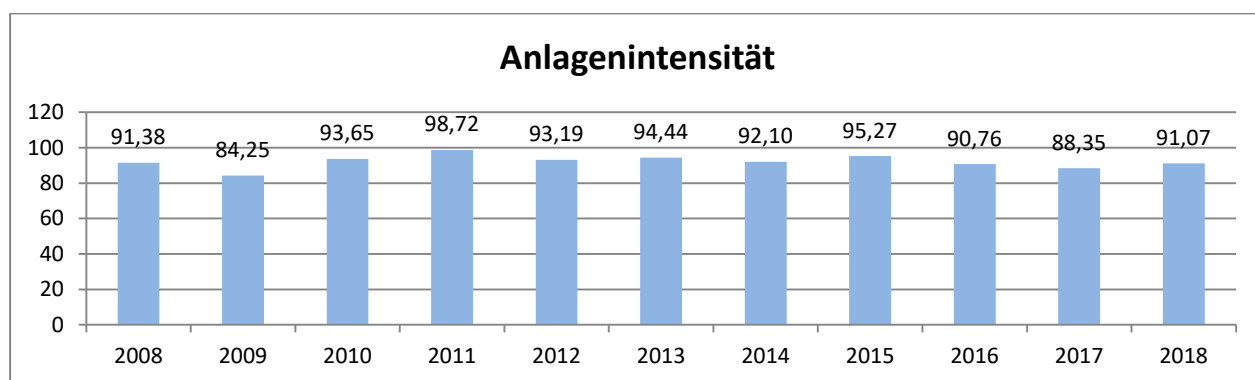


A.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachanlagevermögen und die Finanzanlagen.

Das Anlagevermögen der Ortsgemeinde Friesenhagen beträgt zum Ende des Jahres 2018 11.797.541,28 EUR. Das Anlagevermögen konnte somit um 326.515,00 EUR gesteigert werden.

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Anlagevermögen	11.104.658,17 €	11.178.939,78 €	11.235.960,97 €	11.176.562,41 €	11.471.026,28 €	11.797.541,28 €



Die Anlagenintensität beschreibt das Verhältnis des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Gemeinde.

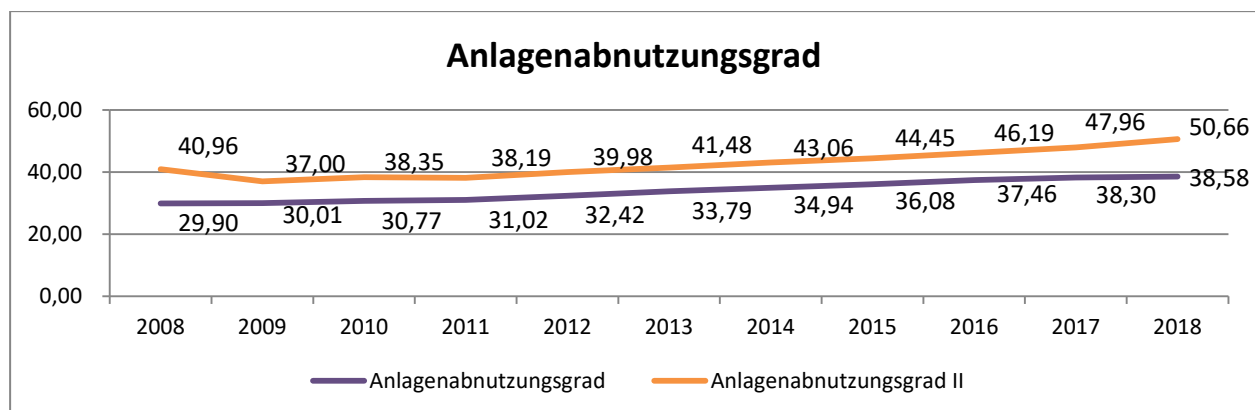
$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Summe Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100$$

Im Jahr 2018 waren somit 91,07 % des Vermögens der Ortsgemeinde Friesenhagen im Anlagevermögen gebunden und somit für eine langfristige Nutzung vorgesehen.

Mit Ausnahme der Grundstücke unterliegt das Anlagevermögen der Abschreibung und damit dem Werteverzehr. Der Anlagenabnutzungsgrad gibt einen Überblick über diesen Werteverzehr.

$$\text{Anlagenabnutzungsgrad} = \frac{\text{kumulierte Abschreibung}}{\text{Historische Anschaffungskosten}} * 100$$

$$\text{Anlagenabnutzungsgrad II} = \frac{\text{kumulierte Abschreibung}}{\text{Hist. Anschaffungskosten ohne Güter ohne Abschreibung}^2} * 100$$



² Güter ohne Abschreibung sind u.a. Grundstücke, Festwerte und Finanzanlagen



Im Zeitverlauf kann festgestellt werden, dass das Anlagevermögen in den vergangenen Jahren immer älter geworden ist. Ein hohes Alter des Anlagevermögens weist darauf hin, dass in der näheren Zukunft Investitionen ins Anlagevermögen getätigt werden müssen.

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 275.327,08 EUR

A.1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 275.327,08 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
013001	Investitionskostenzuschüsse	210.321,72 €		- €		3.916,55 €	206.405,17 €
013487	Investitionskostenzuschüsse Straßenbeleuchtung	30.213,70 €		- €		4.172,54 €	26.041,16 €
013488	Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung	45.341,13 €		- €		2.460,38 €	42.880,75 €

Auf dem Konto 013001 wurden Zuwendungen für Investitionen an Vereine erfasst.

A.1.2 Sachanlagen 11.518.681,55 EUR

A.1.2.1 Wald, Forsten 54.193,46 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
021100	Mischwald	43.335,06 €	Z	43,53 €		- €	43.378,59 €
021200	Laubwald	5.391,89 €		- €		- €	5.391,89 €
021300	Nadelwald	5.309,97 €		- €		- €	5.309,97 €

Waldgrundstücke wurden mit den Anschaffungskosten bewertet, soweit diese zu ermitteln waren. Im Übrigen wurde der landeseinheitliche Bewertungssatz für Waldgrundstücke in Höhe von 0,20 € pro Quadratmeter als Bewertungsmaßstab angesetzt.

Konto 021100: Der Zugang in Höhe von 43,53 EUR ist auf eine Korrektur nach Inventur zurück zu führen.

A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 751.574,14 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
022110	Grabfelder	26.207,10 €		- €		- €	26.207,10 €
022500	Kinderspielplätze	23.891,28 €		- €		2.756,69 €	21.134,59 €
022510	Spielplätze - Grund & Boden	51.064,54 €		- €		- €	51.064,54 €
022530	Spielplätze - Aufbauten	29.391,24 €		- €		2.844,72 €	26.546,52 €
022900	sonstige unbebaute Grünflächen	122.405,90 €		- €		- €	122.405,90 €
023100	Ackerland	11.788,43 €		- €		790,29 €	10.998,14 €
023900	sonstige Ackerland	344.460,47 €	Z	8.031,51 €		- €	352.491,98 €
029600	Bauland	127.522,79 €		- €	A	42.125,34 €	85.397,45 €
029900	sonstige unbebaute Grundstücke	783,68 €	Z	45.780,93 €		- €	46.564,61 €



Konto 023900/ 029900: Die Zugänge erfolgten aufgrund von Korrekturen im Rahmen der Inventur.

Konto 029600: Es wurden Bauplätze im Wert von 42.125,34 EUR verkauft.

A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

3.161.610,76 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = U =	Zugang Umbuchung	A = U =	Abgang Umbuchung Abschreibung	
033110	Grundschulen	82.011,71 €		- €		5.623,66 €	76.388,05 €
033111	Grundschulen - Grund & Boden	247.258,98 €		- €		- €	247.258,98 €
033112	Grundschulen - Gebäude	366.308,47 €		- €		7.434,82 €	358.873,65 €
033113	Grundschulen - Außenanlagen	60.370,24 €		- €		5.030,85 €	55.339,39 €
034820	hist. Gebäude - Gebäude	36.843,01 €		- €		708,52 €	36.134,49 €
034830	hist. Gebäude - Außenanlagen	41.404,25 €		- €		4.307,73 €	37.096,52 €
035210	Turnhallen - Grund & Boden	71.764,66 €		- €		- €	71.764,66 €
035220	Turnhallen - Gebäude	818.253,90 €		- €		14.563,53 €	803.690,37 €
035420	Sportplätze - Gebäude	178.980,01 €		- €		2.816,45 €	176.163,56 €
035430	Sportplätze - Außenanlagen	6.517,87 €		- €		489,76 €	6.028,11 €
035390	sonstige Sportanlagen - Außenanlagen	16.466,67 €		- €		1.900,00 €	14.566,67 €
037120	Verwaltungsgebäude - Gebäude	308.997,59 €		- €		6.012,19 €	302.985,40 €
037130	Verwaltungsgebäude - Außenanlagen	47.986,90 €		- €		1.999,41 €	45.987,49 €
039110	Bürgerhäuser - Grund & Boden	21.697,29 €		- €		- €	21.697,29 €
039120	Bürgerhäuser - Gebäude	184.279,94 €		- €		3.232,98 €	181.046,96 €
039130	Bürgerhäuser - Außenanlagen	55.983,32 €		- €		3.659,38 €	52.323,94 €
039212	Friedhofshallen	104.533,85 €		- €		1.659,27 €	102.874,58 €
039223	Gräberfelder	84.576,02 €		- €		4.630,05 €	79.945,97 €
039290	Friedhof - sonstige Anlagen	23.584,86 €		- €		1.103,71 €	22.481,15 €
039291	Grund und Boden Friedhof	69.146,08 €		- €		- €	69.146,08 €
039300	Bahnhöfe, Buswarteallen, etc.	13.879,65 €		- €		1.137,26 €	12.742,39 €
039710	Gewerbeflächen - Grund & Boden	63.700,48 €	Z	191,26 €		- €	63.891,74 €
039720	Gewerbeflächen - Gebäude	164.609,21 €		- €		- €	164.609,21 €
039800	Bauhof	10.762,03 €		- €		1.142,87 €	9.619,16 €
039810	Bauhof - Grund & Boden	10.762,03 €		- €		- €	10.762,03 €
039820	Bauhof - Gebäude	108.055,18 €		- €		2.179,71 €	105.875,47 €
039830	Bauhof - Außenanlagen	10.433,77 €		- €		494,84 €	9.938,93 €

Alle Grundstücke und Außenanlagen wurden getrennt von den Gebäuden erfasst und bewertet.

Konto 039710: Der Zugang erfolgte aufgrund des Erwerbs eines Grundstücks.

A.1.2.4 Infrastrukturvermögen

6.907.560,49 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = U =	Zugang Umbuchung	A = U =	Abgang Umbuchung Abschreibung	
041200	Brücken	341.500,49 €		- €		7.560,64 €	333.939,85 €
048100	Verkehrsanlagen Grund & Boden	1.142.576,78 €	Z	166.796,22 €		- €	1.309.373,00 €



048200	Straßen	3.056.286,41 €		- €	121.701,16 €	2.934.585,25 €
048240	Gemeindestraßen	21.430,88 €	U	473.554,92 €	25.236,97 €	469.748,83 €
048250	Gehwege	42.072,58 €	U	68.282,02 €	2.438,64 €	107.915,96 €
048300	Wege	363.276,33 €	Z	12.700,00 €	3.331,06 €	372.645,27 €
048310	Fußwege	39.166,88 €	Z	363,66 €	2.828,31 €	36.702,23 €
048330	Radwege	211.831,68 €		- €	8.935,07 €	202.896,61 €
048340	landwirtschaftliche Wege	863.703,37 €	Z	8.539,53 €	66.198,31 €	806.044,59 €
048350	Rad- und Wirtschaftswege	189.342,64 €	Z	2.084,26 €	1.661,08 €	189.765,82 €
048410	Parkplätze	75.313,70 €		- €	3.456,95 €	71.856,75 €
048700	Straßenbeleuchtung	- €	U	50.255,41 €	5.289,88 €	44.965,53 €
049900	sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a. Bachverrohrung)	15.549,27 €	Z	2.462,99 €	569,31 €	17.442,95 €

Konto 048100: Der Zugang erfolgte aufgrund von Korrekturen im Rahmen der Inventur.

Konto 048240/ 048700: Aktivierung der Straßenbaumaßnahme „Neubaugebiet Wintert“.

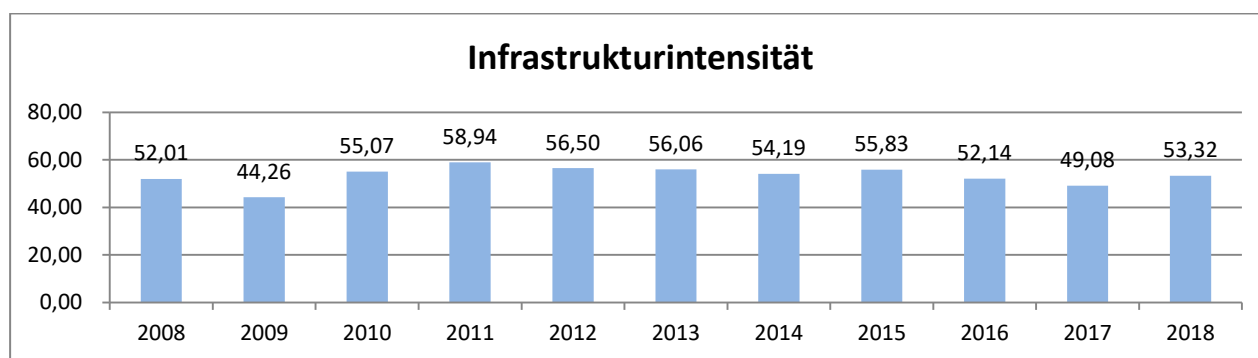
Konto 048250/ 048700: Aktivierung der Gehwege aufgrund des Ausbaus der L279.

Konto 048300: Grunderwerb im Rahmen des Straßenausbaus K84.

Konto 049900: Der Zugang i.H.v. 2.462,99 EUR erfolgte aufgrund der Errichtung der Sternschnuppe.

Die Infrastrukturintensität der Ortsgemeinde Friesenhagen liegt im Jahr 2018 bei 53,32. Sie beschreibt den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen der Gemeinde. Seit 2008 schwankt die Infrastrukturintensität zwischen 44,26 und 58,94.

$$\text{Infrastrukturintensität} = \frac{\text{Pos. 1.2.4 Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100$$



A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

23.091,07 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang	U = Umbuchung	A = Abgang	U = Umbuchung Abschreibung	
061900	sonstige Kunstgegenstände	23.463,51 €		- €		372,44 €	23.091,07 €

**A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge****88.877,20 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = U =	Zugang Umbuchung	A = U =	Abgang Umbuchung Abschreibung	
071500	Sonderfahrzeuge	12.098,49 €		- €		2.503,14 €	9.595,35 €
071810	Salzstreugeräte f. Winterfahrzeuge	7.828,28 €		- €		2.002,16 €	5.826,12 €
071900	sonstige Fahrzeuge	73.209,19 €		- €		11.319,81 €	61.889,38 €

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung**32.483,72 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = U =	Zugang Umbuchung	A = U =	Abgang Umbuchung Abschreibung	
082100	Betriebsausstattung	8.446,20 €		- €		1.979,55 €	6.466,65 €
082240	Hardware	686,98 €	Z	799,00 €		121,12 €	1.364,86 €
082910	sonstige BGA - Schulen	12.868,22 €		- €		2.429,23 €	10.438,99 €
082920	sonstige BGA - Kitas	- €	Z	3.226,77 €		107,56 €	3.119,21 €

Konto 082240: Anschaffung eines neuen Lehrer-Laptop.Konto 082920: Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für den Kita-Anbau.**A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau****495.290,71 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = U =	Zugang Umbuchung	A = U =	Abgang Umbuchung Abschreibung	
096320	soziale Einrichtungen im Bau	977,81 €	Z	243.505,46 €		- €	244.483,27 €
096350	Sportanlagen im Bau	59.639,67 €	Z	191.167,77 €		- €	250.807,44 €
096482	Straßen im Bau	546.059,85 €	Z	46.032,50 €	U	592.092,35 €	- €

Die Entwicklung der Anlagen im Bau stellt sich wie folgt dar:

Maßnahme	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Zugang	Umbuchung/ Aktivierung	Bestand zum 31.12. des Jahres
Erweiterung/ Umbau Kindertagesstätte	977,81 €	243.505,46 €		244.483,27 €
Umbau Mehrzweckhalle	59.639,67 €	191.167,77 €		250.807,44 €
Straßenbau Neubaugebiet "Auf dem Wintert"	466.612,56 €	39.176,17 €	505.788,73 €	- €
Ausbau L279	79.447,29 €	6.856,33 €	86.303,62 €	- €
Summe:	606.677,33 €	480.705,73 €	592.092,35 €	495.290,71 €

A.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.



A.1.3.3 Beteiligungen³

3.532,65 EUR

Die Ortsgemeinde Friesenhagen ist an der Strukturförderungsgesellschaft der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg) mbH mit Gesellschafteranteilen im Wert von 1.023,00 EUR (2,57 % des Stammkapitals) beteiligt.

Weiterhin besitzt die Ortsgemeinde Friesenhagen Geschäftsanteile in Höhe von 1.204 ,00 EUR (4,972%) an der EAM Sammel- und Vorschalt 2015 GmbH sowie an der KEAM Kommunale Energie aus der Mitte GmbH i.H.v. 750,00 EUR (0,25%).

Außerdem ist die Ortsgemeinde Friesenhagen mit 555,65 EUR an der örtlichen Genossenschaftsbank (Volksbank Freudenberg-Niederfischbach e.G.) beteiligt.

A.2. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst die Vorräte, Forderungen sowie den Kassenbestand.

Zum 31.12.2018 beträgt die Summe des Umlaufvermögens 1.153.350,24 EUR. Der Bestand ist somit um 355.386,05 EUR gesunken.

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Umlaufvermögen	652.015,88 €	952.809,67 €	551.209,32 €	1.134.636,90 €	1.508.736,29 €	1.153.350,24 €

A.2.1 Vorräte

2.642,99 EUR

A.2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

2.642,99 EUR

Die Vorräte beinhalten überwiegend Heizöl- und Gasvorräte und stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Objekt	Produkt	Betrag 2017	Betrag 2018	Bewegung
Bürgerhaus Steeg	5.7.3.3	1.296,00 €	583,20 €	-712,80 €
Bauhof	1.1.4.3	626,42 €	626,04 €	-0,38 €
Gemeindebüro	1.1.4.8	3.880,20 €	1.433,75 €	-2.446,45 €
		5.802,62 €	2.642,99 €	-3.159,63 €

³ Siehe Anhang H.3

**A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****1.150.707,25 EUR**

Forderungsübersicht					
Forderungsart	Nominalwert	Wert- berichtigung	Stand zum 31.12.18 (Bilanzwert)	Vorjahr	Veränderung
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	78.344,36 €	10.102,30 €	68.242,06 €	57.320,17 €	10.921,89 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	33.863,44 €	725,27 €	33.138,17 €	33.822,71 €	- 684,54 €
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 und dergleichen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.049.327,02 €	- €	1.049.327,02 €	1.411.790,79 €	- 362.463,77 €
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.161.534,82 €	10.827,57 €	1.150.707,25 €	1.502.933,67 €	- 352.226,42 €

Wertberichtigungen

Die Forderungen wurden gemäß dem Vorsichtsprinzip wertberichtigt. Entsprechend der Altersstruktur und Ausfallwahrscheinlichkeit wurden Einzelwertberichtigungen zwischen 2 % und 98 % vorgenommen. Alle nichtzweifelhaften Forderungen wurden pauschalwertberichtigt.

Forderungen aus der Einheitskasse

Die Ortsgemeinde Friesenhagen verfügt grundsätzlich über keine eigenen Bankkonten bzw. Kassenbestände, da die Verwaltung der liquiden Mittel gem. §§ 67 ff. GemO i.V.m. § 106 GemO von der Verbandsgemeindekasse im Rahmen der Einheitskasse übernommen werden. Bei den Ortsgemeinden werden die Bestände oder Fehlbeträge als Forderung oder Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeindekasse in der Bilanz ausgewiesen.

Zum 31.12.2018 hatte die Ortsgemeinde Friesenhagen Forderungen aus der Einheitskasse in Höhe von 1.035.667,35 EUR gegenüber der Verbandsgemeinde⁴.

A.4. Rechnungsabgrenzungsposten**3.618,22 EUR**

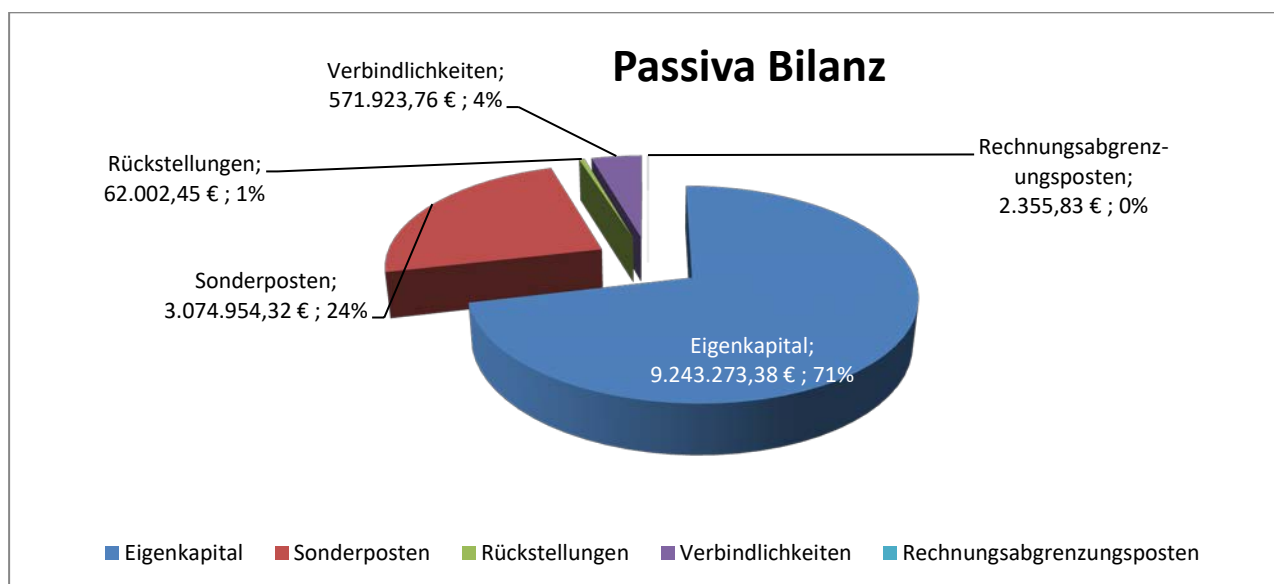
Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Auszahlungen im laufenden Haushaltsjahr, welche Aufwand für das Folgejahr darstellen.

C.1.2 Passiva

Das Passiva setzt sich aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten zusammen.

Das Passiva der Ortsgemeinde Friesenhagen für das Jahr 2018 teilt sich wie folgt:

⁴ vgl. Position Aktiva 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich



B.1. Eigenkapital 9.243.273,38 EUR

Das Eigenkapital ergibt sich aus dem Saldo des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite und den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie der Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite.

B.2 Sonderposten 3.074.954,32 EUR

B.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich 55.945,00 EUR

Gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beide Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten Entnahmen aus dem Sonderposten in Höhe von 109.075,00 EUR sowie Zuführungen in Höhe von 55.945,00 EUR.

