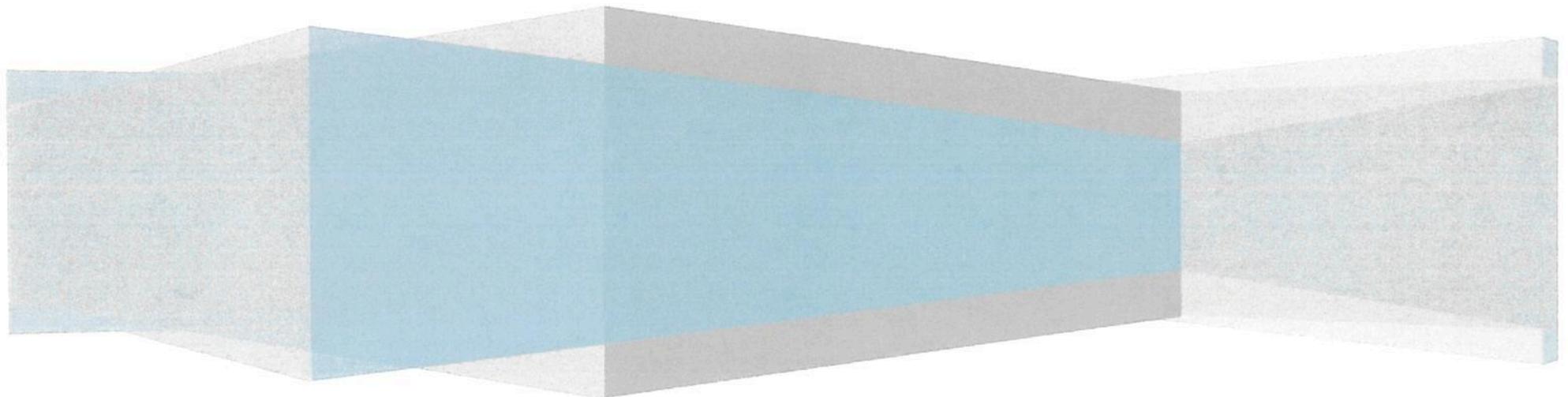


# Teilfinanzrechnungen

gemäß § 46 GemHVO



Ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.952,20	-23.670,00	-23.670,00		-20.525,61	3.144,39		-1.573,41
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-18.952,20</u>	<u>-23.670,00</u>	<u>-23.670,00</u>		<u>-20.525,61</u>	<u>3.144,39</u>		<u>-1.573,41</u>
4.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
5.	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-18.952,20</u>	<u>-23.670,00</u>	<u>-23.670,00</u>		<u>-20.525,61</u>	<u>3.144,39</u>		<u>-1.573,41</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-18.952,20	-23.670,00	-23.670,00		-20.525,61	3.144,39		-1.573,41
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
9.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
10.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
11.	Einzahlungen für Sachanlagen								
12.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
13.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
15.	sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>16.</b>	<b><u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>								
17.	Auszahlungen für Immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen		25.000,00	25.000,00		22.724,00	-2.276,00		22.724,00
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>23.</b>	<b><u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>		<b><u>25.000,00</u></b>	<b><u>25.000,00</u></b>		<b><u>22.724,00</u></b>	<b><u>-2.276,00</u></b>		<b><u>22.724,00</u></b>
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-25.000,00	-25.000,00		-22.724,00	2.276,00		-22.724,00
<b>25.</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>-18.952,20</u></b>	<b><u>-48.670,00</u></b>	<b><u>-48.670,00</u></b>		<b><u>-43.249,61</u></b>	<b><u>5.420,39</u></b>		<b><u>-24.297,41</u></b>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-22.406,11	-38.620,00	-38.620,00		-45.443,59	-6.823,59		-23.037,48
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-22.406,11</u>	<u>-38.620,00</u>	<u>-38.620,00</u>		<u>-45.443,59</u>	<u>-6.823,59</u>		<u>-23.037,48</u>
4.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
5.	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-22.406,11</u>	<u>-38.620,00</u>	<u>-38.620,00</u>		<u>-45.443,59</u>	<u>-6.823,59</u>		<u>-23.037,48</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-22.406,11	-38.620,00	-38.620,00		-45.443,59	-6.823,59		-23.037,48
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
9.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
10.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
11.	Einzahlungen für Sachanlagen								
12.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
13.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

Hfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
15.	sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>16.</b>	<b><u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>								
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>23.</b>	<b><u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>		<b><u>1.500,00</u></b>	<b><u>1.500,00</u></b>			<b><u>-1.500,00</u></b>		
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.500,00	-1.500,00			1.500,00		
<b>25.</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>-22.406,11</u></b>	<b><u>-40.120,00</u></b>	<b><u>-40.120,00</u></b>		<b><u>-45.443,59</u></b>	<b><u>-5.323,59</u></b>		<b><u>-23.037,48</u></b>

**Finanzrechnung 2016**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Bau und Umwelt | Zeitraum: 01.01.2016 bis 31.12.2016**

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-64.579,56	-44.360,00	-44.360,00		-25.112,65	19.247,35		39.466,91
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
3.	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-64.579,56</b>	<b>-44.360,00</b>	<b>-44.360,00</b>		<b>-25.112,65</b>	<b>19.247,35</b>		<b>39.466,91</b>
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
5.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.579,56</b>	<b>-44.360,00</b>	<b>-44.360,00</b>		<b>-25.112,65</b>	<b>19.247,35</b>		<b>39.466,91</b>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-64.579,56	-44.360,00	-44.360,00		-25.112,65	19.247,35		39.466,91
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.567,94	56.000,00	56.000,00		50.856,97	-5.143,03		33.289,03
9.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	530,00	103.180,00	103.180,00		690,00	-102.490,00		160,00
10.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
11.	Einzahlungen für Sachanlagen		66.160,00	66.160,00		43.817,17	-22.342,83		43.817,17
12.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
13.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

**Finanzrechnung 2016**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Bau und Umwelt | Zeitraum: 01.01.2016 bis 31.12.2016**

Ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
15.	sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>16.</b>	<b><u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>18.097,94</u></b>	<b><u>225.340,00</u></b>	<b><u>225.340,00</u></b>		<b><u>95.364,14</u></b>	<b><u>-129.975,86</u></b>		<b><u>77.266,20</u></b>
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen	49.086,42	242.760,00	242.760,00		104.984,06	-137.775,94	17.127,75	55.897,64
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>23.</