B.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen 2.789.976,02 EUR

B.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen 1.420.814,89 EUR

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang	U = Umbuchung	A = Abgang	U = Umbuchung Abschreibung	
231420	Sonderposten Zuwendungen vom Land	1.313.200,58 €	- €		40.626,26 €		1.272.574,32 €
231430	Sonderposten Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	109.531,20 €	- €		4.285,32 €		105.245,88 €
231500	Sonderposten Zuwendungen von Privaten	13.454,38 €	- €		223,69 €		13.230,69 €
231590	Sonderposten Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	2.446,02 €	Z 23.666,00 €		424,61 €		25.687,41 €

Konto 231590: Bei dem Zugang handelt es sich um eine Zuwendung für die Umrüstung der Beleuchtung der Mehrzweckhalle auf LED-Beleuchtung.

**B.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten****1.369.161,13 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
232500	Sonderposten aus Beiträgen	1.369.127,97 €	U	63.689,28 €		57.621,02 € A 6.035,10 €	1.369.161,13 €

B.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen**0,00 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen	113.036,30 €		- €	U 63.689,28 € A 49.347,02 €		- €

Konto 233200: Im Jahr 2018 wurden die Erschließungsbeiträge in Höhe von 63.689,28 EUR⁵ für das Neubaugebiet „Im Wintert“ passiviert. 49.347,02 EUR wurden aufgrund von Rückzahlungen in Abgang gestellt.

Zum 31.12.2018 sind keine Anzahlungen auf Sonderposten, die noch nicht passiviert wurden, vorhanden.

B.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten**102.601,00 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
236001	Sonderposten Grabnutzungsentgelte	105.376,54 €	Z	3.590,00 €		6.365,54 €	102.601,00 €

Konto 236001: Zugänge an Grabnutzungsentgelten im Haushaltsjahr in Höhe von 3.590,00 EUR. Diese werden entsprechend der Dauer des jeweiligen Nutzungsrechts ertragswirksam aufgelöst.

B.2.7 Sonstige Sonderposten**126.432,30 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
239900	Sonstige Sonderposten	130.248,57 €		- €		3.816,27 €	126.432,30 €

B.3 Rückstellungen**62.002,45 EUR**

Konto	Bezeichnung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Zugang		Abgang		Bestand am 31.12. des Jahres
			Z = Zugang U = Umbuchung		A = Abgang U = Umbuchung Abschreibung		
243100	Ehrensoldrückstellungen	12.336,00 €	Z	8.990,00 €			21.326,00 €
243200	Rückstellungen für Versorgungsempfänger	30.456,00 €			A	1.493,00 €	28.963,00 €

⁵ Siehe auch Pos. P.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konto 232500)



291021	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	4.737,43 €	Z	6.563,81 €	A	4.737,43 €	6.563,81 €
292021	Rückstellungen für geleistete Überstunden	6.935,52 €	Z	5.149,64 €	A	6.935,52 €	5.149,64 €

Die ausgewiesenen Rückstellungen wurden nach den Grundsätzen kaufmännischer Vorsicht gem. § 36 GemHVO gebildet.

Die Rückstellungen für Ehrensold und für Versorgungsempfänger wurden auf Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen bilanziert. Die Berechnung erfolgte durch die Pfälzische Pensionsanstalt, Bad Dürkheim zum Stichtag 31.12.2018.

B.4 Verbindlichkeiten

571.923,76 EUR

Die Verbindlichkeiten wurden gem. § 34 Abs. 6 GemHVO mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 ergeben sich grundsätzlich automatisch aus den Buchungen in der Finanzsoftware MPSnf.

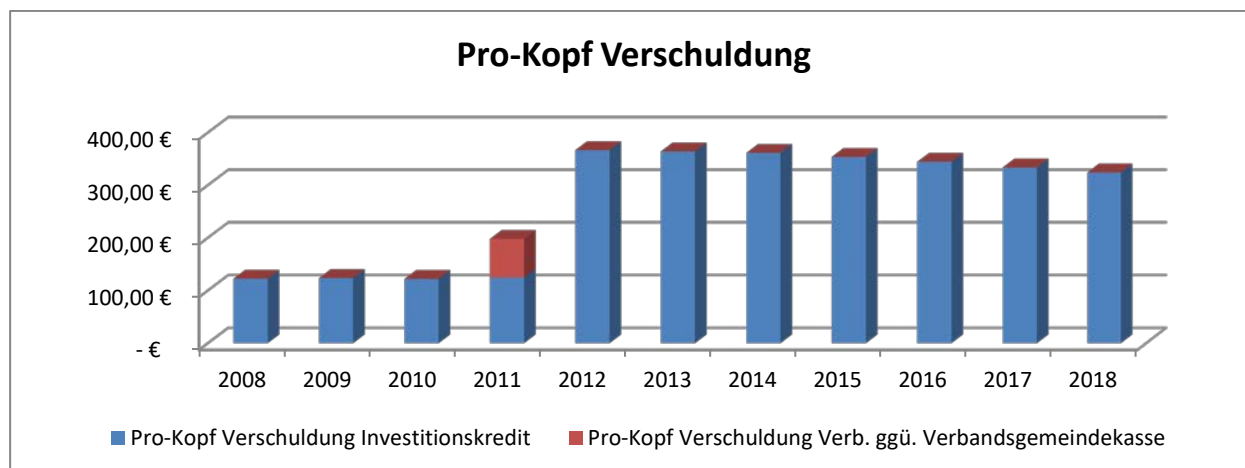
Verbindlichkeitenübersicht						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2017
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
1	Verbindlichkeiten					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-	-	510.059,93	510.059,93	525.251,52
	davon:				-	
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite	-	-	510.059,93	510.059,93	525.251,52
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	44.164,18	-	-	44.164,18	17.483,57
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	838,98	-	-	838,98	764,64
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	13.042,90	-	-	13.042,90	152,89
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.817,77	-	-	3.817,77	51.852,25

Zum 31.12.2018 hatte die Ortsgemeinde Friesenhagen folgende Investitionskredite:

Konto	Bezeichnung	Anfangsbestand	Aufnahme	Umschuldung	Zinssatz	Tilgung	Ende der Laufzeit	Endbestand zum 31.12.18
315202	LBBW - 612669807 (AZ 2002/2)	176.236,78	0,00	0,00	2,83%	5.041,63	30.06.2042	171.195,15
315402	LBBW - 612475360 (AZ 2002)	349.014,74	0,00	0,00	2,90%	10.149,96	30.06.2042	338.864,78
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Investitionskred.	525.251,52	0,00	0,00		15.191,59		510.059,93



Die Verschuldung der Ortsgemeinde hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:



B.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

2.355,83 EUR

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die im Haushaltsjahr 2018 erhaltenen Zahlungen für Leistungen, die die Ortsgemeinde erst im nächsten Jahr (2019) zu erbringen hat.

C.2 Ergebnisrechnung

C.2.1 Zusammenfassung

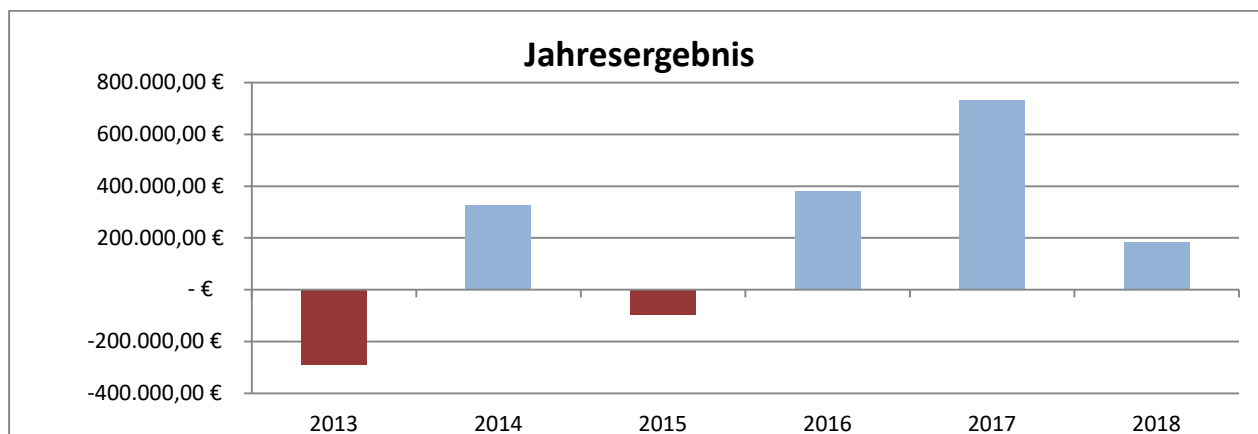
Ergebnis lt. Jahresrechnung	Ergebnis lt. Haushaltsplan	Ergebnis Haushaltsvorjahr
182.617,61 €	-245.645,00 €	732.748,78 €

Im Vergleich zum Haushaltsplan hat sich das Ergebnis um 428.262,61 EUR verbessert; zum Haushaltsvorjahr jedoch um 550.131,17 EUR verschlechtert.

Das Ergebnis ist gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen.

Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der 5 Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann (§ 18 Abs. 4 GemHVO).

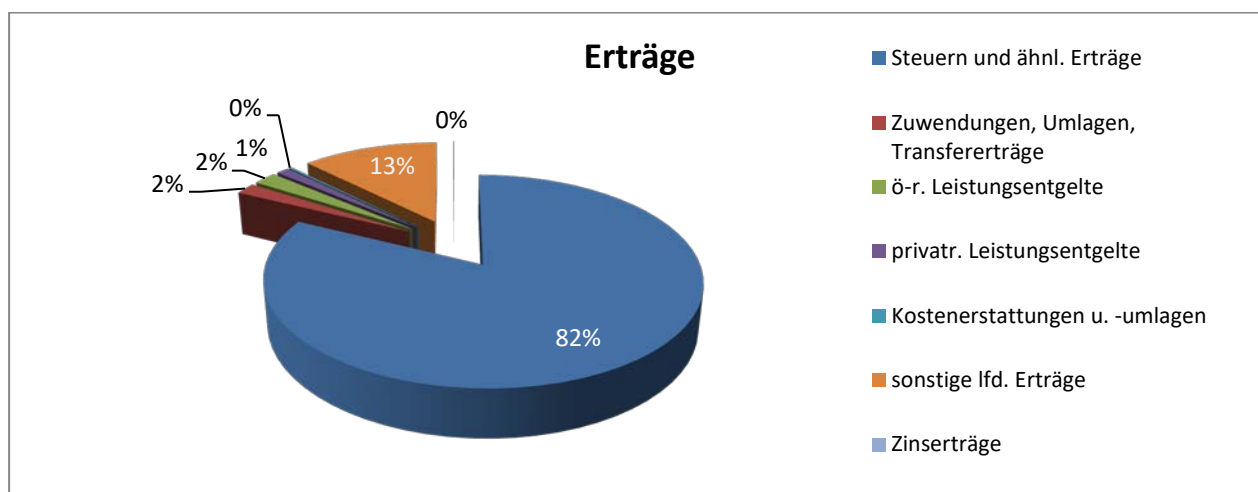
Haushaltsjahr	Jahresergebnis
2013	- 292.153,89 €
2014	326.929,10 €
2015	- 94.780,42 €
2016	380.562,95 €
2017	732.748,78 €
2018	182.617,61 €
Saldo	1.235.924,13 € ∅ = 205.987,36 €

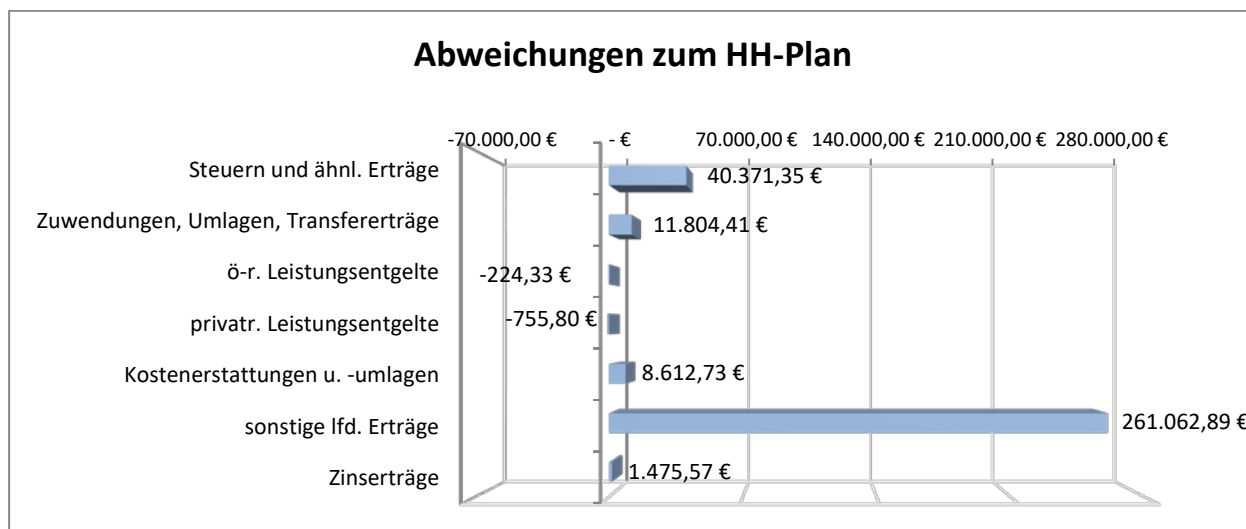


C.2.2 Abweichungen

Gemäß § 49 Abs. 1 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz, sowie den Teilrechnungen vorgeschrieben sind.

Bezeichnung	Pos.	2017		2018		Plan/ Ist-Abweichung	
		Ergebnis	Plan	Ergebnis	in Euro	in %	
lfd. Erträge							
Verwaltungstätigkeit	E 8	4.200.622,01 €	3.274.735,00 €	3.595.606,25 €	320.871,25 €	9,80%	
lfd. Aufwendungen aus							
Verwaltungstätigkeit	E 15	3.456.033,83 €	3.504.710,00 €	3.400.190,82 €	- 104.519,18 €	-2,98%	
Ergebnis aus							
Verwaltungstätigkeit	E 16	744.588,18 €	- 229.975,00 €	195.415,43 €	425.390,43 €	-184,97%	
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	4.060,83 €	660,00 €	2.135,57 €	1.475,57 €	223,57%	
Zins- u. sonst.							
Finanzaufwendungen	E 18	15.900,23 €	16.330,00 €	14.933,39 €	- 1.396,61 €	-8,55%	
Saldo der Zins- u. sonst.							
Finanzerträge u.							
Aufwendungen	E 19	- 11.839,40 €	- 15.670,00 €	- 12.797,82 €	2.872,18 €	-18,33%	
ordentliches Jahresergebnis	E 20	732.748,78 €	- 245.645,00 €	182.617,61 €	428.262,61 €	-174,34%	
Außerordentliches Ergebnis	E 21	- €	- €	- €	- €	0,00%	
Saldo interne							
Leistungsbeziehungen	E 22	- €	- €	- €	- €	0,00%	
Jahresergebnis	E 23	732.748,78 €	- 245.645,00 €	182.617,61 €	428.262,61 €	-174,34%	





Pos. E 1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	3.492.034,31 €	2.920.250,00 €	2.960.621,62 €	40.371,62 €	- 531.412,69 €
davon:					
Grundsteuer A	36.711,73 €	40.600,00 €	40.692,61 €	92,61 €	3.980,88 €
Grundsteuer B	216.205,86 €	215.900,00 €	216.401,18 €	501,18 €	195,32 €
Gewerbsteuer	2.204.101,49 €	1.590.000,00 €	1.619.290,42 €	29.290,42 €	- 584.811,07 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	767.605,08 €	812.050,00 €	830.119,85 €	18.069,85 €	62.514,77 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	167.320,32 €	172.800,00 €	169.452,88 €	- 3.347,12 €	2.132,56 €
Hundsteuer	8.488,00 €	8.500,00 €	8.942,00 €	442,00 €	454,00 €
Familienleistungsausgleich	91.601,83 €	80.400,00 €	75.722,68 €	- 4.677,32 €	- 15.879,15 €

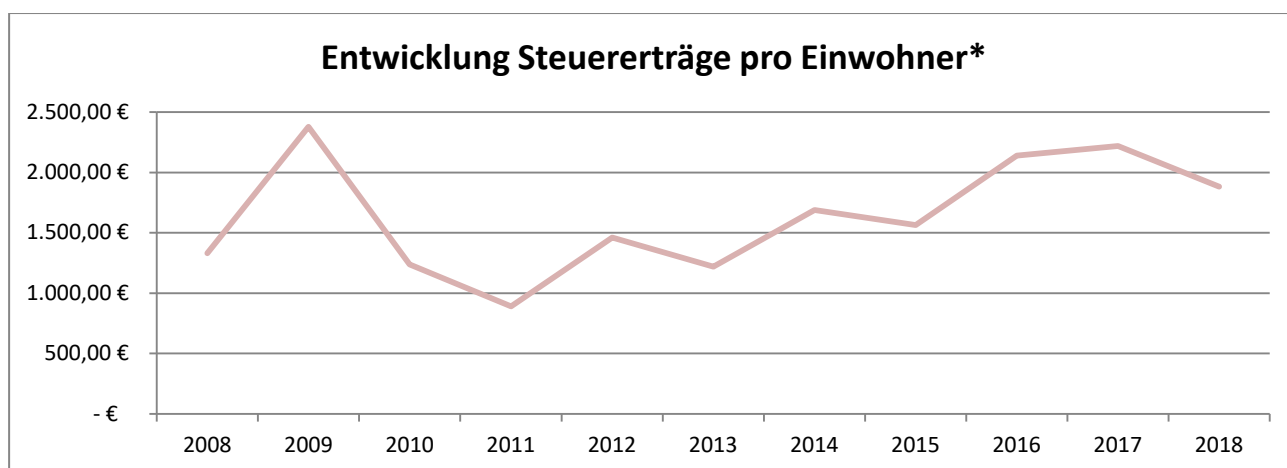
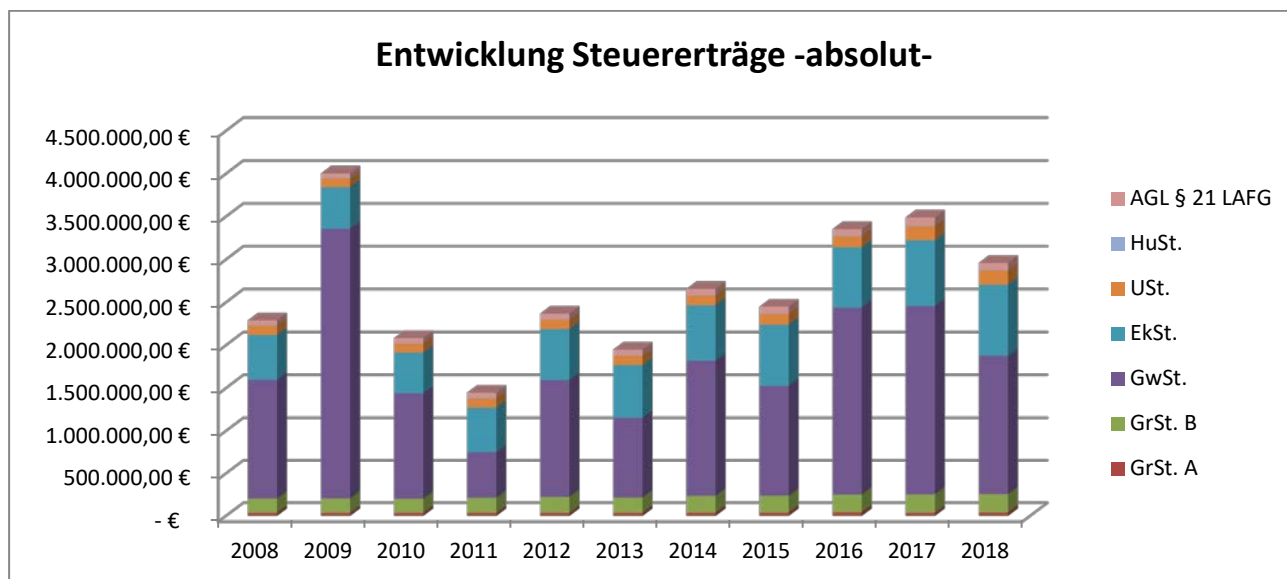
Der Posten „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfasst grundsätzlich die Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), die sonstigen Gemeindesteuern sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, sowie steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen.

Die Hebesätze für die Realsteuern blieben unverändert.

Mindererträge ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr bei der Gewerbesteuer. Wie in der nachfolgenden Grafik „Entwicklung Steuererträge – absolut“ ersichtlich, unterliegt insbesondere die Gewerbesteuer regelmäßigen Schwankungen, die durch die Gemeinde nicht beeinflusst werden können.

Die Ansätze für die gemeindlichen Steueranteile beruhen auf der regionalen Steuerschätzung. Die tatsächliche Zuweisung erfolgt jedoch auf Grundlage der im Jahr tatsächlich dem Land Rheinland-Pfalz zufallenden Steuereinnahmen.

Die Steuererträge haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



* Einwohner mit Hauptwohnsitz

Pos. E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	67.860,33 €	54.020,00 €	65.824,41 €	11.804,41 €	- 2.035,92 €
davon:					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	42.139,02 €	36.720,00 €	45.768,05 €	9.048,05 €	3.629,03 €
Allgemeine Umlagen vom Land	14.931,00 €	11.500,00 €	11.695,00 €	195,00 €	- 3.236,00 €

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ergeben sich aus der jährlichen Auflösung von Sonderposten, analog des bezuschussten Wirtschaftsgutes.

**Pos. E 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	75.354,06 €	75.690,00 €	75.465,67 €	- 224,33 €	111,61 €
davon:					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	51.381,30 €	51.370,00 €	57.621,02 €	6.251,02 €	6.239,72 €

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ergeben sich aus der Auflösung der gebildeten Sonderposten für u.a. Ausbau- und Erschließungsbeiträge. Die Auflösung erfolgte analog zur Abschreibung der jeweiligen Straße, etc.

Pos. E 5 – privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	23.319,74 €	41.740,00 €	40.984,20 €	- 755,80 €	17.664,46 €
davon:					
Mieten und Pachten	15.758,28 €	33.000,00 €	32.899,34 €	- 100,66 €	17.141,06 €

Im Vergleich zum Vorjahr konnten Mehreinnahmen bei den Mieten und Pachten erzielt werden, da neue Mietverträge geschlossen wurden.

Pos. E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	2.239,38 €	- €	8.612,73 €	8.612,73 €	6.373,35 €

Hier wurden u.a. Erstattungsleistungen von Bürgern für Leistungen des Bauhofes, sowie Erstattungen aus der Stromabrechnung vereinnahmt.

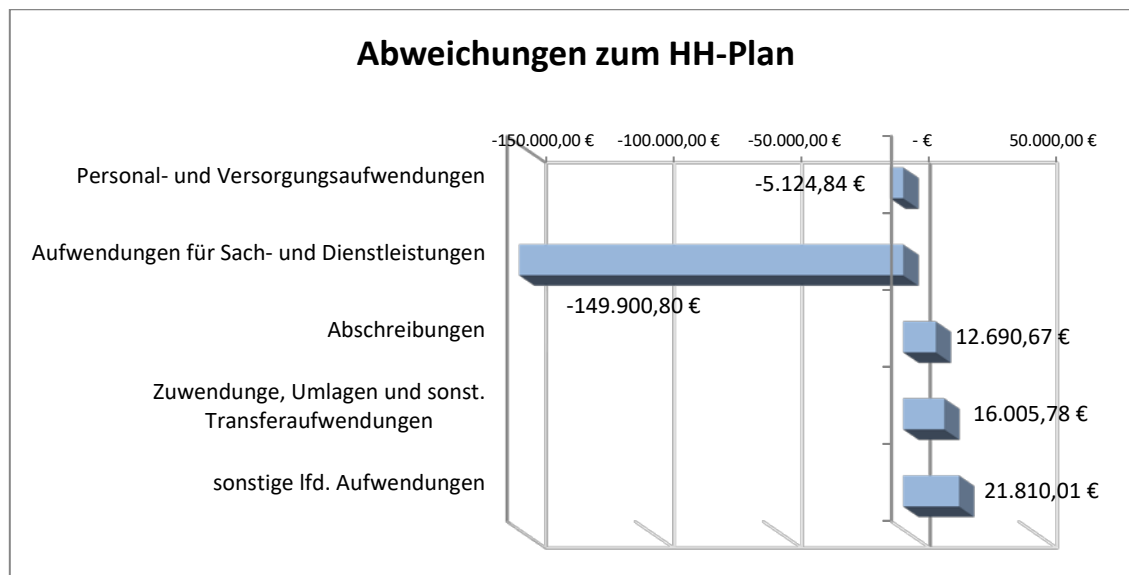
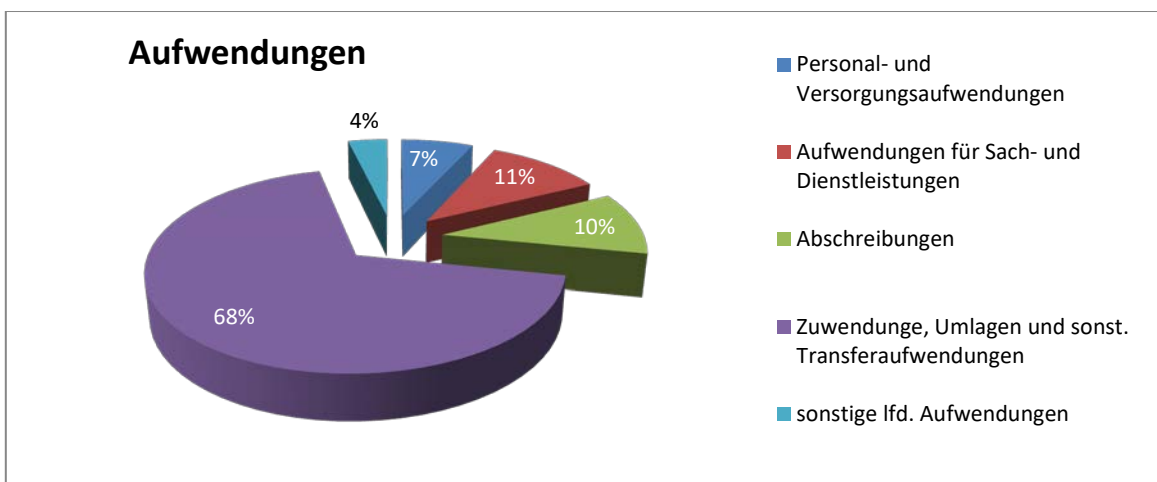
Pos. E 7 – sonstige laufende Erträge

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	138.312,19 €	73.960,00 €	335.022,89 €	261.062,89 €	196.710,70 €
davon:					
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	19.597,97 €	- €	41.052,22 €	41.052,22 €	21.454,25 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.503,89 €	6.060,00 €	11.672,95 €	5.612,95 €	- 31.830,94 €
Erträge aus der Zuschreibung von immat. Vermögensgegenständen, Sachanlagevermögen	- €	- €	212.793,08 €	212.793,08 €	212.793,08 €

Im Jahr 2018 konnten Erträge durch den Verkauf mehrerer Grundstücke erzielt werden.

Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden wurden gemäß § 36 GemHVO aufgelöst.

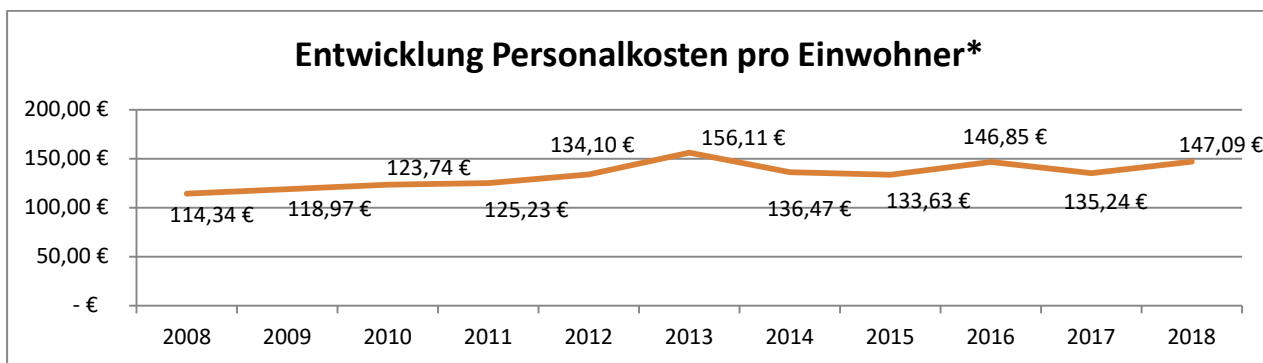
Bei den Erträgen aus Zuschreibungen von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenstände des Anlagevermögens handelt es sich um Zuschreibung aus der Grundstücksinventur 2018.



Pos. E 9 – Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	207.304,79 €	230.920,00 €	225.797,16 €	- 5.122,84 €	18.492,37 €
davon:					
Vergütungen	146.014,85 €	166.360,00 €	156.080,57 €	- 10.279,43 €	10.065,72 €
Sozialversicherungsleistungen	40.070,24 €	42.750,00 €	42.831,92 €	81,92 €	2.761,68 €
Zuführung zu Rückstellungen	17.978,95 €	11.750,00 €	20.703,45 €	8.953,45 €	2.724,50 €
Versorgungsaufwendungen	5.568,00 €	5.570,00 €	5.568,00 €	- 2,00 €	- €

Die Personalkosten pro Einwohner haben sich wie folgt entwickelt:



* Einwohner mit Hauptwohnsitz

Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	352.037,86 €	518.910,00 €	369.009,20 €	- 149.900,80 €	16.971,34 €
davon:					
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.752,76 €	76.500,00 €	37.562,22 €	- 38.937,78 €	6.809,46 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	96.880,87 €	151.500,00 €	99.553,10 €	- 51.946,90 €	2.672,23 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	43.009,96 €	57.780,00 €	50.417,46 €	- 7.362,54 €	7.407,50 €
Geringwertige Geräte und Ausstattung	9.964,14 €	10.900,00 €	16.116,28 €	5.216,28 €	6.152,14 €
Kostenerstattungen	44.328,81 €	48.760,00 €	38.296,45 €	- 10.463,55 €	- 6.032,36 €

Bei der Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sowie Infrastrukturvermögen wurden Minderaufwendungen erzielt. Insbesondere bei der Unterhaltung der Wirtschaftswege wurden 2018 nicht alle zur Verfügung stehende Haushaltsmittel verausgabt.

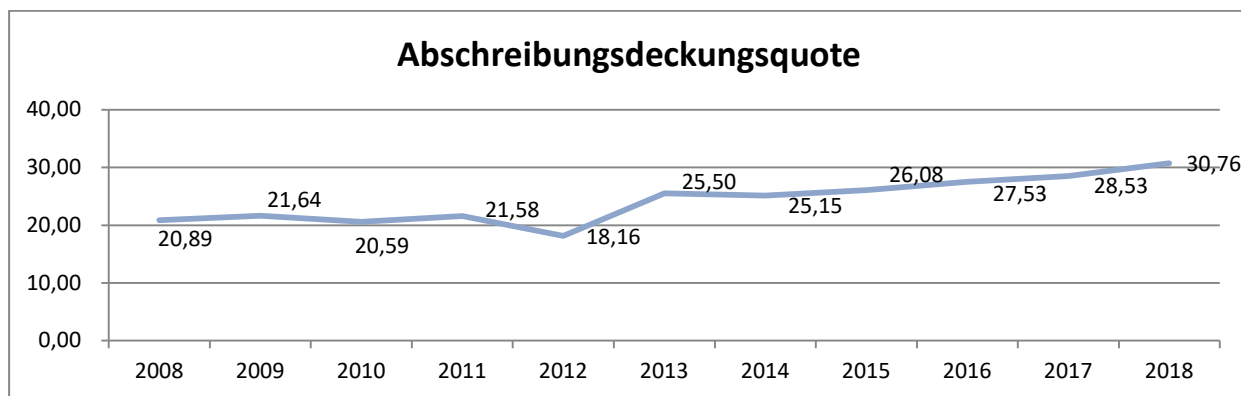
Die Mehraufwendungen bei den „geringwertigen Geräte und Ausstattung“ resultiert hauptsächlich aus dem Produkt 3.6.5.2 – Förderung Kindertagesstätten anderer Träger.

Pos. E 11 – Abschreibungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	350.398,59 €	344.170,00 €	356.860,67 €	12.690,67 €	6.462,08 €

Ein Teil der Abschreibungen können durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt werden. Im folgenden Diagramm wird dargestellt zu welchem Anteil die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Abschreibungen decken.

$$\text{Abschreibungsdeckungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sachanlagen}}{\text{Abschreibung auf Sachanlagen}} \cdot 100$$

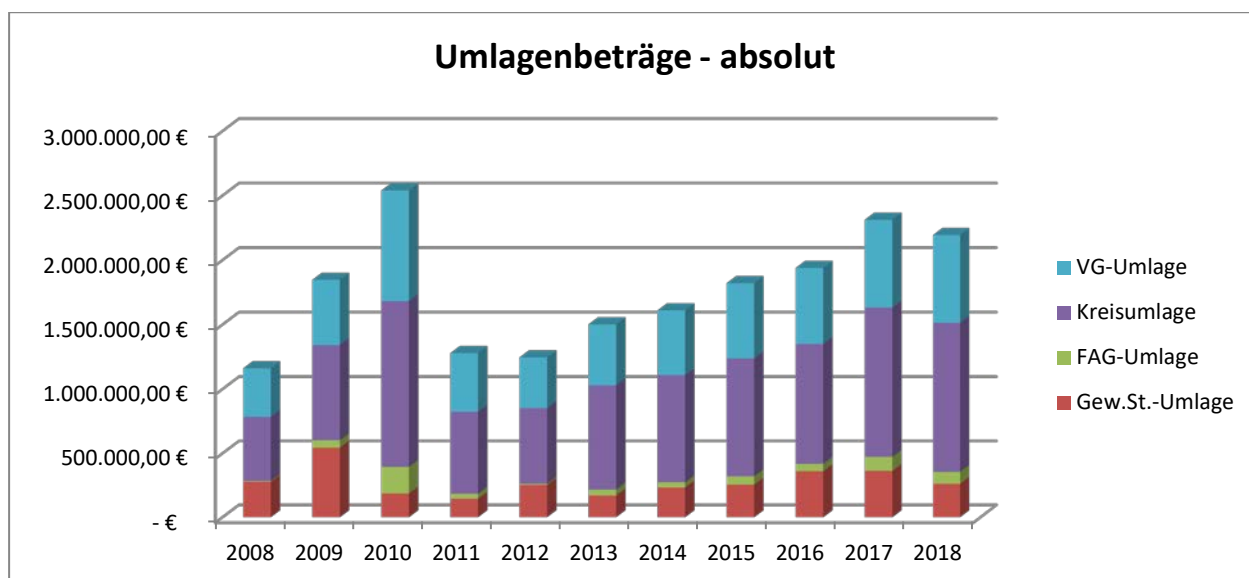


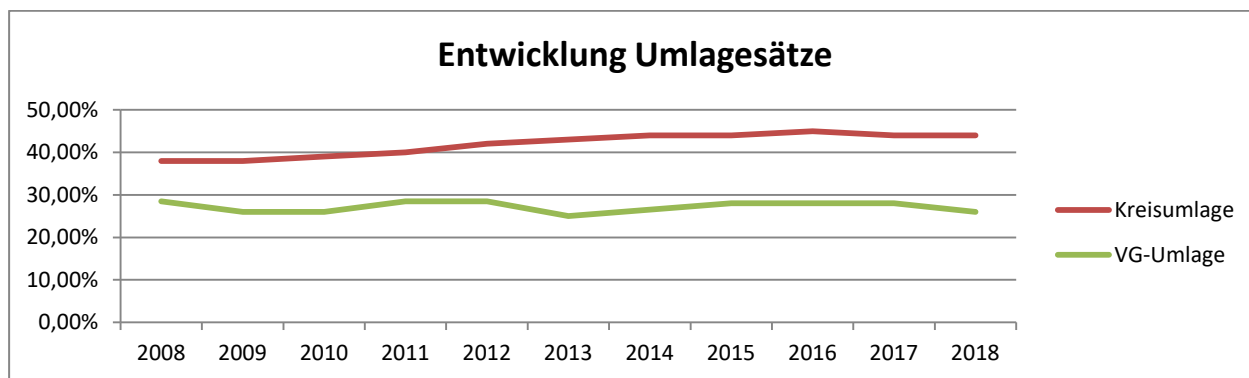
Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	2.375.490,25 €	2.300.980,00 €	2.316.985,78 €	16.005,78 €	- 58.504,47 €
davon:					
lfd. Zuwendungen	62.832,50 €	105.930,00 €	123.164,88 €	17.234,88 €	60.332,38 €
Gewerbesteuerumlage	362.543,75 €	261.500,00 €	261.016,90 €	- 483,10 €	- 101.526,85 €
Kreisumlage	1.159.332,00 €	1.159.300,00 €	1.159.191,00 €	- 109,00 €	- 141,00 €
VG-Umlage	680.510,00 €	680.500,00 €	680.431,00 €	- 69,00 €	- 79,00 €

Bei den laufenden Zuwendungen handelte es sich um die Personalkostenbeteiligung der Ortsgemeinde an der Kindertagesstätte St. Anna.

Die Umlagebeträge, die die Ortsgemeinde Fiesenhagen zu leisten hat, haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:





Pos. E 14 – sonstige laufende Aufwendungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Gesamtsumme	56.159,34 €	104.160,00 €	70.025,01 €	- 34.134,99 €	13.865,67 €
davon:					
sonst. Personalaufwendungen	3.115,56 €	4.650,00 €	2.983,43 €	- 1.666,57 €	- 132,13 €
Mieten und Pachten	5.780,09 €	12.210,00 €	8.635,99 €	- 3.574,01 €	2.855,90 €
Gerichtsgebühren u.ä.	19.975,23 €	45.000,00 €	19.309,09 €	- 25.690,91 €	- 666,14 €
Büromaterial	6.837,04 €	19.540,00 €	7.735,89 €	- 11.804,11 €	898,85 €
Versicherungen	9.589,25 €	14.830,00 €	13.911,71 €	- 918,29 €	4.322,46 €

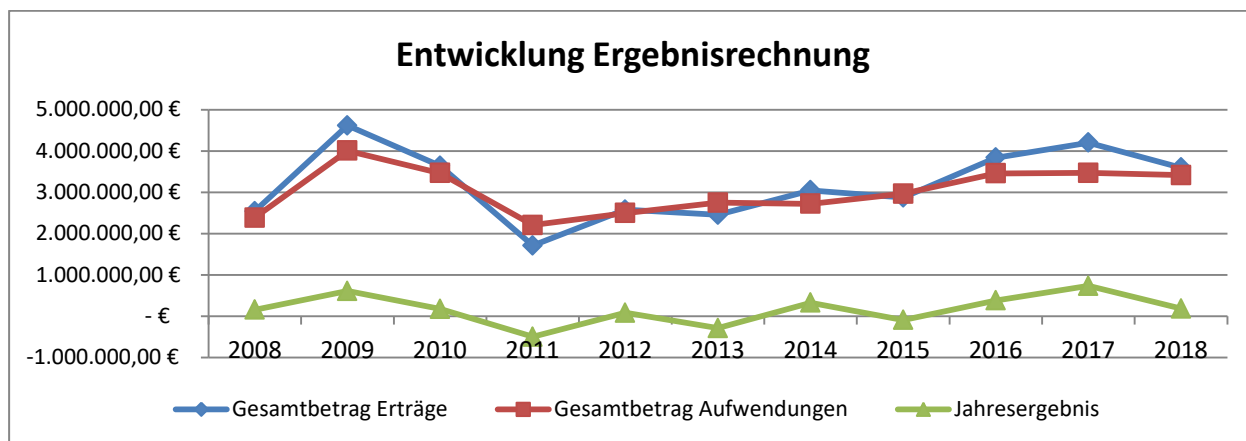
Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen kam es im Jahr 2018 zu Minderaufwendungen, da Ansätze insbesondere in der kommunalen Wirtschaftsförderung, Grundschule und Gemeindebüro nicht vollständig in Anspruch genommen wurden.

Pos. E 19 – Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen

Bezeichnung	Ist Vorjahr	HH-Ansatz im Haushaltsjahr	Ist im Haushaltsjahr	Abweichung	
				zum Ansatz	zum Vorjahr
Zinserträge	4.060,83 €	660,00 €	2.135,57 €	1.475,57 €	- 1.925,26 €
Zinsaufwendungen	15.900,23 €	16.330,00 €	14.933,39 €	- 1.396,61 €	- 966,84 €

C.2.3 Entwicklung der Haushaltsjahre

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gesamtbetrag Erträge	2.455.933,78 €	3.047.569,32 €	2.873.109,27 €	3.837.975,82 €	4.204.682,84 €	3.597.741,82 €
Gesamtbetrag Aufwendungen	2.748.087,67 €	2.720.640,22 €	2.967.889,69 €	3.457.412,87 €	3.471.934,06 €	3.415.124,21 €
Jahresergebnis	- 292.153,89 €	326.929,10 €	- 94.780,42 €	380.562,95 €	732.748,78 €	182.617,61 €



C.3 Finanzrechnung

C.3.1 Zusammenfassung

Bezeichnung	Pos.	2017		2018		Plan/ Ist-Abweichung	
		Ergebnis		Plan	Ergebnis	in Euro	in %
Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	F 8	3.676.000,00 €		3.061.840,00 €	3.083.982,63 €	22.142,63 €	0,72%
Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	F 15	2.830.449,05 €		3.148.790,00 €	3.023.897,89 €	- 124.892,11 €	-3,97%
Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	F 16	845.550,95 €	-	86.950,00 €	60.084,74 €	147.034,74 €	-169,10%
Saldo der Zins- u. sonst. Finanzein- u. -auszahlungen	F 19	11.502,58 €	-	15.670,00 €	12.917,82 €	2.752,18 €	-17,56%
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	F 20	834.048,37 €	-	102.620,00 €	47.166,92 €	149.786,92 €	-145,96%
Außerordentliches Ergebnis	E 21	- €		- €	- €	- €	0,00%
Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	- €		- €	- €	- €	0,00%
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	E 23	834.048,37 €	-	102.620,00 €	47.166,92 €	149.786,92 €	-145,96%
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	317.812,43 €		199.600,00 €	114.316,18 €	- 85.283,82 €	-42,73%
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	657.480,04 €		672.000,00 €	522.415,22 €	- 149.584,78 €	-22,26%
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 33	339.667,61 €	-	472.400,00 €	408.099,04 €	64.300,96 €	-13,61%
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	F 34	494.380,76 €	-	575.020,00 €	360.932,12 €	214.087,88 €	-37,23%
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	494.381,61 €	-	575.020,00 €	360.931,85 €	- 214.088,15 €	-37,23%

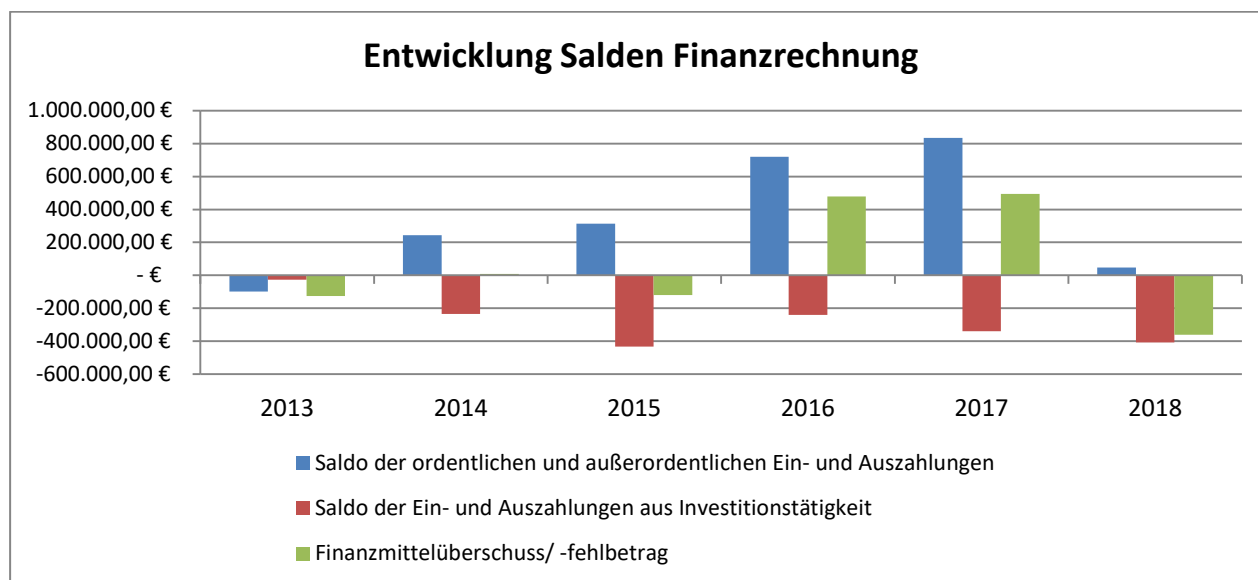
Die Finanzrechnung der Ortsgemeinde Friesenhagen weist zum 31.12.2018 einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 47.166,92 EUR aus. Dieser Saldo reicht aus um die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 15.191,59 EUR zu decken.



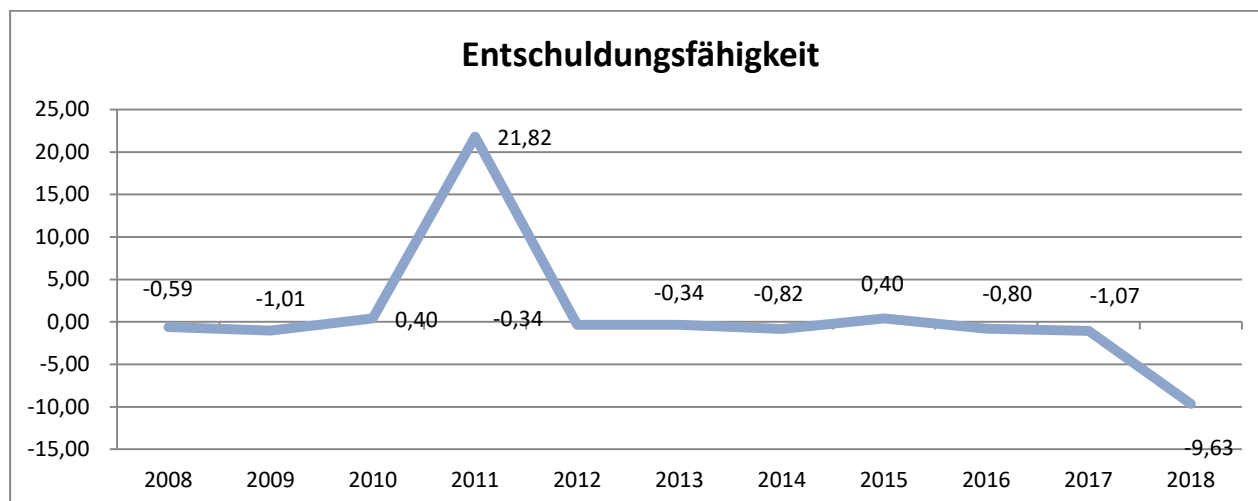
Im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen um 786.882,03 EUR.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -408.099,04 EUR. Der Saldo verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um 68.431,43 EUR.

Die Finanzrechnung verzeichnet einen Finanzmittelfehlbetrag von 360.932,12 EUR zum 31.12.2018.



$$\text{Entschuldungsfähigkeit} = \frac{\text{Fremdkapital} - \text{kurzfristige Forderungen}}{\text{Saldo Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$$



Die Entschuldungsfähigkeit der Ortsgemeinde zeigt, in wie weit eine Schuldentilgung durch die laufende Verwaltungstätigkeit möglich ist. Sie wird in Jahren angegeben und ist ein Maßstab für die minimale Entschuldungsdauer der Ortsgemeinde.

Negative Zahlen bedeuten, dass aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Tilgung der Schulden möglich ist.

Im Jahr 2018 erfolgten keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten. Diese wurden jedoch in Höhe von 15.191,59 EUR getilgt.

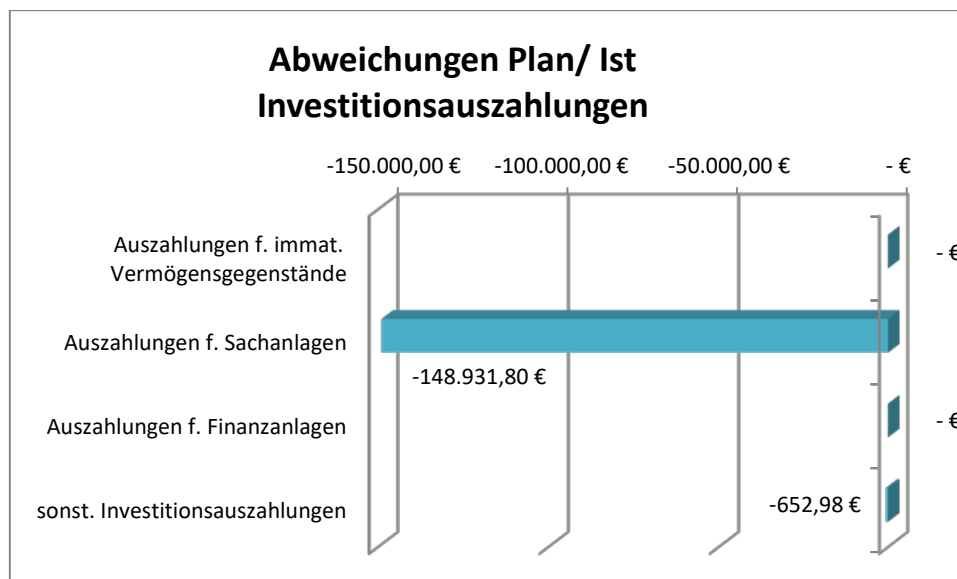


C.3.2 Investitionen

Bezeichnung	Pos.	2017		2018		Plan/ Ist-Abweichung	
		Ergebnis	Plan	Ergebnis	in Euro	in %	
Summe Investitionseinzahlungen	F 27	317.812,43 €	199.600,00 €	114.316,18 €	- 85.283,82 €	-42,73%	
Summe Investitionsauszahlungen	F 32	657.480,04 €	672.000,00 €	522.415,22 €	- 149.584,78 €	-22,26%	
Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionen	F 33	- 339.667,61 €	- 472.400,00 €	- 408.099,04 €	64.300,96 €	-13,61%	

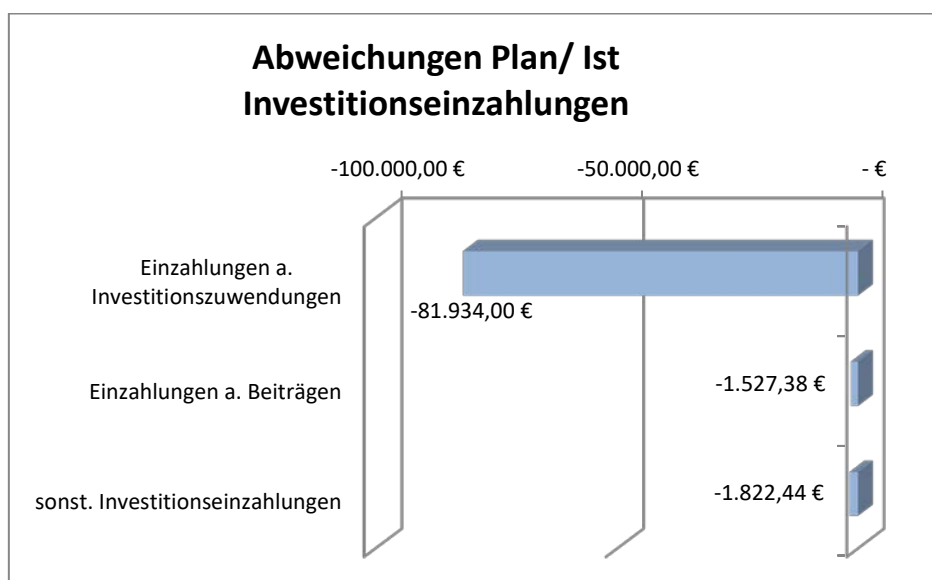
Die Investitionen betrafen die folgenden Maßnahmen:

Produkt	Maßnahme	IST
Auszahlungen		
2.1.1.1	700 Investitionsanteil Budget der Grundschule	799,00 €
3.6.5.2	2038 Erweiterung der kath. Kita für die Errichtung einer dritten Gruppe	222.239,23 €
5.4.1.0	219 Planungs- und Baukosten Strahlenbach	52.296,17 €
5.4.1.0	252 Planungs- und Baukosten Neubaugebiet "Auf dem Wintert"	88.523,19 €
5.4.1.0	253 Planungs- und Baukosten Ausbau L279 Bitzchen	5.000,00 €
5.7.1.1	600 Wirtschaftsförderung allgemein	1.566,03 €
5.7.3.3	2400 Mehrzweckhalle Allgemein	191.167,77 €
5.5.3.1	9997 Einzahlungen für die Überlassung von Grabflächen	2.020,00 €



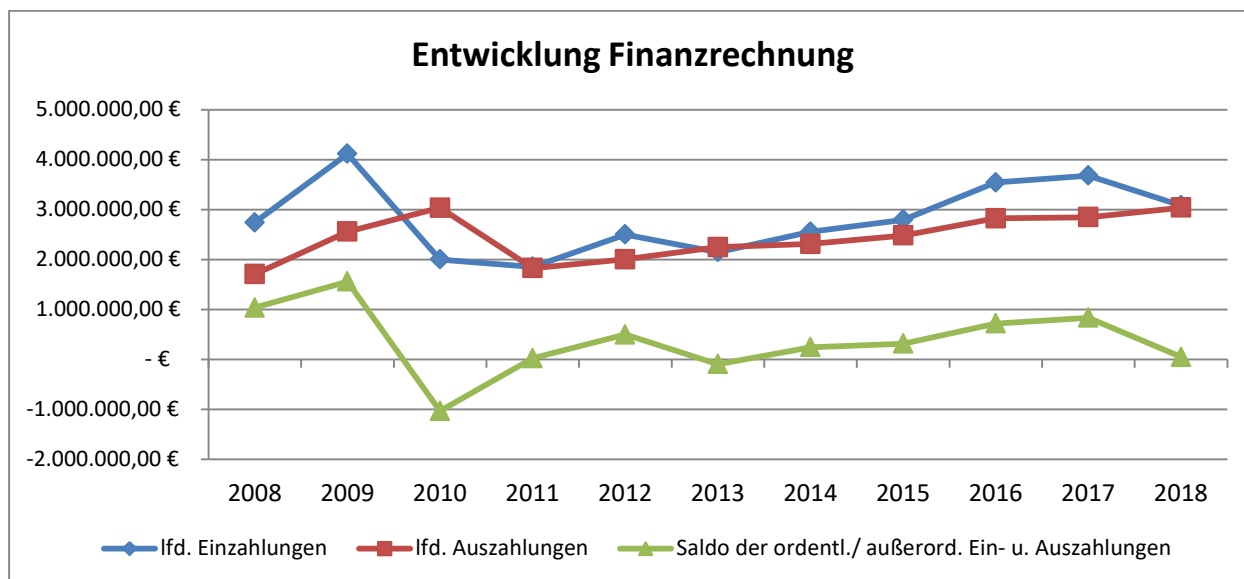
Produkt	Maßnahme	IST
Einzahlungen		
5.4.1.0	253 Planungs- und Baukosten Ausbau L279 Bitzchen	5.452,62 €
5.7.3.3	2400 Mehrzweckhalle Allgemein	23.666,00 €
5.2.2.4	100 Allgemeiner Grundstücksverkehr	83.177,56 €

Die Finanzierung der oben dargestellten Investitionen erfolgte entsprechend des folgenden Diagramms:



C.3.3 Entwicklung der Haushaltsjahre

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
lfd. Einzahlungen	2.149.624,18 €	2.554.306,14 €	2.796.649,27 €	3.544.460,29 €	3.680.298,23 €	3.086.098,20 €
lfd. Auszahlungen	2.247.390,50 €	2.310.512,08 €	2.483.383,17 €	2.825.084,93 €	2.846.249,28 €	3.038.931,28 €
Saldo der ordentl./ außerord. Ein- u. Auszahlungen	- 97.766,32 €	243.794,06 €	313.266,10 €	719.375,36 €	834.048,95 €	47.166,92 €
Investitionen						
Einzahlungen	168.216,21 €	70.870,65 €	66.054,80 €	113.843,03 €	317.812,43 €	114.316,18 €
Auszahlungen	195.400,96 €	306.363,76 €	498.389,25 €	353.516,07 €	657.480,04 €	522.415,22 €
Saldo	- 27.184,75 €	- 235.493,11 €	- 432.334,45 €	- 239.673,04 €	- 339.667,61 €	- 408.099,04 €
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen	138.126,93 €	5.255,51 €	133.017,19 €	- €	- €	376.123,44 €
Auszahlungen	13.178,52 €	13.558,59 €	13.949,59 €	478.986,94 €	494.381,61 €	15.191,59 €
Saldo	124.948,41 €	- 8.303,08 €	119.067,60 €	- 478.986,94 €	- 494.381,61 €	360.931,85 €



C.4 Haushaltsausgleich

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

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist,
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen⁶ ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital auszuweisen ist.

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung	Bilanz/ Eigenkapital
Ziel	0,00 €	15.191,59 €	0,00 €
IST	182.617,61 €	47.166,92 €	9.243.273,38 €
Ausgleich gem. § 18 Abs. 2 GemHVO	Ja	Ja	Ja

Der Haushaltsausgleich konnte 2018 erreicht werden.

D. Teilhaushalte

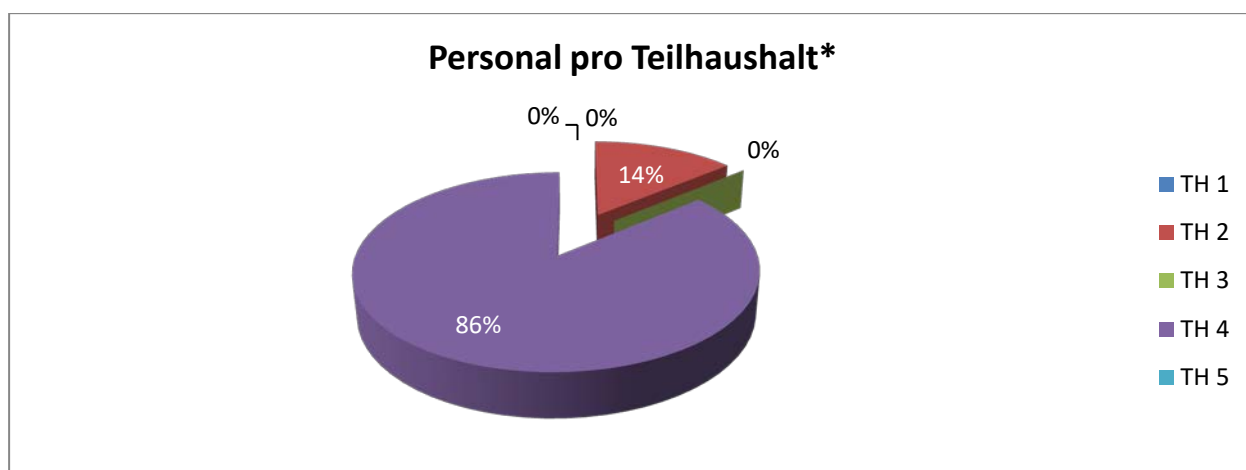
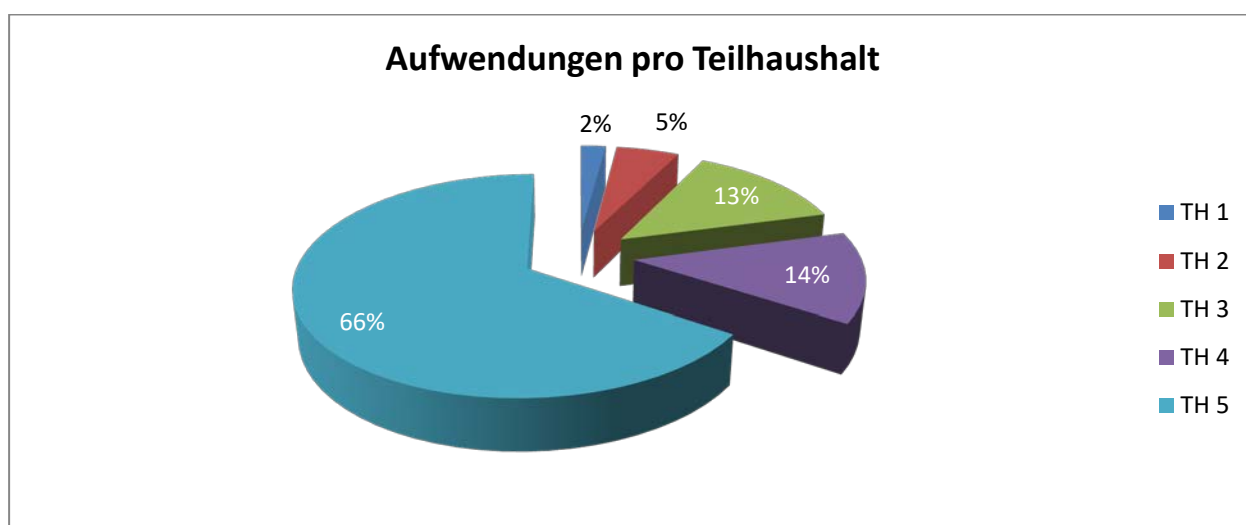
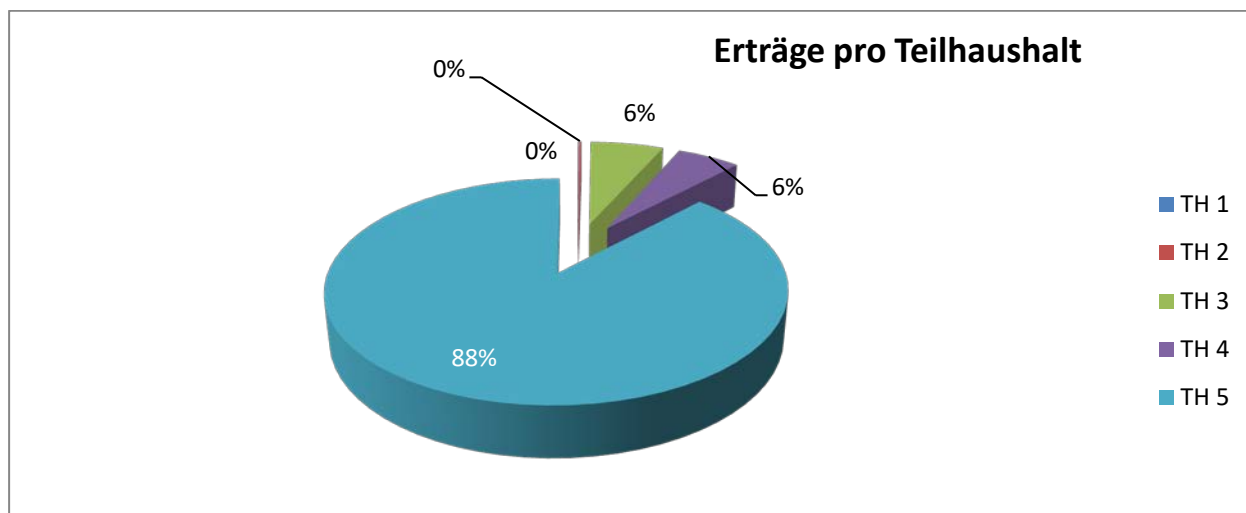
Der Haushalt der Ortsgemeinde Friesenhagen ist in 5 Teilhaushalte gegliedert, die entsprechend der Organisationsstruktur der Ortsgemeinde bzw. Verbandsgemeinde gebildet wurden.

⁶ § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO



Den Teilhaushalten wurden die Produkte wie folgt zugeordnet:

Teilhaushalt		Produkt	
Nummer	Bezeichnung	Nummer	Bezeichnung
1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung
		1.1.1.1	Gemeindebüro
		1.1.1.4	Gremien
		1.1.4.5	sonstige zentrale Dienste
		1.2.1.0	Statistik und Wahlen
2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	2.1.1.1	Grundschulen
		2.6.2.2	Förderung der Musikpflege
		2.8.1.1	Förderung der Heimatpflege
		2.9.1.1	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften
		3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
		3.6.5.2	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger
		3.6.6.1	Jugendarbeit und Jugendpflege
		4.1.4.0	Gesundheitsförderung
		4.2.1.0	Sportförderung
		5.5.5.8	Förderung der Land- und Forstwirtschaft
		5.7.3.1	Feste und Märkte
		5.7.5.0	Tourismusförderung
3	Gestaltung der Umwelt	3.6.6.2	Vorhaltung von Spielplätzen
		5.1.1.2	Bauleitplanung
		5.1.1.3	Dorferneuerung
		5.4.1.0	Gemeindestraßen
		5.4.6.0	Bereitstellung selbstständiger Parkeinrichtungen
		5.5.1.0	öffentliches Grün, Landschaftsbau
		5.5.5.9	Wirtschaftswege, Feldwege
4	öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	1.1.4.3	Bauhof
		1.1.4.8	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden
		1.2.6.1	Förderung des Brandschutzes
		2.4.3.8	Schulgebäude
		4.2.4.0	Vorhaltung eigener Sportplätze
		5.2.2.1	Bereitstellung und Vermietung von Wohnflächen
		5.2.2.4	allgemeine Grundstückswirtschaft
		5.5.3.1	Bestattungswesen
		5.5.5.1	kommunale Forstwirtschaft
		5.7.1.1	kommunale Wirtschaftsförderung
5.7.3.3	Bereitstellung und Vermietung von Bürgerhäusern		
5.7.3.9	Bereitstellung sonstiger Einrichtungen für Dritte		
5	allgemeine Finanzen	5.4.1.1	Konzessionsabgaben
		6.1.1.0	allgemeine Finanzen
		6.1.2.1	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Kreditwirtschaft
		6.2.6.0	Beteiligungen



* tatsächliche Besetzung zum 30.06. lt. Stellenplan des Folgejahres

E. Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO müssen Vorgänge von besonderer Bedeutung die nach dem Schluss des Haushaltsjahres aufgetreten sind im Rechenschaftsbericht angegeben werden. Vorgänge sind dann von besonderer Bedeutung, wenn mit ihnen eine andere Darstellung der Lage der Gemeinde verbunden gewesen wäre, hätten sie sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres ergeben.

Nach Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

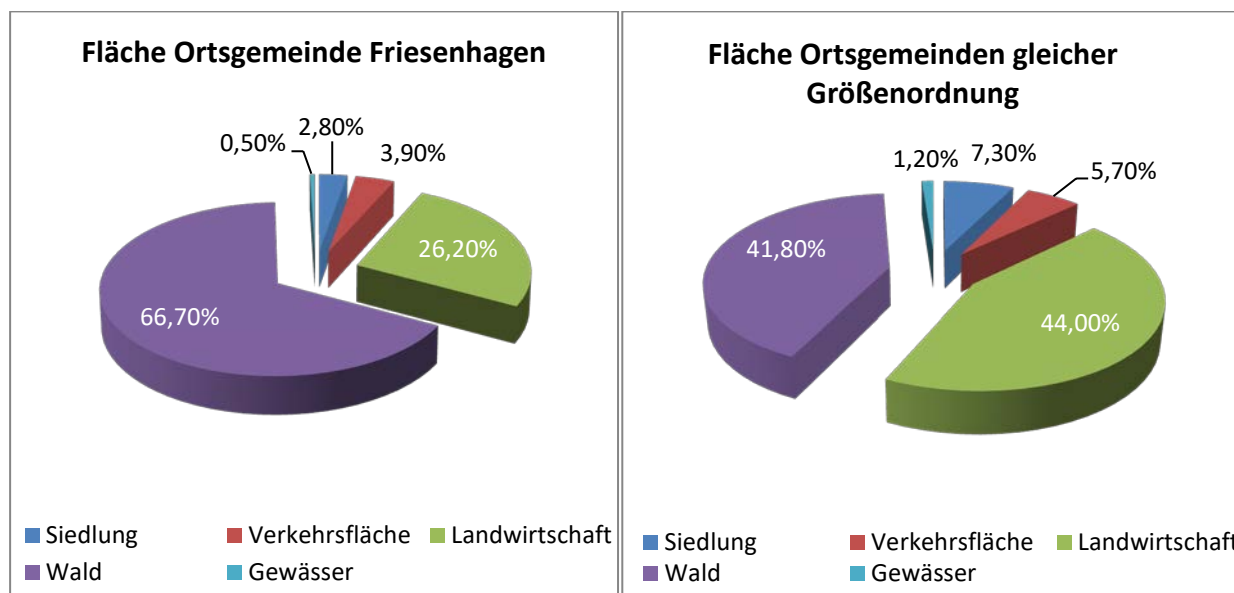
F. Prognose-/ Risikobericht

Nach § 49 GemHVO ist im Rechenschaftsbericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Ortsgemeinde Friesenhagen einzugehen.

F.1 Lage der Gemeinde

Die Ortsgemeinde Friesenhagen liegt im nördlichsten Teil von Rheinland-Pfalz und grenzt an das Nachbarland Nordrhein-Westfalen.

Die Fläche der Ortsgemeinde teilt sich wie folgt auf:



Im direkten Vergleich mit der Fläche von Ortsgemeinden gleicher Größenordnung⁷ fällt auf, dass die Ortsgemeinde Friesenhagen einen deutlich höheren Anteil an unbebauter Fläche aufweist und lediglich 2,8 % Siedlungsfläche darstellt.

Um eine Steigerung der Einwohnerzahlen zu ermöglichen, sollte eine Erhöhung der Siedlungsfläche durch die Ausweisung neuer Wohnbau- und Industriegebiet weiterhin verfolgt werden.

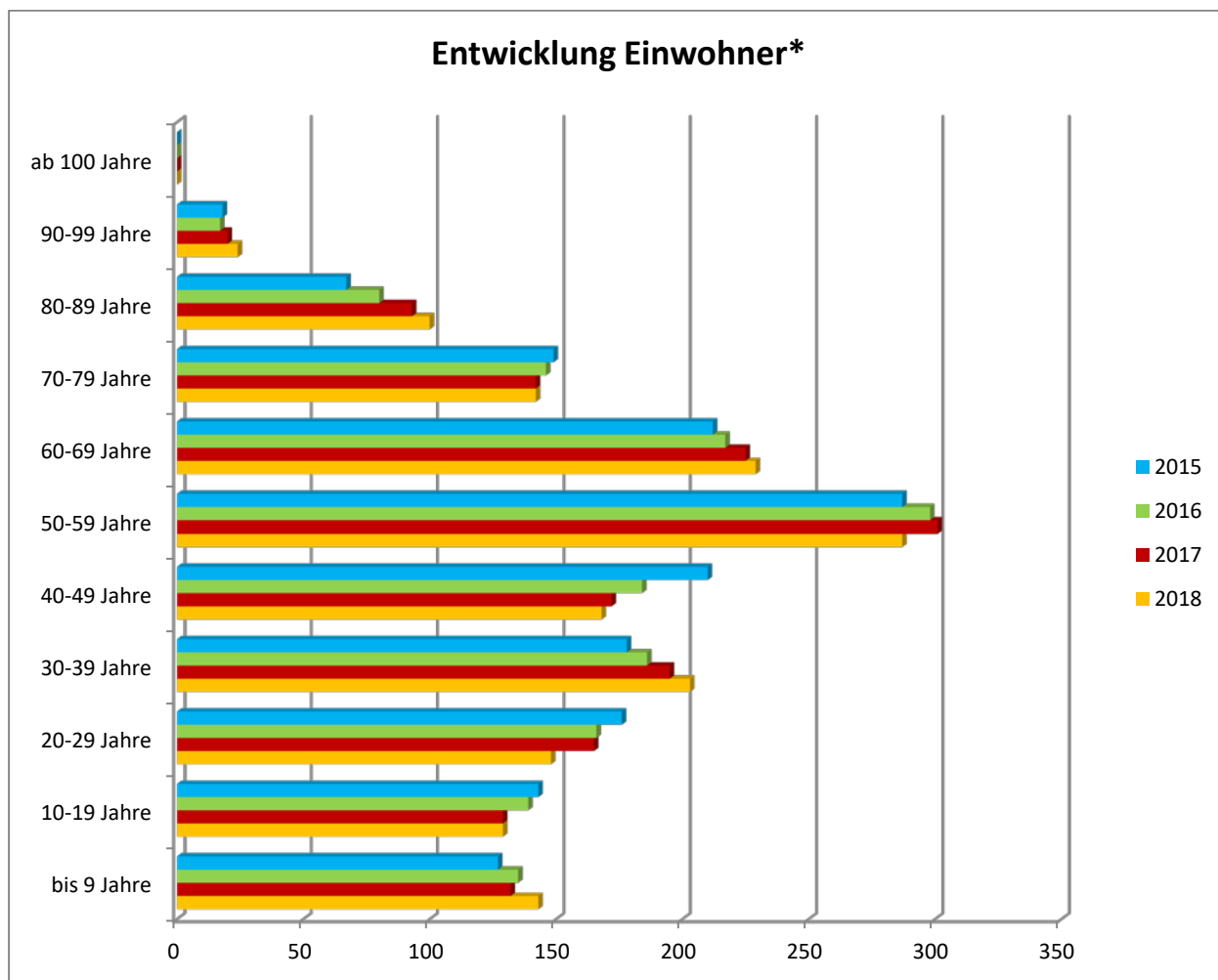
F.2 Bevölkerungsentwicklung

Insbesondere in den ländlichen Regionen ist die Zahl der Einwohner eine relevante Größe, da der Trend zum Ausbluten und Überaltern der ländlichen Gebiete weiterhin anhält. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Weiterhin sollten die Attraktivität der Ortsgemeinde für junge Familien weiter gesteigert werden.

Im Jahr 2018 wohnten in der Ortsgemeinde Friesenhagen 1.573 Einwohner mit Hauptwohnsitz.

Die Einwohnerzahlen haben sich getrennt nach Alter in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

⁷ Ortsgemeinden von 1.000 bis 2.000 Einwohner am 31.12.19 Quelle: Statistisches Landesamt – Meine Heimat

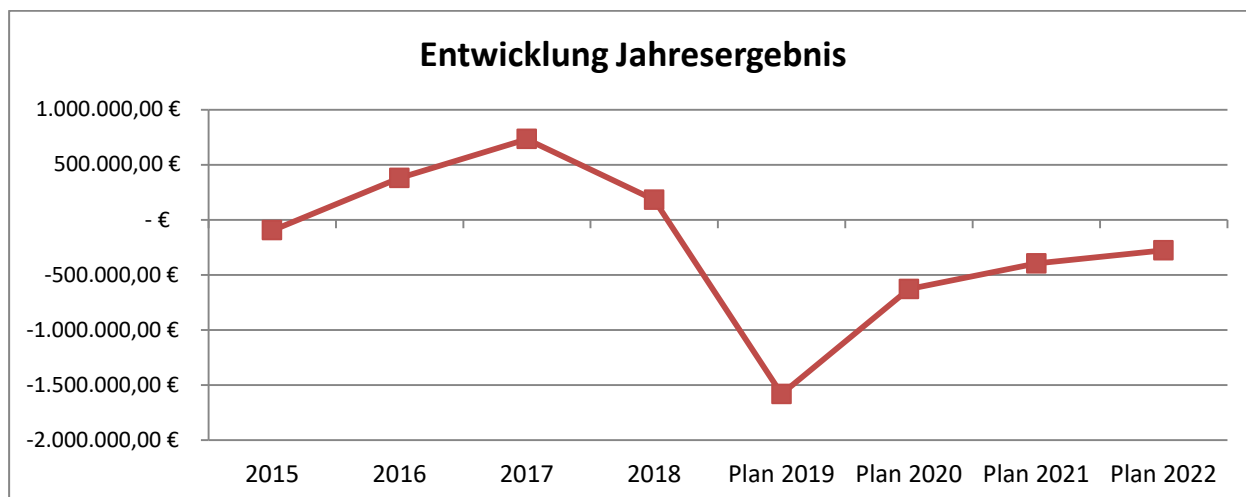


	2018	2017	2016	2015
bis 20 Jahre	17,29%	16,58%	17,47%	17,23%
30-49 Jahre	23,59%	23,32%	23,60%	24,76%
20-59 Jahre	51,24%	52,92%	53,19%	54,31%
ab 60 Jahre	31,47%	30,50%	29,34%	28,46%

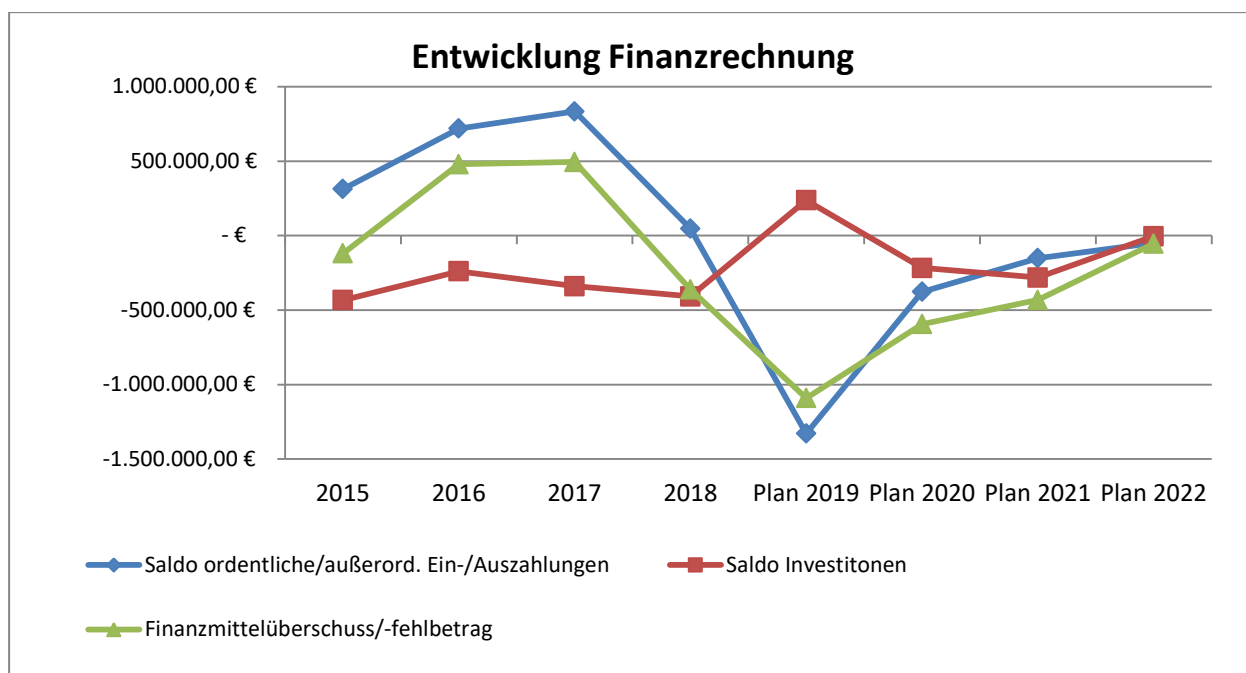
In der Entwicklung der Einwohnerzahlen ist deutliche zu erkennen, dass der Anteil der Einwohner über 60 Jahren in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen ist. Es wohnen mehr Senioren über 60 Jahren im Ort als junge Familien zwischen 30 und 49 Jahren. Dies bedeutet auch, dass die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften schrumpfen wird, während der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen - wie Grundsicherung im Alter - angewiesen sind, steigen wird. Das führt unweigerlich zu weiten finanziellen Belastungen der kommunalen Haushalte.

F.3 Entwicklung Jahresergebnis und Finanzrechnung

Auf Grundlage der Haushalts- und Finanzplanung der Ortsgemeinde können Prognosen über die voraussichtliche Entwicklung der Jahresergebnisse und der Finanzrechnung erstellt werden.



Die Haushaltsplanung 2019 sieht in den kommenden Jahren stets einen Jahresfehlbetrag im Ergebnishaushalt vor. Dieser wird das Eigenkapital der Ortsgemeinde weiter schmelzen lassen.



Auch im Finanzhaushalt ist in der Haushaltsplanung 2019 für die kommenden Jahre mit negativen Zahlen zu rechnen. So sind in den nächsten Jahren voraussichtlich neue Investitionskredite aufzunehmen. Des Weiteren wird sich der Zahlungsmittelbestand⁸ voraussichtlich negativ verändern.

Trotz der positiven Jahresergebnisse in den vergangenen Jahren sollte die Ortsgemeinde in ihren Bemühungen den Haushalt auszugleichen nicht nachlassen.

⁸ Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse



Anhang



Inhaltsverzeichnis

A. Rechtsgrundlagen	1
B. Gliederung des Jahresabschluss.....	1
C. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	1
D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	2
E. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung	3
F. Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung	3
G. Angaben zu den Teilhaushalten	3
H. Sonstige Angaben	3
H.1. Einschränkungen von Grundbesitzrechten.....	3
H.2 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.....	3
H.3 Beteiligungen und Sondervermögen	3
H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4
H.5 Personalbestand	4
H.5 Mitglieder des Ortsgemeinderates	4



A. Rechtsgrundlagen

Die Ortsgemeinde Friesenhagen hat zum 01.01.2007 ihr Rechnungswesen gemäß § 1 des Landesgesetzes zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) Artikel 8 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt.

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018 der Ortsgemeinde Friesenhagen wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 Gemeindeordnung (GemO) und der §§ 33 Abs. 1, Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43 und § 48 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erstellt.

B. Gliederung des Jahresabschluss

Die Gliederungsvorschriften des § 43 GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

C. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte nach den Grundsätzen der ordnungsmäßigen Buchführung (GoB) und der gesetzlichen Vorgaben.

Die Bilanzierung von Wirtschaftsgütern, die im Haushaltsjahr 2018 erworben wurden, erfolgte in Höhe der Anschaffungskosten zuzüglich der Anschaffungsnebenkosten gem. § 34 GemHVO. Anschaffungskostenminderungen wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Mit der Novellierung der GemHVO wurden u.a. auch die Regelungen für abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens geändert. So wurde der Gemeinde ein zusätzliches Wahlrecht im § 35 Abs. 3 GemHVO gegeben, wie sie mit abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens umgehen möchte deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten. So kann die Gemeinde festlegen, ob sie diese Vermögensgegenstände unverändert entsprechen ihrer Nutzungsdauer¹ abschreibt, sie in einem Sammelposten über 5 Jahre abschreibt, sie im laufenden Haushaltsjahr abschreibt oder direkt als Aufwand verbucht.

Für die Ortsgemeinde Friesenhagen werden abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 1.000,00 EUR (netto) nicht übersteigen direkt im Aufwand verbucht.

Erworbene Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000,00 EUR (netto) übersteigen, werden einzeln bilanziert und entsprechend ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die einzelnen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch-/Beleginventur erfasst. Die Veränderungen der einzelnen Bilanzposten basieren überwiegend auf der planmäßigen Abschreibung der einzelnen Wirtschaftsgüter.

Von der landeseinheitlich vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer, die in der vom Innenministerium des Landes Rheinland-Pfalz bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist, sowie dem Abschreibungsverfahren (lineare Abschreibung) wurde nicht abgewichen.

Für Zu- und Abgänge wurden im Zugangs- bzw. Abgangsjahr die Abschreibungen zeitanteilig berechnet.

Grundstücke unterliegen keinem Werteverzehr und haben eine angenommene unbegrenzte Nutzungsdauer. Sie werden daher nicht abgeschrieben, sondern mit den ursprünglichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten weitergeführt.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den jeweiligen Zuführungsbeträgen angesetzt, die Auflösung erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist der Anlagenübersicht zu entnehmen, die dem Jahresabschluss beigefügt ist.

¹ Gemäß Abschreibungstabelle nach VV-Afa



D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Aktiva

	31.12.2017	31.12.2018
Immaterielle Vermögensgegenstände	285.876,55 €	275.327,08 €
Sachanlagen	11.181.617,08 €	11.518.681,55 €
<i>davon:</i>		
<i>bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</i>	3.241.925,28 €	3.170.610,76 €
<i>Infrastrukturvermögen</i>	6.372.152,80 €	6.907.560,49 €
<i>Anlagen im Bau</i>	606.677,33 €	495.290,71 €
Finanzanlagen	3.532,65 €	3.532,65 €
Summe Anlagevermögen	11.471.026,28 €	11.797.541,28 €
Vorräte	5.802,62 €	2.642,99 €
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.502.933,67 €	1.150.707,25 €
<i>davon:</i>		
<i>Forderungen ggü. der Verbandsgemeindekasse im Rahmen der Einheitskasse</i>	1.411.790,79 €	1.049.327,02 €
Summe Umlaufvermögen	1.508.736,29 €	1.153.350,24 €
Rechnungsabgrenzungsposten	4.454,02 €	3.618,22 €
Bilanzsumme Aktiva	12.984.216,59 €	12.954.509,74 €

Passiva

	31.12.2017	31.12.2018
Eigenkapital	9.060.655,00 €	9.243.273,38 €
Sonderposten	3.269.781,32 €	3.074.954,32 €
<i>davon:</i>		
<i>Sonderposten für das Anlagevermögen</i>	2.925.081,21 €	2.789.976,02 €
Rückstellungen	54.464,95 €	62.002,45 €
Verbindlichkeiten	595.504,87 €	571.923,76 €
<i>davon:</i>		
<i>Verbindlichkeiten aus Krediten</i>	525.251,52 €	510.059,93 €
Rechnungsabgrenzungsposten	3.809,68 €	2.355,83 €
Bilanzsumme Passiva	12.984.215,82 €	12.954.509,74 €

Weitere Erläuterung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.



E. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Der Ergebnisrechnung der Ortsgemeinde Friesenhagen schließt zum 31.12.2018 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 182.617,61 EUR ab. Damit fiel das Jahresergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 550.131,17 EUR schlechter aus.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

F. Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung der Ortsgemeinde Friesenhagen weist zum 31.12.2018 einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 47.166,92 EUR aus. Dies stellt eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 786.882,03 EUR dar. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -408.099,04 EUR. Der Saldo verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um 68.431,43 EUR. Die Finanzrechnung verzeichnet einen Finanzmittelfehlbetrag von 360.932,12 EUR zum 31.12.2018.

Weitere Erläuterungen zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

G. Angaben zu den Teilhaushalten

Weitere Erläuterungen zu den Teilhaushalten sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

H. Sonstige Angaben

H.1. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Ortsgemeinde Friesenhagen hat mit EMA Netz GmbH mit Sitz in Dillenburg Konzessionsverträge für die Nutzung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze zur Verlegung von Versorgungsleitungen abgeschlossen.

H.2 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Es bestehen folgende Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für Dritte, die nicht in der Bilanz abgebildet wurden:

Begünstigter	Grund	Datum	Nennwert in EUR	Genehmigung
DJK Friesenhagen	Sicherung der Förderung des Landes RLP für Herstellung Kunstrasenplatz	18.06.2010	184.000,00	21.07.2010
EAM Sammel- und Vorschalt 2015 GmbH	Kreditabsicherung wegen der Beteiligung an der Zweckverband EAM (Stromnetz)	19.11.2015	63.958,57	06.11.2015

H.3 Beteiligungen und Sondervermögen

Die Ortsgemeinde Friesenhagen ist an der Strukturförderungsgesellschaft der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg) mbH mit Gesellschafteranteilen im Wert von 1.023,00 EUR (2,57 % des Stammkapitals) beteiligt.

Weiterhin besitzt die Ortsgemeinde Friesenhagen Geschäftsanteile in Höhe von 1.204 ,00 EUR (4,972%) an der EAM Sammel- und Vorschalt 2015 GmbH sowie an der KEAM Kommunale Energie aus der Mitte GmbH i.H.v. 750,00 EUR (0,25%).



Außerdem ist die Ortsgemeinde Friesenhagen mit 555,65 EUR an der örtlichen Genossenschaftsbank (Volksbank Freudenberg-Niederfischbach e.G.) beteiligt.

H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Übersicht der Umlage- und Sanierungsgeldzahlungen an die Rheinische Zusatzversorgungskasse in Köln für das Jahr 2018:

Arbeitgeber	Anzahl der Versicherten	Zusatzversorgungs-pflichtiges Entgelt	Umlage 4,25 %	Sanierungs-geld 3,5 %	zusätzliche Umlage	Gesamt
Ortsgemeinde Friesenhagen	12	132.537,93 €	5.632,86 €	4.638,83 €	0,00 €	10.271,69 €

H.5 Personalbestand

Im Haushaltsjahr 2018 waren bei der Ortsgemeinde Friesenhagen durchschnittlich 10 Personen beschäftigt.

H.5 Mitglieder des Ortsgemeinderates

Dem Ortsgemeinderat gehörten im Haushaltsjahr 2018 folgende Mitglieder an:

Name	Funktion	Fraktion	Bemerkungen
Klaes, Norbert	Ortsbürgermeister	SPD	
Reimann, Horst	1. Beigeordneter, zugl. RM	SPD	
Würden, Werner	Beigeordneter	CDU	
Buske, Angelika	Ratsmitglied	SPD	
Dietershagen, Konrad	Ratsmitglied	SPD	
Giershausen, Inge	Ratsmitglied	CDU	
Klein, Ignatz	Ratsmitglied	CDU	
Maag, Daniel	Ratsmitglied	CDU	
Mockenhaupt, Johannes	Ratsmitglied	CDU	
Näther, Daniela	Ratsmitglied	SPD	
Olcas, Meral	Ratsmitglied	SPD	
Reuber, Matthias	Ratsmitglied	SPD	
Reuber, Volker	Ratsmitglied	CDU	
Schüttler, Michael	Ratsmitglied	CDU	
Strahlenbach, Christoph	Ratsmitglied	CDU	
Weiß, Klaus-Dieter	Ratsmitglied	SPD	



Übersichten zum Jahresabschluss

Ortsgemeinde Friesenhagen



Anlagenübersicht 2018

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Wert- minderung durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, Sonstiges	Kennzahlen		
		Stand zum 31.12. Haushalts- vorjahr	Zugänge	Abgänge	Umbuch- ungen	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufge-laufene Abschreib- ungen zum 31.12. Haushalts- vorjahr	Abschreib- ungen im Haushalts- jahr	Zuschreib- ungen im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Abschreib- ungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Rest-buchwert zum 31.12. Haushaltsjahr	Rest-buchwert zum 31.12. Haushalts- vorjahr		Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert	
in €														in v.H.			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	627.049,93				627.049,93	-341.173,38	-10.549,47			-351.722,85	275.327,08	285.876,55				
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten																
1.1.2	Geleistete Zuwendungen																
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	627.049,93				627.049,93	-341.173,38	-10.549,47			-351.722,85	275.327,08	285.876,55		56,09	43,91	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
1.2	Sachanlagen	17.883.999,22	731.995,39	-42.125,34		18.573.869,27	-6.702.382,14	-352.805,58			-7.055.187,72	11.518.681,55	11.181.617,08				
1.2.1	Wald, Forsten	54.149,93	43,53			54.193,46					54.193,46	54.149,93				100,00	
1.2.2	sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	810.928,79	53.812,44	-42.125,34		822.615,89	-64.639,79	-6.401,96			-71.041,75	751.574,14	746.289,00		8,64	91,36	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.858.192,52	191,26			4.858.383,78	-1.616.267,24	-71.505,78			-1.687.773,02	3.170.610,76	3.241.925,28		34,74	65,26	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	11.062.889,06	193.216,66		592.092,35	11.848.198,07	-4.690.736,26	-249.901,32			-4.940.637,58	6.907.560,49	6.372.152,80		41,70	58,30	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	29.794,97				29.794,97	-6.331,46	-372,44			-6.703,90	23.091,07	23.463,51		22,50	77,50	
1.2.7	Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	255.120,54				255.120,54	-153.035,01	-18.208,33			-171.243,34	83.877,20	102.085,53		67,12	32,88	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	206.246,08	4.025,77			210.271,85	-171.372,38	-6.415,75			-177.788,13	32.483,72	34.873,70		84,55	15,45	
1.2.9	Pflanzen und Tiere																
1.2.10	Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	606.677,33	480.705,73		-592.092,35	495.290,71					495.290,71	606.677,33				100,00	
1.3	Finanzanlagen	3.532,65				3.532,65					3.532,65	3.532,65					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3	Beteiligungen	3.532,65				3.532,65					3.532,65	3.532,65				100,00	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis																
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsf. Stiftung																
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, AÖR, Stiftungen																
1.3.7	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens																
1.3.8	sonstige Ausleihungen																
	Anlagevermögen	18.514.581,80	731.995,39	-42.125,34		19.204.451,85	-7.043.555,52	-363.355,05			-7.406.910,57	11.797.541,28	11.471.026,28				

Forderungsübersicht 2018			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12. 2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2017 (Bilanzwert)
		in €	
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	68.242,06	57.320,17
1.2	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.138,17	33.822,71
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	-	-
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.049.327,02	1.411.790,79
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	-	-

Verbindlichkeitenübersicht 2018						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem Jahr bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
1	Verbindlichkeiten					
1.1	Anleihen	-	-	-	-	-
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-	-	510.059,93	510.059,93	525.251,52
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-	-	510.059,93	510.059,93	525.251,52
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	-	-	-
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	44.164,18	-	-	44.164,18	17.483,57
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	-	-	-	-	-
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	-	-	-
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	838,98	-	-	838,98	764,64
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	13.042,90	-	-	13.042,90	152,89
1.11	sonstige Verbindlichkeiten	3.817,77	-	-	3.817,77	51.852,25

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/ Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		in €	
1.	Aufwandermächtigungen		
	Teilhaushalt 1	97.640,00	0,00
	Teilhaushalt 2	153.210,00	0,00
	Teilhaushalt 3	499.270,00	0,00
	Teilhaushalt 4	552.040,00	0,00
	Teilhaushalt 5	2.218.220,00	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen		
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		
	Teilhaushalt 1	91.770,00	0,00
	Teilhaushalt 2	143.010,00	0,00
	Teilhaushalt 3	249.540,00	0,00
	Teilhaushalt 4	384.830,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	1.500,00	0,00
	Teilhaushalt 2	356.800,00	0,00
	Teilhaushalt 3	101.200,00	0,00
	Teilhaushalt 4	212.500,00	0,00
	Teilhaushalt 5	0,00	0,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5	15.500,00	0,00
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	0,00	0,00



Teilrechnungen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der OG	verantwortlich: Ortsbürgermeister Norbert Klaes				
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			4.299,96	0	0,00	0,00	-4.299,96
1.1.4.5.414410		Zuweisungen vom Bund	4.299,96	0	0,00	0,00	-4.299,96
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			70,25	100	0,00	-100,00	-70,25
1.1.1.1.431200		Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	70,25	100	0,00	-100,00	-70,25
		z.B. Beglaubigungen					
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			535,00	200	345,99	145,99	-189,01
1.1.1.1.441100		Privatrechtliche Leistungsentgelte aus Verkäufen und Vorräten	535,00	200	345,99	145,99	-189,01
		u.a. Bücher etc.					
E7 + Sonstige laufende Erträge			1.521,00	0	1.493,00	1.493,00	-28,00
1.1.1.0.466144		Ert. a.d. Aufl RS Ehrensold	1.521,00	0	1.493,00	1.493,00	-28,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			6.426,21	300	1.838,99	1.538,99	-4.587,22
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			33.368,88	46.070	38.761,16	-7.308,84	5.392,28
1.1.1.0.501100		Bürgermeister	16.788,00	18.350	16.788,00	-1.562,00	0,00
1.1.1.0.501200		Beigeordnete	147,00	1.500	0,00	-1.500,00	-147,00
1.1.1.0.504900		Sonstige Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	2.060,88	2.100	2.018,16	-81,84	-42,72
1.1.1.0.507910		Sonstige Zuführung zu Pensionsrückstellungen: Ehrensoldrückstellungen	6.306,00	5.570	8.990,00	3.420,00	2.684,00
1.1.1.0.511300		Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.568,00	5.570	5.568,00	-2,00	0,00
1.1.1.4.501400		Rats- und Ausschussmitglieder	2.499,00	9.000	5.397,00	-3.603,00	2.898,00
		Sitzungsgelder					
1.1.4.5.502220		Leistungszulagen der AN	0,00	3.980	0,00	-3.980,00	0,00
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			18.290,70	22.800	16.729,50	-6.070,50	-1.561,20
1.1.1.1.523700		Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13,99	250	0,00	-250,00	-13,99
1.1.1.1.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	528,18	1.000	790,66	-209,34	262,48
1.1.1.1.524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	50,84	100	0,00	-100,00	-50,84
1.1.1.1.525430		Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.792,93	19.000	15.335,20	-3.664,80	-1.457,73
		Kostenerstattung Gemeindebüro					
1.1.1.4.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	250	0,00	-250,00	0,00
		evtl. Ersatz-bzw. Neuanschaffung Tablets für Ratsinformationssystem					
1.1.1.4.524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	824,76	2.000	292,33	-1.707,67	-532,43
		z.B. Getränke für Sitzungen					
1.1.4.5.524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	80,00	200	311,31	111,31	231,31
		Heimatjahrbücher etc.					
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0,00
1.1.4.5.541500		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0,00
		evtl. Zuschuss an einen Verein zwecks Einrichtung/Unterhaltung eines Bürgerbusses					

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		1	Innere Verwaltung der OG	verantwortlich: Ortsbürgermeister Norbert Klaes				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen				14.231,11	26.370	14.752,70	-11.617,30	521,59
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten, Dienstreisen			1.560,00	1.600	1.560,00	-40,00	0,00
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel			484,49	800	771,43	-28,57	286,94
1.1.1.0.569300	Repräsentationen			659,56	600	392,48	-207,52	-267,08
1.1.1.1.562400	Datenverarbeitung			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
z.B. EDV-Ausstattung								
1.1.1.1.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0,00
1.1.1.1.563100	Büromaterial			110,75	1.000	342,99	-657,01	232,24
1.1.1.1.563200	Fachliteratur, Zeitschriften			816,83	1.000	954,39	-45,61	137,56
z.B. Zeitschriftenabonnement Gemeinde und Stadt, SZ, RZ								
1.1.1.1.563300	Porto und Versandkosten			565,44	1.800	500,00	-1.300,00	-65,44
1.1.1.1.563400	Telefon, Datenübertragungskosten			373,28	700	434,40	-265,60	61,12
1.1.1.1.563430	Miete, Leasing			1.199,71	2.200	1.251,45	-948,55	51,74
Print-Out-Kosten Ortsgemeinden, inkl. Grundschule Friesenhagen								
1.1.1.1.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren			52,47	70	69,96	-0,04	17,49
1.1.1.1.563500	öffentliche Bekanntmachungen			0,00	500	0,00	-500,00	0,00
z.B. Inserate								
1.1.1.1.563600	Öffentlichkeitsarbeit			928,07	2.000	1.094,65	-905,35	166,58
u.a. Internetauftritt								
1.1.1.1.563900	Sonstiges			0,00	1.000	2,74	-997,26	2,74
Ankauf Bücher								
1.1.1.1.569300	Repräsentationen			12,00	50	50,81	0,81	38,81
z.B. Glückwunschkarten								
1.1.1.4.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung			0,00	150	0,00	-150,00	0,00
1.1.1.4.563200	Fachliteratur, Zeitschriften			0,00	50	0,00	-50,00	0,00
1.1.4.5.562400	Datenverarbeitung			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.5.563200	Fachliteratur, Zeitschriften			0,00	50	0,00	-50,00	0,00
1.1.4.5.563500	öffentliche Bekanntmachungen			0,00	700	0,00	-700,00	0,00
1.1.4.5.564130	Haftpflichtversicherungen			3.438,38	4.000	3.619,20	-380,80	180,82
1.1.4.5.564140	Unfallversicherungen			1.588,58	2.000	1.479,71	-520,29	-108,87
1.1.4.5.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			1.691,55	1.800	1.678,49	-121,51	-13,06
Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund								
1.1.4.5.569300	Repräsentationen			750,00	1.600	550,00	-1.050,00	-200,00
z.B. Alters- und Ehejubilare; Begrüßungsgeld Neugeborene (ca. 500 EUR)								
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				65.890,69	97.640	70.243,36	-27.396,64	4.352,67
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				-59.464,48	-97.340	-68.404,37	28.935,63	-8.939,89
E20 Ordentliches Ergebnis				-59.464,48	-97.340	-68.404,37	28.935,63	-8.939,89

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		1	Innere Verwaltung der OG	verantwortlich: Ortsbürgermeister Norbert Klaes				
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts				-59.464,48	-97.340	-68.404,37	28.935,63	-8.939,89
<u>Teilfinanzplan</u>				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen				-58.318,87	-91.770	-58.428,02	33.341,98	-109,15
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen				0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0,00
1.1.1.1/1200.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro				0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0,00	-1.500	0,00	1.500,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag				-58.318,87	-93.270	-58.428,02	34.841,98	-109,15
<u>Investitionen</u>				Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
1200	<u>Verwaltungssteuerung Allgemein</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				0	0	0	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen				0	1.500	0	0,00	-1.500,00
1.1.1.1/1200.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro				0	1.500	0	0,00	-1.500,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0	1.500	0	0,00	-1.500,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0	-1.500	0	0,00	1.500,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	2	Erziehung, Soziales und Sport	verantwortlich: Herr Dützer				
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			4.084,90	3.910	4.228,64	318,64	143,74
2.1.1.1.414420	Zuweisungen vom Land		3.973,90	3.800	4.117,64	317,64	143,74
z.B. Zuschuss Lernmittel							
2.8.1.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		111,00	110	111,00	1,00	0,00
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.900,60	2.200	2.817,88	617,88	-82,72
2.1.1.1.432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Angeboten		2.900,60	2.200	2.817,88	617,88	-82,72
Elternbeitrag für Nachmittagsbetreuung							
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			230,00	0	148,30	148,30	-81,70
2.8.1.1.441100	Privatrechtliche Leistungsentgelte aus Verkäufen und Vorräten		230,00	0	148,30	148,30	-81,70
E7 + Sonstige laufende Erträge			18.054,96	0	0,00	0,00	-18.054,96
3.6.5.2.462700	Versicherungserstattungen		18.054,96	0	0,00	0,00	-18.054,96
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			25.270,46	6.110	7.194,82	1.084,82	-18.075,64
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			15.326,63	16.570	15.506,59	-1.063,41	179,96
2.1.1.1.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer		9.989,50	11.180	10.107,42	-1.072,58	117,92
2.1.1.1.502220	Leistungszulagen der AN		209,68	0	186,02	186,02	-23,66
2.1.1.1.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse		790,39	830	797,75	-32,25	7,36
2.1.1.1.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		2.886,36	3.020	2.907,36	-112,64	21,00
2.1.1.1.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		203,97	230	205,89	-24,11	1,92
5.7.5.0.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer		876,63	920	918,16	-1,84	41,53
5.7.5.0.502220	Leistungszulagen der AN		18,34	0	16,88	16,88	-1,46
5.7.5.0.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse		69,36	80	72,47	-7,53	3,11
5.7.5.0.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		263,72	280	275,14	-4,86	11,42
5.7.5.0.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		18,68	30	19,50	-10,50	0,82
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.555,53	18.250	25.089,59	6.839,59	12.534,06
2.1.1.1.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		167,87	180	0,00	-180,00	-167,87
2.1.1.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		2.576,70	1.500	2.339,51	839,51	-237,19
2.1.1.1.524100	Schülerbeförderungskosten		983,00	600	589,00	-11,00	-394,00
2.1.1.1.524400	Labor-, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Baumaterial		23,21	50	0,00	-50,00	-23,21
2.1.1.1.524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehrmittel (unter 410,00 € netto)		547,46	770	1.091,58	321,58	544,12
2.1.1.1.524510	Schulbuchausleihe		328,50	1.000	415,52	-584,48	87,02
Neuanschaffung alle 3 Jahre							
2.1.1.1.524610	Schulbücherei		100,66	380	171,89	-208,11	71,23
2.1.1.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		25,77	50	242,08	192,08	216,31
2.1.1.1.524920	Sachleistungen der betr. GS		80,84	400	61,93	-338,07	-18,91
2.1.1.1.525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		5.846,11	5.920	6.015,29	95,29	169,18

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		2	Erziehung, Soziales und Sport	verantwortlich: Herr Dützer				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
Personalkostenerstattung an VG - GS Friesenhagen								
2.8.1.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			1.279,33	1.000	2.520,41	1.520,41	1.241,08
Karneval, Weckmänner, Beleuchtung u.a.								
3.3.1.0.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			0,00	500	0,00	-500,00	0,00
3.6.5.2.523800	Geringwertige			0,00	0	10.364,09	10.364,09	10.364,09
	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände							
3.6.6.1.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			0,00	200	0,00	-200,00	0,00
Veranstaltungen								
5.5.5.8.523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens			0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
z.B. Mobilbaggereinsatz								
5.7.3.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen			123,43	2.000	643,97	-1.356,03	520,54
z.B. Bauanschlusskosten Erndtedankfest, Splitt, Schotter etc.								
5.7.3.1.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke			0,00	150	0,00	-150,00	0,00
5.7.3.1.523220	Bewirtschaftung der Außenanlagen			150,76	150	0,00	-150,00	-150,76
5.7.3.1.523233	Bew Gebäude - Strom			-86,88	500	212,79	-287,21	299,67
5.7.3.1.523800	Geringwertige			0,00	300	17,96	-282,04	17,96
	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände							
5.7.3.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			230,26	500	261,80	-238,20	31,54
5.7.5.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen			0,00	500	0,00	-500,00	0,00
5.7.5.0.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke			0,00	430	0,00	-430,00	0,00
5.7.5.0.523233	Bew Gebäude - Strom			178,51	170	141,77	-28,23	-36,74
z.B. Stromkosten Wetterstation Am Krängel; Nebenkosten etc.								
E11 - Abschreibungen				4.545,08	4.200	5.222,71	1.022,71	677,63
2.1.1.1.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung			416,29	170	999,88	829,88	583,59
2.1.1.1.538330	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung			320,32	240	343,16	103,16	22,84
2.6.2.2.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			49,00	0	0,00	0,00	-49,00
2.8.1.1.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			422,57	430	422,55	-7,45	-0,02
2.9.1.1.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			43,93	50	43,93	-6,07	0,00
3.3.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			434,60	440	434,59	-5,41	-0,01
3.6.5.2.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			1.975,73	1.980	1.975,74	-4,26	0,01
3.6.5.2.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung			0,00	0	107,56	107,56	107,56
3.6.6.1.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			159,79	160	159,79	-0,21	0,00
5.7.5.0.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			555,64	560	569,31	9,31	13,67
5.7.5.0.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung			167,21	170	166,20	-3,80	-1,01
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				62.832,50	103.410	123.164,88	19.754,88	60.332,38

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		2	Erziehung, Soziales und Sport	verantwortlich: Herr Dützer				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
2.6.2.2.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			1.421,02	1.500	1.110,21	-389,79	-310,81
	Zuschüsse Kirchenchor, Musikverein, Jugendarbeit Musikverein							
2.8.1.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			4.530,00	2.400	2.020,00	-380,00	-2.510,00
	Zuschüsse, z.B. an Bürgerverein, Feuerwehr, Erntedankfest, für Karneval (allgemein)							
2.9.1.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			2.031,20	2.650	2.201,65	-448,35	170,45
	Zuschuss Kirchengemeinde, z.B. Bücherei, Jugendarbeit, Karneval 60+, Martinsumzug							
3.6.5.2.541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige			49.237,50	90.000	112.229,89	22.229,89	62.992,39
	Gemeindeanteil Personalkosten Kath. Kirchengemeinde							
3.6.6.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			0,00	1.320	0,00	-1.320,00	0,00
	ggf. für Jugendtreff etc.							
4.1.4.0.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			0,00	80	0,00	-80,00	0,00
4.2.1.0.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			5.612,78	5.400	5.603,13	203,13	-9,65
	z.B. Zuschuss Schützenverein, DJK, Jugendförderungen Sportvereine							
5.5.5.8.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			0,00	60	0,00	-60,00	0,00
	Zuschuss an die Friesenhagener Landfrauen							
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen				5.853,31	10.780	9.096,96	-1.683,04	3.243,65
2.1.1.1.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung			0,00	200	5,11	-194,89	5,11
2.1.1.1.561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten			0,00	300	132,30	-167,70	132,30
2.1.1.1.562200	Leasing			1.570,82	0	1.532,45	1.532,45	-38,37
2.1.1.1.562400	Datenverarbeitung			212,83	500	108,94	-391,06	-103,89
2.1.1.1.563100	Büromaterial			724,94	1.000	1.127,00	127,00	402,06
2.1.1.1.563200	Fachliteratur, Zeitschriften			511,96	590	579,48	-10,52	67,52
2.1.1.1.563300	Porto und Versandkosten			125,64	250	61,30	-188,70	-64,34
2.1.1.1.563400	Telefon, Datenübertragungskosten			596,56	700	591,08	-108,92	-5,48
2.1.1.1.563430	Miete, Leasing			0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0,00
	Print-Out-Konzept (200 EUR), Miete für Kopierer (1.200 EUR), allg. Kopierkosten (1.000 EUR)							
2.1.1.1.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren			69,96	70	69,96	-0,04	0,00
2.1.1.1.563500	öffentliche Bekanntmachungen			0,00	50	0,00	-50,00	0,00
2.1.1.1.563900	Sonstiges			0,00	200	0,00	-200,00	0,00
2.1.1.1.564130	Haftpflichtversicherungen			0,00	50	0,00	-50,00	0,00
2.1.1.1.564140	Unfallversicherungen			1.802,28	2.200	1.857,60	-342,40	55,32
	Unfallkasse RLP							
2.1.1.1.564190	Sonstige Versicherungen			32,47	40	32,47	-7,53	0,00
	Elektronikversicherung							

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		2	Erziehung, Soziales und Sport		verantwortlich: Herr Dützer				
<u>Teilergebnisplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
2.1.1.1.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		25,00	0	25,00	25,00	0,00		
3.6.5.2.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	518,00	518,00	518,00		
5.7.1.1.568100	sonstige Steueraufwendungen Grundsteuer		0,00	0	1.019,97	1.019,97	1.019,97		
5.7.3.1.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen		50,85	30	1.306,30	1.276,30	1.255,45		
Pacht-/Erbbauzins Festplatz Hauptstraße									
5.7.5.0.563600	Öffentlichkeitsarbeit		0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00		
u.a touristisches Marketing u. digitales Kartenmaterial etc.									
5.7.5.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		130,00	200	130,00	-70,00	0,00		
Mitgliedsbeiträge Tourismus-/Heilbäderverband, Westerwaldverein, SGV (entfällt ab 2017), etc.									
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			101.113,05	153.210	178.080,73	24.870,73	76.967,68		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-75.842,59	-147.100	-170.885,91	-23.785,91	-95.043,32		
E20 Ordentliches Ergebnis			-75.842,59	-147.100	-170.885,91	-23.785,91	-95.043,32		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			-75.842,59	-147.100	-170.885,91	-23.785,91	-95.043,32		
<u>Teilfinanzplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-63.661,38	-143.010	-167.057,75	-24.047,75	-103.396,37		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			6.411,91	356.800	223.038,23	-133.761,77	216.626,32		
2.1.1.1/0001.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		5.434,10	1.000	0,00	-1.000,00	-5.434,10		
2018: Pauschale für Ersatzbeschaffungen									
2.1.1.1/0700.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		0,00	800	799,00	-1,00	799,00		
3.6.5.2/2038.785930	Ausf Anla im Bau - Baumaßnah		977,81	350.000	222.239,23	-127.760,77	221.261,42		
Bauträgerschaft durch die Ortsgemeinde; Bau-, Planungs- und Ausstattungskosten -> ern. Ansatz aus 2017									
5.7.5.0/1102.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00		
z.B. für Gesamtkonzept Wildenburger Land (Hinweisschilder, Marketing, Leitkonzeption, Kooperation mit Nachbarkommunen etc.)									
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.411,91	356.800	223.038,23	-133.761,77	216.626,32		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-6.411,91	-356.800	-223.038,23	133.761,77	-216.626,32		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			-70.073,29	-499.810	-390.095,98	109.714,02	-320.022,69		
<u>Investitionen</u>					Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
1	allgemeine Anschaffungen				0	0	0	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	2	Erziehung, Soziales und Sport	verantwortlich: Herr Dützer					
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	
Bauträgerschaft durch die Ortsgemeinde; Bau-, Planungs- und Ausstattungskosten -> ern. Ansatz aus 2017								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-222.239	350.000	0	0	222.239,23	-127.760,77
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		222.239	-350.000	0	0	-222.239,23	127.760,77

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Herr Kraft		
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			28.104,46	23.390	32.129,56	8.739,56	4.025,10
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		16.776,38	12.460	16.776,38	4.316,38	0,00
5.5.5.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		11.328,08	10.930	15.353,18	4.423,18	4.025,10
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			52.974,35	52.890	57.238,28	4.348,28	4.263,93
5.4.1.0.432250	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		1.975,80	1.900	0,00	-1.900,00	-1.975,80
Entgelte für Glascontainer etc.							
5.4.1.0.437001	Ertr. a d Aufl v Anz a Sopo f B		49.948,68	49.950	56.188,43	6.238,43	6.239,75
5.5.5.9.437001	Ertr. a d Aufl v Anz a Sopo f B		1.049,87	1.040	1.049,85	9,85	-0,02
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			677,50	0	3.141,68	3.141,68	2.464,18
5.4.1.0.442900	Sonstige Kostenerstattungen		677,50	0	3.141,68	3.141,68	2.464,18
E7 + Sonstige laufende Erträge			5.536,66	2.850	169.471,32	166.621,32	163.934,66
5.4.1.0.461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		2.679,52	0	0,00	0,00	-2.679,52
5.4.1.0.466210	Erträge aus Zuschreibungen von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0	166.614,18	166.614,18	166.614,18
5.5.5.9.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge		2.857,14	2.850	2.857,14	7,14	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			87.292,97	79.130	261.980,84	182.850,84	174.687,87
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			158.182,18	234.790	182.890,88	-51.899,12	24.708,70
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		357,31	8.000	7.676,74	-323,26	7.319,43
allgemeine Reparaturen, Inspektionen Spielgeräte etc.							
3.6.6.2.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		148,48	1.000	0,00	-1.000,00	-148,48
u.a. Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen							
3.6.6.2.523220	Bewirtschaftung der Außenanlagen		138,75	700	971,75	271,75	833,00
3.6.6.2.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		95,66	50	0,00	-50,00	-95,66
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		4.545,85	6.500	7.093,46	593,46	2.547,61
5.4.1.0.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		9.287,48	3.000	3.846,61	846,61	-5.440,87
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen							
5.4.1.0.523220	Bewirtschaftung der Außenanlagen		17.273,86	22.000	41.389,01	19.389,01	24.115,15
ab 2017: Mulcharbeiten Straßenkörper (12.000 EUR)							
5.4.1.0.523233	Bew Gebäude - Strom		873,29	10.000	4.072,49	-5.927,51	3.199,20
5.4.1.0.523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		23.604,39	19.500	15.819,69	-3.680,31	-7.784,70
2018: Bordsteinsanierung Steeg, weitere Teilflächen (20.000 EUR) -> wird in 2018 nicht ausgeführt; Unterhaltung/Prüfung Brückenbauwerke (8.000 EUR); allg. Straßenunterhaltung (10.000 EUR); Bohrkernuntersuchungen (1.500 EUR);							
5.4.1.0.523390	Straßenunterhaltung Jahresverträge		50.187,30	40.000	14.005,39	-25.994,61	-36.181,91
5.4.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		3.676,46	1.200	1.886,94	686,94	-1.789,52
z.B. Verkehrsspiegel, Mülleimer, Beschilderung							
5.4.1.0.524700	Sonstige Verbrauchsmittel		0,00	300	0,00	-300,00	0,00

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Kraft				
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.4.1.0.525310		Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	15.183,00	16.140	16.137,00	-3,00	954,00
Kostenanteil Straßenoberflächenentwässerung lt. W-Plan VGW							
5.4.6.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
Verkehrszeichen, Abfallgefäße etc.							
5.5.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	10,02	2.000	25,78	-1.974,22	15,76
u.a. Pflanzen, Dünger, Schotter							
5.5.1.0.523210		Bewirtschaftung der Grundstücke	1.277,03	2.000	0,00	-2.000,00	-1.277,03
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen							
5.5.1.0.523220		Bewirtschaftung der Außenanlagen	107,10	2.000	238,00	-1.762,00	130,90
5.5.1.0.523235		Bew Gebäude - Abfall	53,55	200	0,00	-200,00	-53,55
5.5.5.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
Asphalt, Schotter, Splitt etc.							
5.5.5.9.523220		Bewirtschaftung der Außenanlagen	8.273,47	8.500	0,00	-8.500,00	-8.273,47
ab 2017: Mulcharbeiten Straßenkörper (6.000 EUR)							
5.5.5.9.523300		Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	23.089,18	90.000	69.728,02	-20.271,98	46.638,84
2018: Sanierung Wirtschaftsweg Gerndorf (75.000 EUR) -> ern. Ansatz aus 2015/2016/2017; allg. Wirtschaftswegeerhaltung (20.000 EUR)							
5.5.5.9.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
E11 - Abschreibungen			250.065,84	247.830	257.302,48	9.472,48	7.236,64
3.6.6.2.533001		Afa auf unbebaute Grundstücke	2.877,35	2.470	5.601,41	3.131,41	2.724,06
5.1.1.3.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	284,87	290	284,86	-5,14	-0,01
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.011,41	5.900	5.900,18	0,18	-1.111,23
5.4.1.0.535100		Abschreibungen auf Brücken Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.356,78	7.360	7.356,77	-3,23	-0,01
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	179.889,85	178.820	186.577,37	7.757,37	6.687,52
5.4.1.0.535900		Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.577,57	1.580	1.577,55	-2,45	-0,02
5.4.1.0.538200		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	523,12	530	523,13	-6,87	0,01
5.4.1.0.538320		Abschreibungen auf Betriebsausstattung	310,45	310	310,45	0,45	0,00
5.4.6.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.427,67	2.430	2.427,68	-2,32	0,01
5.5.5.9.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	262,96	260	262,95	2,95	-0,01
5.5.5.9.533001		Afa auf unbebaute Grundstücke	10,26	10	10,26	0,26	0,00
5.5.5.9.535100		Abschreibungen auf Brücken Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	203,87	210	203,87	-6,13	0,00
5.5.5.9.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	47.329,68	47.660	46.266,00	-1.394,00	-1.063,68

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Herr Kraft				
<u>Teilergebnisplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen					2.493,33	16.650	10.330,94	-6.319,06	7.837,61
5.1.1.2.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				2.142,00	3.000	0,00	-3.000,00	-2.142,00
5.1.1.3.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				0,00	4.000	0,00	-4.000,00	0,00
Erstellung Entwicklungskonzept "Dorfkern"									
5.4.1.0.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen				199,38	1.900	136,70	-1.763,30	-62,68
u.a Gestattungszinsen für versch. Bushalttestellen, Wassergewinnungsanlage; Mietgeräte									
5.4.1.0.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				15,00	5.500	1.713,52	-3.786,48	1.698,52
ab 2017: Planungskosten Straßener-/unterhaltung (5.000 EUR); Sachverständigenkosten: Standsicherheitsprüfung von Bäumen (500 EUR)									
5.4.1.0.563500	öffentliche Bekanntmachungen				0,00	100	0,00	-100,00	0,00
z.B. öffentliche Ausschreibungen									
5.4.1.0.565120	Sachanlagen				0,00	0	6.494,38	6.494,38	6.494,38
5.5.1.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen				136,95	150	153,74	3,74	16,79
Beitrag LBG Hessen-RLP									
5.5.5.9.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen				0,00	1.000	1.832,60	832,60	1.832,60
z.B. Miet- bzw. Leihgeräte (Mobilbagger etc.)									
5.5.5.9.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
Planungskosten Wirtschaftswege									
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					410.741,35	499.270	450.524,30	-48.745,70	39.782,95
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					-323.448,38	-420.140	-188.543,46	231.596,54	134.904,92
E20 Ordentliches Ergebnis					-323.448,38	-420.140	-188.543,46	231.596,54	134.904,92
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					-323.448,38	-420.140	-188.543,46	231.596,54	134.904,92
<u>Teilfinanzplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					-155.166,14	-249.540	-185.319,51	64.220,49	-30.153,37
F24 + Einzahlungen aus Investitionsaufwendungen					135.008,98	0	0,00	0,00	-135.008,98
5.4.1.0/0253.681420	Investitionsaufwendungen von dem Land				16.800,00	0	0,00	0,00	-16.800,00
5.5.5.9/2218.681420	Investitionsaufwendungen von dem Land				48.435,71	0	0,00	0,00	-48.435,71
5.5.5.9/2219.681420	Investitionsaufwendungen von dem Land				69.773,27	0	0,00	0,00	-69.773,27
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					152.166,24	0	5.452,62	5.452,62	-146.713,62
5.4.1.0/0252.682500	Beiträge u ähnliche Entgelte v. privaten Bereich				113.036,30	0	0,00	0,00	-113.036,30
5.4.1.0/0253.682500	Beiträge u ähnliche Entgelte v. privaten Bereich				39.129,94	0	5.452,62	5.452,62	-33.677,32
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen					3.810,00	0	0,00	0,00	-3.810,00
5.4.1.0/0200.685100	Einzahlung f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte				3.810,00	0	0,00	0,00	-3.810,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					290.985,22	0	5.452,62	5.452,62	-285.532,60
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen					272.101,74	51.200	57.296,17	6.096,17	-214.805,57

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Herr Kraft				
<u>Teilfinanzplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
3.6.6.2/1500.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro				2.166,33	0	0,00	0,00	-2.166,33
Neuanschaffungen Spielgeräte									
5.4.1.0/0219.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte				0,00	0	150,00	150,00	150,00
5.4.1.0/0219.785910	Ausz f Anla im Bau - Grund				4.586,03	0	270,00	270,00	-4.316,03
5.4.1.0/0219.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				0,00	0	12.700,00	12.700,00	12.700,00
5.4.1.0/0252.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				4.350,00	39.200	39.176,17	-23,83	34.826,17
Restkosten Baukosten (Schlussrechnung) (39.200 EUR)-> ern. Ansatz aus 2016/2017									
5.4.1.0/0253.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				78.030,01	7.000	5.000,00	-2.000,00	-73.030,01
2018: Restkosten Baukosten									
5.4.1.0/0280.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00
5.5.5.9/2218.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				81.709,43	0	0,00	0,00	-81.709,43
5.5.5.9/2219.785930	Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah				101.259,94	0	0,00	0,00	-101.259,94
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen					0,00	50.000	49.347,02	-652,98	49.347,02
5.4.1.0/0252.789001	Rückzahlung von Beiträgen				0,00	50.000	49.347,02	-652,98	49.347,02
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					272.101,74	101.200	106.643,19	5.443,19	-165.458,55
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					18.883,48	-101.200	-101.190,57	9,43	-120.074,05
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					-136.282,66	-350.740	-286.510,08	64.229,92	-150.227,42
<u>Investitionen</u>					Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
1	<u>Straßenbau allgemein</u>								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
200	<u>Allgemeine Straßenbauinvestitionen</u>								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
207	<u>Ausbaumaßnahme Straße "Wintert"</u>								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Kraft				
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
216 <u>Straßenbau am Blumenberg</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
218 <u>Erschließung "Mühlenhof"</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
219 <u>Planungs und Baukosten Strahlenbach</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			-13.120	0	0	13.120,00	13.120,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-13.120	0	0	13.120,00	13.120,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			13.120	0	0	-13.120,00	-13.120,00
246 <u>Ausbau Mühlenhof</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
248 <u>Planungs- und Baukosten Erschließung "Im Bornefeld"</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
249 <u>Planungs- und Baukosten Erschließung "Beienbach"</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Herr Kraft		
Investitionen			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
252	Planungs- und Baukosten Neubaugebiet "Auf dem Wintert"						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		-39.176	39.200	0	39.176,17	-23,83
	5.4.1.0/0252.785930 Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah		0	39.200	0	0,00	-39.200,00
	Restkosten Baukosten (Schlussrechnung) (39.200 EUR)-> ern. Ansatz aus 2016/2017						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		-49.347	50.000	0	49.347,02	-652,98
	5.4.1.0/0252.789001 Rückzahlung von Beiträgen		0	50.000	0	0,00	-50.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-88.523	89.200	0	88.523,19	-676,81
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		88.523	-89.200	0	-88.523,19	676,81
253	Planungs- und Baukosten Ausbau L 279 Bitzchen						
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		5.453	0	0	5.452,62	5.452,62
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.453	0	0	5.452,62	5.452,62
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		-5.000	7.000	0	5.000,00	-2.000,00
	5.4.1.0/0253.785930 Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah		0	7.000	0	0,00	-7.000,00
	2018: Restkosten Baukosten						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.000	7.000	0	5.000,00	-2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.453	-7.000	0	452,62	7.452,62
254	Neubau Parkplatz "Kirche" in Friesenhagen-Steeg						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
280	Straßenbeleuchtung Allgemein						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0	5.000	0	0,00	-5.000,00
	5.4.1.0/0280.785930 Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah		0	5.000	0	0,00	-5.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	5.000	0	0,00	-5.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-5.000	0	0,00	5.000,00
1500	Spielplätze Allgemein						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt		verantwortlich: Herr Kraft		
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2217 <u>Herstellung bzw. Grundsanie- rung Wirtschaftsweg Mohrenbach</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2218 <u>Herstellung bzw. Grundsanie- rung Wirtschaftsweg Diedenberg</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2219 <u>Herstellung bzw. Grundsanie- rung Wirtschaftsweg Quasthöhe/Steegerhöhe</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2220 <u>Herstellung bzw. Grundsanie- rung Wirtschaftsweg Kùcheln</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2221 <u>Herstellung bzw. Grundsanie- rung Wirtschaftsweg Oberhausen</u>							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft		
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			16.440,01	15.220	14.415,78	-804,22	-2.024,23
1.1.4.3.414490	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich		1.596,63	2.000	0,00	-2.000,00	-1.596,63
Kostenerstattungen Eingliederungshilfe / Arbeitsgelegenheiten							
1.1.4.3.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		440,69	440	440,69	0,69	0,00
2.4.3.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		6.031,94	6.030	6.031,92	1,92	-0,02
5.2.2.4.414400	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		459,82	0	428,29	428,29	-31,53
5.5.3.1.414410	Zuweisungen vom Bund		460,00	0	460,00	460,00	0,00
5.5.3.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		2.494,48	1.860	1.861,59	1,59	-632,89
5.7.3.3.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		4.726,77	4.660	4.963,61	303,61	236,84
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		229,68	230	229,68	-0,32	0,00
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			19.408,86	20.500	15.409,51	-5.090,49	-3.999,35
5.2.2.4.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		256,00	150	112,00	-38,00	-144,00
Negativatteste							
5.5.3.1.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		48,00	100	48,00	-52,00	0,00
Grabmalgenehmigungen u. Handwerkerzul.							
5.5.3.1.432240	Entgelte für das Bestattungswesen		6.811,65	8.000	2.572,70	-5.427,30	-4.238,95
5.5.3.1.432900	Sonstige Gebühren und öffentliche Entgelte		5.456,33	6.000	5.928,53	-71,47	472,20
Abrechnung Ruheforst							
5.5.3.1.437001	Ertr. a d Aufl v Anz a Sopo f B		382,75	380	382,74	2,74	-0,01
5.5.3.1.439001	Auflösung SoPo Grabnutzung		6.454,13	5.870	6.365,54	495,54	-88,59
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			22.554,74	41.540	40.489,91	-1.050,09	17.935,17
1.1.4.8.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten		4.094,76	4.100	4.244,76	144,76	150,00
Mieteinnahmen Verwaltungsgebäude							
1.1.4.8.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge		1.592,60	1.600	1.627,91	27,91	35,31
Betriebskostenabrechnung							
2.4.3.8.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten		4.200,00	4.200	3.850,00	-350,00	-350,00
Mieteinnahmen Wohnung Schule							
2.4.3.8.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge		2.645,38	1.800	1.529,67	-270,33	-1.115,71
Betriebskostenabrechnung							
4.2.4.0.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge		1.440,00	1.440	1.440,00	0,00	0,00
Kostenpauschale DJK							
5.2.2.1.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten		2.217,60	2.200	2.217,60	17,60	0,00
5.2.2.1.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge		423,48	600	477,03	-122,97	53,55
Betriebskostenabrechnung							
5.2.2.4.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten		3.050,92	2.500	2.926,98	426,98	-123,94
z.B. landwirtschaftliche Pacht							
5.5.3.1.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge		695,00	700	1.135,00	435,00	440,00
z.B. Grabeinebnungen							

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.5.5.1.441100	Privatrechtliche Leistungsentgelte aus Verkäufen und Vorräten			0,00	0	30,00	30,00	30,00
5.7.1.1.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten			0,00	18.000	18.000,00	0,00	18.000,00
5.7.1.1.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge			0,00	2.400	1.350,96	-1.049,04	1.350,96
5.7.3.3.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten			2.195,00	2.000	1.660,00	-340,00	-535,00
Vermietung BGH Steeg								
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen				1.561,88	0	5.471,05	5.471,05	3.909,17
1.1.4.3.442590	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich			0,00	0	3.115,00	3.115,00	3.115,00
2.4.3.8.442900	Sonstige Kostenerstattungen			0,00	0	1.018,26	1.018,26	1.018,26
5.5.3.1.442900	Sonstige Kostenerstattungen			0,00	0	523,45	523,45	523,45
5.7.3.3.442900	Sonstige Kostenerstattungen			1.561,88	0	814,34	814,34	-747,54
E7 + Sonstige laufende Erträge				68.110,34	18.110	111.930,22	93.820,22	43.819,88
1.1.4.3.462700	Versicherungserstattungen			6.728,88	0	0,00	0,00	-6.728,88
1.1.4.3.466140	Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen			23.503,89	6.060	11.672,95	5.612,95	-11.830,94
2.4.3.8.462700	Versicherungserstattungen			0,00	0	312,67	312,67	312,67
2.4.3.8.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge			6,66	0	6,67	6,67	0,01
4.2.4.0.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge			920,50	920	920,50	0,50	0,00
5.2.2.4.461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			16.918,45	0	41.052,22	41.052,22	24.133,77
5.2.2.4.462700	Versicherungserstattungen			0,00	11.100	11.132,16	32,16	11.132,16
5.2.2.4.466210	Erträge aus Zuschreibungen von immateriellen Vermögensgegenständen			0,00	0	46.178,90	46.178,90	46.178,90
5.7.3.3.462700	Versicherungserstattungen			0,00	0	622,19	622,19	622,19
5.7.3.3.466140	Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen			20.000,00	0	0,00	0,00	-20.000,00
5.7.3.3.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge			31,96	30	31,96	1,96	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				128.075,83	95.370	187.716,47	92.346,47	59.640,64
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen				164.177,28	173.850	177.097,41	3.247,41	12.920,13
1.1.4.3.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer			91.759,89	101.190	100.764,70	-425,30	9.004,81
1.1.4.3.502220	Leistungszulagen der AN			1.560,75	0	1.513,00	1.513,00	-47,75
1.1.4.3.502910	Sonstige Vergütungen			0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0,00
Aufwandsentschädigung 1€-Jobber								
1.1.4.3.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse			7.157,14	7.770	7.778,05	8,05	620,91
1.1.4.3.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung			18.795,74	20.250	20.588,14	338,14	1.792,40
1.1.4.3.506290	Sonstige (Arbeitnehmer)			79,80	250	79,80	-170,20	0,00
Kostenerstattungen / Aufwandsentschädigungen								
1.1.4.3.508200	Zuführung&Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer			4.737,43	6.180	6.563,81	383,81	1.826,38
1.1.4.3.508220	Zf. Überstundenrückst. AN			6.935,52	0	5.149,64	5.149,64	-1.785,88
1.1.4.3.509000	Pauschalierte Lohnsteuer			59,17	60	92,56	32,56	33,39
1.1.4.8.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer			4.424,96	4.800	4.710,78	-89,22	285,82

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft			
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1.1.4.8.502220	Leistungszulagen der AN		82,95	0	75,85	75,85	-7,10
1.1.4.8.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		1.274,71	1.280	1.349,67	69,67	74,96
1.1.4.8.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		90,19	110	85,75	-24,25	-4,44
2.4.3.8.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer		9.835,54	11.120	10.271,24	-848,76	435,70
2.4.3.8.502220	Leistungszulagen der AN		192,36	0	177,08	177,08	-15,28
2.4.3.8.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse		777,20	830	809,68	-20,32	32,48
2.4.3.8.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		2.837,64	3.080	2.950,92	-129,08	113,28
2.4.3.8.506290	Sonstige (Arbeitnehmer)		0,00	20	0,00	-20,00	0,00
2.4.3.8.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		200,48	230	209,00	-21,00	8,52
5.5.3.1.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer		208,00	310	131,90	-178,10	-76,10
5.5.3.1.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse		0,00	0	6,20	6,20	6,20
5.5.3.1.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		58,88	100	37,25	-62,75	-21,63
5.5.3.1.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		4,16	20	2,64	-17,36	-1,52
5.7.3.3.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer		9.717,94	10.510	10.231,51	-278,49	513,57
5.7.3.3.502220	Leistungszulagen der AN		203,31	0	188,03	188,03	-15,28
5.7.3.3.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse		768,88	780	807,55	27,55	38,67
5.7.3.3.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung		2.329,34	2.350	2.433,58	83,58	104,24
5.7.3.3.509000	Pauschalierte Lohnsteuer		85,30	110	89,08	-20,92	3,78
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			156.502,68	235.570	144.299,23	-91.270,77	-12.203,45
1.1.4.3.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		1.846,04	6.000	5.529,49	-470,51	3.683,45
1.1.4.3.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		3,99	350	0,00	-350,00	-3,99
1.1.4.3.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		7,37	350	0,00	-350,00	-7,37
1.1.4.3.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		59,93	60	11,13	-48,87	-48,80
1.1.4.3.523233	Bew Gebäude - Strom		550,01	600	463,38	-136,62	-86,63
1.1.4.3.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		817,10	1.000	1.213,52	213,52	396,42
1.1.4.3.523235	Bew Gebäude - Abfall		116,13	140	131,20	-8,80	15,07
1.1.4.3.523500	Fahrzeugunterhaltung		27.201,15	25.000	15.819,70	-9.180,30	-11.381,45
1.1.4.3.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
1.1.4.3.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.336,29	7.000	4.921,82	-2.078,18	1.585,53
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		307,13	2.600	260,42	-2.339,58	-46,71
1.1.4.3.524400	Labor-, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Baumaterial		0,00	100	77,46	-22,54	77,46
1.1.4.3.524700	Sonstige Verbrauchsmittel		3.010,89	8.000	108,65	-7.891,35	-2.902,24
u.a. Streusalz							
1.1.4.3.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		0,00	500	35,70	-464,30	35,70

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft		
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1.1.4.3.525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	200	0,00	-200,00	0,00
Kostenerstattung an VG: Wartung Softwarepflege BIS-Office							
1.1.4.3.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		12.763,93	25.000	21.382,80	-3.617,20	8.618,87
z.B. Winterdienst durch private Dritte							
1.1.4.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		1.056,97	3.000	995,08	-2.004,92	-61,89
1.1.4.8.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		411,74	600	57,60	-542,40	-354,14
1.1.4.8.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		183,92	1.000	0,00	-1.000,00	-183,92
1.1.4.8.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		744,24	750	768,69	18,69	24,45
1.1.4.8.523233	Bew Gebäude - Strom		934,63	1.250	848,05	-401,95	-86,58
1.1.4.8.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		1.364,82	4.000	4.456,15	456,15	3.091,33
1.1.4.8.523235	Bew Gebäude - Abfall		266,74	400	285,47	-114,53	18,73
1.1.4.8.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		22,61	100	123,47	23,47	100,86
1.1.4.8.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		0,00	200	0,00	-200,00	0,00
2.4.3.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		6.225,25	15.000	3.595,76	-11.404,24	-2.629,49
2.4.3.8.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	0	-899,46	-899,46	-899,46
2.4.3.8.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		1.257,60	2.000	120,15	-1.879,85	-1.137,45
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen (2017/2018: 2.000 EUR), ab 2019 1.000 EUR p.a.							
2.4.3.8.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		1.151,28	2.300	51,89	-2.248,11	-1.099,39
2.4.3.8.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		3.979,64	4.500	3.457,83	-1.042,17	-521,81
2.4.3.8.523233	Bew Gebäude - Strom		5.023,17	4.500	4.213,53	-286,47	-809,64
2.4.3.8.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		17.179,89	18.000	17.132,65	-867,35	-47,24
2.4.3.8.523235	Bew Gebäude - Abfall		585,57	700	631,98	-68,02	46,41
2.4.3.8.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		322,90	700	297,60	-402,40	-25,30
2.4.3.8.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		1.000,55	1.200	146,97	-1.053,03	-853,58
2.4.3.8.524700	Sonstige Verbrauchsmittel		403,69	100	384,06	284,06	-19,63
4.2.4.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		1.553,77	5.000	4.537,78	-462,22	2.984,01
u.a. Sportlerheim; allg. Unterhaltung Sportplatz							
4.2.4.0.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		410,91	500	0,00	-500,00	-410,91
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen							
4.2.4.0.523220	Bewirtschaftung der Außenanlagen		7,38	1.000	0,00	-1.000,00	-7,38
4.2.4.0.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0,00
4.2.4.0.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		642,84	1.500	1.024,43	-475,57	381,59
4.2.4.0.523233	Bew Gebäude - Strom		2.385,25	3.000	3.595,07	595,07	1.209,82
4.2.4.0.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		1.741,36	2.000	867,11	-1.132,89	-874,25

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft			
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
4.2.4.0.523235	Bew Gebäude - Abfall		378,30	500	410,50	-89,50	32,20
4.2.4.0.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.992,85	100	180,70	80,70	-1.812,15
4.2.4.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		0,00	200	0,00	-200,00	0,00
5.2.2.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	3.000	0,00	-3.000,00	0,00
5.2.2.1.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		0,00	120	0,00	-120,00	0,00
5.2.2.1.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		389,54	440	398,62	-41,38	9,08
5.2.2.4.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	500	0,00	-500,00	0,00
5.2.2.4.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		595,00	410	0,00	-410,00	-595,00
5.2.2.4.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		9.446,89	7.820	7.658,37	-161,63	-1.788,52
5.5.3.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		376,42	8.000	4,15	-7.995,85	-372,27
5.5.3.1.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen (2018: 2.000 EUR, ab 2019: 1.000 EUR)							
5.5.3.1.523220	Bewirtschaftung der Außenanlagen		1.304,09	2.000	1.399,49	-600,51	95,40
5.5.3.1.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		70,88	950	0,00	-950,00	-70,88
5.5.3.1.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		376,32	850	689,41	-160,59	313,09
5.5.3.1.523233	Bew Gebäude - Strom		1.055,63	1.200	-327,75	-1.527,75	-1.383,38
5.5.3.1.523235	Bew Gebäude - Abfall		1.256,62	1.000	1.781,08	781,08	524,46
5.5.3.1.523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
5.5.3.1.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		25,29	0	0,00	0,00	-25,29
5.5.3.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		114,89	900	93,75	-806,25	-21,14
5.5.3.1.524700	Sonstige Verbrauchsmittel		0,00	100	0,00	-100,00	0,00
z.B. Kerzen für Aufbahrung							
5.5.3.1.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.117,40	6.100	1.582,70	-4.517,30	-2.534,70
Ausheb. u. Schließen von Gräbern							
5.5.5.1.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		192,00	400	192,00	-208,00	0,00
u.a. Kostenerst. Revier-Dienst							
5.7.1.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	500	24,99	-475,01	24,99
5.7.1.1.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		0,00	1.700	1.600,75	-99,25	1.600,75
5.7.1.1.523233	Bew Gebäude - Strom		0,00	0	-8,78	-8,78	-8,78
5.7.1.1.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		0,00	0	37,12	37,12	37,12
5.7.1.1.525500	Kostenerstattungen an den privaten Bereich		0,00	0	808,96	808,96	808,96
5.7.3.3.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		14.657,70	15.000	7.425,01	-7.574,99	-7.232,69
allg. Unterhaltungen							
5.7.3.3.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	0	-89,68	-89,68	-89,68

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft		
Teilergebnisplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		30,95	2.200	2.114,32	-85,68	2.083,37
Grünpflege- und Schnittmaßnahmen an Bäumen (500 EUR)							
5.7.3.3.523230	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile		917,92	500	228,64	-271,36	-689,28
5.7.3.3.523232	Bew Gebäude - Wasser/Abwasser		2.639,99	2.750	2.933,22	183,22	293,23
5.7.3.3.523233	Bew Gebäude - Strom		5.561,70	6.250	3.809,64	-2.440,36	-1.752,06
5.7.3.3.523234	Bew Gebäude - Heizöl/Gas/Pelle		8.496,36	13.700	13.683,53	-16,47	5.187,17
5.7.3.3.523235	Bew Gebäude - Abfall		284,37	500	139,89	-360,11	-144,48
5.7.3.3.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.339,23	350	268,18	-81,82	-1.071,05
u.a. Inspektion Sportgeräte, allg. Reparaturen an BGA							
5.7.3.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände		1.664,57	800	215,98	-584,02	-1.448,59
5.7.3.3.524400	Labor-, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Baumaterial		0,00	180	0,00	-180,00	0,00
5.7.3.3.524700	Sonstige Verbrauchsmittel		113,92	0	108,77	108,77	-5,15
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	500	10,01	-489,99	10,01
5.7.3.9.523210	Bewirtschaftung der Grundstücke		0,00	70	0,00	-70,00	0,00
5.7.3.9.523233	Bew Gebäude - Strom		227,17	280	278,53	-1,47	51,36
E11 - Abschreibungen			95.787,67	92.140	94.335,48	2.195,48	-1.452,19
1.1.4.3.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		3.817,42	3.820	3.817,42	-2,58	0,00
1.1.4.3.538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge		18.168,98	17.690	17.685,20	-4,80	-483,78
1.1.4.3.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung		905,34	820	968,34	148,34	63,00
1.1.4.8.534700	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden		8.011,60	8.020	8.011,60	-8,40	0,00
1.1.4.8.538330	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		293,32	300	293,34	-6,66	0,02
1.2.6.1.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		442,04	450	442,04	-7,96	0,00
2.4.3.8.534300	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		18.089,33	18.090	18.089,33	-0,67	0,00
2.4.3.8.538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		689,09	0	0,00	0,00	-689,09
2.4.3.8.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung		1.492,23	1.500	1.492,21	-7,79	-0,02
4.2.4.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		50,00	50	50,00	0,00	0,00
4.2.4.0.534500	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit Sportanlagen		5.206,21	3.310	5.206,21	1.896,21	0,00
4.2.4.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		557,67	560	557,67	-2,33	0,00
5.2.2.4.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		22,86	30	22,86	-7,14	0,00
5.2.2.4.533001	Afa auf unbebaute Grundstücke		790,29	790	790,29	0,29	0,00
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		1.898,85	1.900	1.898,84	-1,16	-0,01
5.5.3.1.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		5.758,69	5.740	5.733,76	-6,24	-24,93
5.5.3.1.538300	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		186,92	0	0,00	0,00	-186,92
5.5.3.1.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung		442,26	450	441,25	-8,75	-1,01

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.534500	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit Sportanlagen			15.260,71	15.270	15.260,71	-9,29	0,00
5.7.3.3.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden			6.892,37	6.900	6.892,36	-7,64	-0,01
5.7.3.3.537100	Abschreibungen auf Kunstgegenstände			372,44	380	372,44	-7,56	0,00
5.7.3.3.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung			1.422,80	1.050	1.293,36	243,36	-129,44
5.7.3.9.534400	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit Kulturanlagen			5.016,25	5.020	5.016,25	-3,75	0,00
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				0,00	120	0,00	-120,00	0,00
1.2.6.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich			0,00	120	0,00	-120,00	0,00
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen				32.948,15	50.360	35.466,84	-14.893,16	2.518,69
1.1.4.3.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten, Dienstreisen			0,00	500	0,00	-500,00	0,00
1.1.4.3.561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten			307,06	150	321,83	171,83	14,77
arbeitsmedizinische Betreuungskosten etc.								
1.1.4.3.561500	Aufwendungen für Dienst- u Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände			1.248,50	1.650	873,19	-776,81	-375,31
1.1.4.3.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen			900,00	6.000	120,00	-5.880,00	-780,00
z.B. Mietgeräte								
1.1.4.3.563100	Büromaterial			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren			262,35	210	157,41	-52,59	-104,94
1.1.4.3.564110	Gebäudeversicherungen			151,46	170	180,94	10,94	29,48
Bauhof / Bürogebäude								
1.1.4.3.564120	Kfz-Versicherungen			2.304,11	2.800	2.872,39	72,39	568,28
1.1.4.3.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens			0,00	0	0,38	0,38	0,38
1.1.4.3.568200	sonstige Steueraufwendungen Kraftfahrzeugsteuer			688,00	690	1.227,00	537,00	539,00
1.1.4.8.564110	Gebäudeversicherungen			251,80	260	298,13	38,13	46,33
1.1.4.8.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens			0,00	0	2.446,45	2.446,45	2.446,45
1.2.6.1.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen			1.337,62	1.350	1.337,62	-12,38	0,00
Erbbauzins Feuerwehrhaus								
2.4.3.8.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
Miet-/Leihgeräte								
2.4.3.8.564110	Gebäudeversicherungen			1.635,03	1.700	1.932,62	232,62	297,59
4.2.4.0.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			0,00	500	0,00	-500,00	0,00
4.2.4.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten			0,00	100	0,00	-100,00	0,00
DSL für Ratsinformationssystem in Sitzungsräumen; ggf. Kostenbeteiligung								
4.2.4.0.564110	Gebäudeversicherungen			221,66	220	252,57	32,57	30,91
Sportlerheim								
4.2.4.0.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens			868,32	0	0,00	0,00	-868,32

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft				
<u>Teilergebnisplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.2.2.1.568100	sonstige Steueraufwendungen Grundsteuer				132,17	140	132,17	-7,83	0,00
5.2.2.4.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen				30,00	30	30,00	0,00	0,00
Gestattungsentgelt Lagerplatz Grünabfälle									
5.2.2.4.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				50,00	3.000	0,00	-3.000,00	-50,00
u.a. Zerlegungsvermessungen etc.									
5.2.2.4.568100	sonstige Steueraufwendungen Grundsteuer				485,31	440	613,72	173,72	128,41
5.5.3.1.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen				36,94	100	89,25	-10,75	52,31
u.a. Miete Leihgeräte									
5.5.3.1.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				28,78	500	114,06	-385,94	85,28
Sachverständigenkosten: Standsicherheitsprüfung von Bäumen (500 EUR)									
5.5.3.1.564110	Gebäudeversicherungen				120,80	140	138,20	-1,80	17,40
5.5.3.1.564140	Unfallversicherungen				0,00	50	0,00	-50,00	0,00
5.5.3.1.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen				128,34	150	149,17	-0,83	20,83
Beitrag Berufsgenossenschaft									
5.5.5.1.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen				0,00	100	0,00	-100,00	0,00
5.7.1.1.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen				17.718,26	25.000	16.963,51	-8.036,49	-754,75
2018: Gewerbegebiet Friesenhagen-Steeg: Aufstellung Bebauungsplan -> ern. Ansätze aus 2015/2016/2017									
5.7.3.3.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen				1.654,48	1.700	2.251,07	551,07	596,59
Erbbauzins Grundstück Mehrzweckhalle									
5.7.3.3.563400	Telefon Datenübertragungskosten				499,08	700	499,08	-200,92	0,00
DSL für Ratsinformationssystem in Sitzungsräumen									
5.7.3.3.564110	Gebäudeversicherungen				1.043,76	1.100	1.226,19	126,19	182,43
BGH Steeg und Mehrzweckhalle									
5.7.3.3.565120	Sachanlagen				250,00	0	0,00	0,00	-250,00
5.7.3.3.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens				0,00	0	712,80	712,80	712,80
5.7.3.3.568100	sonstige Steueraufwendungen Grundsteuer				505,40	510	505,40	-4,60	0,00
5.7.3.9.564110	Gebäudeversicherungen				88,92	100	21,69	-78,31	-67,23
Dorfscheunen etc.									
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					449.415,78	552.040	451.198,96	-100.841,04	1.783,18
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					-321.339,95	-456.670	-263.482,49	193.187,51	57.857,46
E20 Ordentliches Ergebnis					-321.339,95	-456.670	-263.482,49	193.187,51	57.857,46
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					-321.339,95	-456.670	-263.482,49	193.187,51	57.857,46
<u>Teilfinanzplan</u>					Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					-302.596,48	-384.830	-283.659,22	101.170,78	18.937,26

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft				
Teilfinanzplan			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	105.600	23.666,00	-81.934,00	23.666,00
5.7.3.3/2400.681420		Investitionszuwendungen von dem Land	0,00	82.000	0,00	-82.000,00	0,00
I-Stock 2016: Erweiterungs- und Sanierungsmaßnahmen -> ern. Ansätze aus 2016/2017 gem. Bescheid vom 25.02.2016							
5.7.3.3/2400.681590		Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	23.600	0,00	-23.600,00	0,00
anteilige Förderung durch EKM für die Umstellung auf LED-Beleuchtung							
5.7.3.3/2400.681900		sonstige Investitionszuwendungen	0,00	0	23.666,00	23.666,00	23.666,00
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			9.685,00	9.000	2.020,00	-6.980,00	-7.665,00
5.5.3.1/9997.682800		Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	9.685,00	9.000	2.020,00	-6.980,00	-7.665,00
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen			17.142,21	85.000	83.177,56	-1.822,44	66.035,35
5.2.2.4/0100.685100		Einzahlung f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	17.142,21	85.000	83.177,56	-1.822,44	66.035,35
voraussichtliche Einzahlungen aus der Veräußerung von Baugrundstücken Neubaugebiet "Auf dem Wintert"; ohne Erschließungskosten (Rohbaulandpreis)							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			26.827,21	199.600	108.863,56	-90.736,44	82.036,35
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			378.216,39	212.500	192.733,80	-19.766,20	-185.482,59
1.1.4.3/1800.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	1.512,00	2.000	0,00	-2.000,00	-1.512,00
1.1.4.3/1802.785600		Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Ausstattung	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0,00
2.4.3.8/0709.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0,00
4.2.4.0/1000.785930		Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00
5.2.2.4/0100.785100		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	108.499,49	8.000	0,00	-8.000,00	-108.499,49
Grunderwerbskosten							
5.7.1.1/0600.785100		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.000	1.183,51	-1.816,49	1.183,51
2018: Grunderwerb für die Schaffung von Gewerbegebieten (z.B. Helmert)							
5.7.1.1/0600.785200		Auszahlungen für bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	228.309,69	0	382,52	382,52	-227.927,17
5.7.3.3/2400.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	2.368,10	0	0,00	0,00	-2.368,10
5.7.3.3/2400.785930		Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	37.527,11	183.000	191.167,77	8.167,77	153.640,66
Erweiterungs- und Sanierungsmaßnahmen Mehrzweckhalle (I-Stock 2016) - "Restkosten": Bau- und Planungskosten Erweiterung Lagerraum (113.000 EUR), Erneuerung Prallwandbelag (40.000 EUR) gem. I-Stock-Antrag -> ern. Ansätze aus 2015/2016/2017 sowie Umstellung/Erneuerung der Beleuchtung (30.000 EUR)							
5.7.3.3/2401.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00
Pauschalbetrag für Anschaffungen Bürgerhaus sowie Mehrzweckhalle							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			378.216,39	212.500	192.733,80	-19.766,20	-185.482,59
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-351.389,18	-12.900	-83.870,24	-70.970,24	267.518,94
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			-653.985,66	-397.730	-367.529,46	30.200,54	286.456,20

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft		
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
1	<u>allgemeine Anschaffungen</u>						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
100	<u>Allgemeiner Grundstücksverkehr</u>						
F26 +	Sonstige Investitionseinzahlungen		83.178	85.000	0	83.177,56	-1.822,44
	5.2.2.4/0100.685100	Einzahlung f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0	85.000	0	0,00	-85.000,00
	voraussichtliche Einzahlungen aus der Veräußerung von Baugrundstücken Neubaugebiet "Auf dem Wintert"; ohne Erschließungskosten (Rohbaulandpreis)						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		83.178	85.000	0	83.177,56	-1.822,44
F29 -	Auszahlungen für Sachanlagen		0	8.000	0	0,00	-8.000,00
	5.2.2.4/0100.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	0	8.000	0	0,00	-8.000,00
	Grunderwerbskosten						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	8.000	0	0,00	-8.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		83.178	77.000	0	83.177,56	6.177,56
600	<u>Wirtschaftsförderung Allgemein</u>						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F29 -	Auszahlungen für Sachanlagen		-1.566	3.000	0	1.566,03	-1.433,97
	5.7.1.1/0600.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	0	3.000	0	0,00	-3.000,00
	2018: Grunderwerb für die Schaffung von Gewerbegebieten (z.B. Helmert)						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.566	3.000	0	1.566,03	-1.433,97
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.566	-3.000	0	-1.566,03	1.433,97
708	<u>Bau- und Planungskosten "Ausbau Schulhof Grundschule"</u>						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00
709	<u>Allgemeine Investitionen Schulgebäude u. Außenanlagen</u>						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft					
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0	2.500	0	0	0,00	-2.500,00
2.4.3.8/0709.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0	2.500	0	0,00	-2.500,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	2.500	0	0,00	-2.500,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-2.500	0	0,00	2.500,00	
1000		<u>Investitionen in gemeindeeigene Sportstätten</u>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0	2.000	0	0	0,00	-2.000,00
4.2.4.0/1000.785930		Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	0	2.000	0	0,00	-2.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	2.000	0	0,00	-2.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-2.000	0	0,00	2.000,00	
1800		<u>Allgemeine An- und Beschaffungen für den Bauhof</u>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0	2.000	0	0	0,00	-2.000,00
1.1.4.3/1800.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0	2.000	0	0,00	-2.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	2.000	0	0,00	-2.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-2.000	0	0,00	2.000,00	
1802		<u>Ersatzbeschaffung Fuhrpark</u>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0	10.000	0	0	0,00	-10.000,00
1.1.4.3/1802.785600		Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Ausstattung	0	10.000	0	0,00	-10.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	10.000	0	0,00	-10.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-10.000	0	0,00	10.000,00	
1805		<u>Investitionen in künftiges Bauhofgebäude (ehem. HBS-Markt)</u>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	
1806		<u>Verkauf bisheriges Bauhofgebäude nebst Gelände</u>						

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Kraft				
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
2400	Mehrzweckhalle Allgemein						
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			23.666	105.600	0	23.666,00	-81.934,00
5.7.3.3/2400.681420		Investitionszuwendungen von dem Land	0	82.000	0	0,00	-82.000,00
I-Stock 2016: Erweiterungs- und Sanierungsmaßnahmen -> ern. Ansätze aus 2016/2017 gem. Bescheid vom 25.02.2016							
5.7.3.3/2400.681590		Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0	23.600	0	0,00	-23.600,00
anteilige Förderung durch EKM für die Umstellung auf LED-Beleuchtung							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			23.666	105.600	0	23.666,00	-81.934,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			-191.168	183.000	0	191.167,77	8.167,77
5.7.3.3/2400.785930		Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	0	183.000	0	0,00	-183.000,00
Erweiterungs- und Sanierungsmaßnahmen Mehrzweckhalle (I-Stock 2016) - "Restkosten": Bau- und Planungskosten Erweiterung Lagerraum (113.000 EUR), Erneuerung Prallwandbelag (40.000 EUR) gem. I-Stock-Antrag -> ern. Ansätze aus 2015/2016/2017 sowie Umstellung/Erneuerung der Beleuchtung (30.000 EUR)							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-191.168	183.000	0	191.167,77	8.167,77
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			214.834	-77.400	0	-167.501,77	-90.101,77
2401	Bürgerhaus Steeg Allgemein						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			0	2.000	0	0,00	-2.000,00
5.7.3.3/2401.785710		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0	2.000	0	0,00	-2.000,00
Pauschalbetrag für Anschaffungen Bürgerhaus sowie Mehrzweckhalle							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	2.000	0	0,00	-2.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-2.000	0	0,00	2.000,00
2402	Mehrzweckhalle: Umstellung auf ballwurfsichere LED-Beleuchtung						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Kraft			
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	
9997	Einzahlungen für die Überlassung von Grabflächen							
F25 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.020	9.000	0	0	2.020,00	-6.980,00
	5.5.3.1/9997.682800	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0	9.000	0	0	0,00	-9.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.020	9.000	0	0	2.020,00	-6.980,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.020	9.000	0	0	2.020,00	-6.980,00

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Dützer				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben				3.492.034,31	2.920.250	2.960.621,35	40.371,35	-531.412,96
6.1.1.0.401100			Grundsteuer A	36.711,73	40.600	40.692,61	92,61	3.980,88
6.1.1.0.401200			Grundsteuer B	216.205,86	215.900	216.401,18	501,18	195,32
6.1.1.0.401300			Gewerbsteuer	2.204.101,49	1.590.000	1.619.290,42	29.290,42	-584.811,07
6.1.1.0.402100			Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	767.605,08	812.050	830.119,58	18.069,58	62.514,50
6.1.1.0.402200			Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	167.320,32	172.800	169.452,88	-3.347,12	2.132,56
6.1.1.0.403300			Hundesteuer	8.488,00	8.500	8.942,00	442,00	454,00
6.1.1.0.405210			Ausgleichsleistungen vom Land :Familienleistungsausgleich	91.601,83	80.400	75.722,68	-4.677,32	-15.879,15
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge				14.931,00	11.500	15.050,43	3.550,43	119,43
6.1.1.0.414410			Zuweisungen vom Bund	0,00	0	3.355,43	3.355,43	3.355,43
6.1.1.0.416100			Allgemeine Umlagen vom Land	14.931,00	11.500	11.695,00	195,00	-3.236,00
Umlage Fonds Deutsche Einheit § 24 LFAG								
E7 + Sonstige laufende Erträge				45.089,23	53.000	52.128,35	-871,65	7.039,12
5.4.1.1.462500			Konzessionsabgaben	44.154,58	53.000	51.852,02	-1.147,98	7.697,44
6.1.1.0.466111			Aufl. PauschalWB ÖR	934,65	0	276,33	276,33	-658,32
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				3.552.054,54	2.984.750	3.027.800,13	43.050,13	-524.254,41
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				6.506,77	7.500	0,00	-7.500,00	-6.506,77
5.4.1.1.525500			Kostenerstattungen an den privaten Bereich	6.506,77	7.500	0,00	-7.500,00	-6.506,77
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				2.312.657,75	2.195.050	2.193.820,90	-1.229,10	-118.836,85
6.1.1.0.543100			Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen:Gewerbsteuerumlage	362.543,75	261.500	261.016,90	-483,10	-101.526,85
6.1.1.0.544120			Finanzausgleichsumlage	110.272,00	93.750	93.182,00	-568,00	-17.090,00
6.1.1.0.544210			Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Landkreise	1.159.332,00	1.159.300	1.159.191,00	-109,00	-141,00
ausgehend einer Umlagegrundlage von 44,23 %								
6.1.1.0.544230			Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Verbandsgemeinden	680.510,00	680.500	680.431,00	-69,00	-79,00
ausgehend einer Umlagegrundlage von 26,00 %								
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen				633,44	0	377,57	377,57	-255,87
6.1.1.0.565510			Einzelwertberichtigung	541,57	0	0,00	0,00	-541,57
6.1.1.0.565520			Pauschalwertberichtigung	70,68	0	377,57	377,57	306,89
6.2.6.0.562500			Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	21,19	0	0,00	0,00	-21,19
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				2.319.797,96	2.202.550	2.194.198,47	-8.351,53	-125.599,49
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				1.232.256,58	782.200	833.601,66	51.401,66	-398.654,92
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge				4.060,83	660	2.135,57	1.475,57	-1.925,26
6.1.1.0.472001			Sonstige Stundungszinsen	0,00	0	67,00	67,00	67,00
6.1.1.0.479200			Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	3.513,00	660	1.326,00	666,00	-2.187,00
6.1.2.1.471430			Zinserträge für Kredite vom öffentlichen Bereich von Gemeinden&Gemeindeverbänden	531,71	0	728,02	728,02	196,31
6.2.6.0.478001			Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Anteile an Genossenschaftsbanken	16,12	0	14,55	14,55	-1,57

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

Teilhaushalt		5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Dützer				
Teilergebnisplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			15.900,23	16.330	14.933,39	-1.396,61	-966,84
	6.1.1.0.576900	Sonstige		0,00	0	15,98	15,98	15,98
	6.1.1.0.579100	Aufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer		648,00	500	91,00	-409,00	-557,00
	6.1.2.1.575120	Zinsaufwendungen an Sparkassen		0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00
	6.1.2.1.575140	Zinsaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken		15.252,23	14.830	14.826,41	-3,59	-425,82
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			-11.839,40	-15.670	-12.797,82	2.872,18	-958,42
E20	Ordentliches Ergebnis			1.220.417,18	766.530	820.803,84	54.273,84	-399.613,34
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			1.220.417,18	766.530	820.803,84	54.273,84	-399.613,34
Teilfinanzplan				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.413.791,82	766.530	741.631,42	-24.898,58	-672.160,40
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			750,00	0	0,00	0,00	-750,00
	6.2.6.0/3000.786230	Auszahlung Finanzanl an Unternehmen mit Beteiligung Investmentzertifikate		750,00	0	0,00	0,00	-750,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			750,00	0	0,00	0,00	-750,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-750,00	0	0,00	0,00	750,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			1.413.041,82	766.530	741.631,42	-24.898,58	-671.410,40
F36	Tilgung von Investitionskrediten			14.765,77	15.500	15.191,59	-308,41	425,82
	6.1.2.1/9999.792510	Tilgung Investitionskredite v inländ. Geldmarkt EuroWährung Festzins		14.765,77	15.500	15.191,59	-308,41	425,82
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten			-14.765,77	-15.500	-15.191,59	308,41	-425,82
Investitionen				Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung
999	Durchlaufende Zahlungen OG							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
3000	Beteiligungen allgemein							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00
9999	Allgemeine Kreditwirtschaft							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00

Gemeinde: 20 Ortsgemeinde Friesenhagen

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung						
Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Dützer			
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Dützer			
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00



Aufstellungsvermerk



Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss besteht gem. § 108 Abs. 2 GemO aus:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind gem. § 108 Abs. 3 GemO als Anlage beigefügt:

1. Rechenschaftsbericht
2. Anlagenübersicht
3. Forderungsübersicht
4. Verbindlichkeitenübersicht
5. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus gehenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Friesenhagen zum 31.12.2018 wurde gem. § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Friesenhagen, den _____

Norbert Klaes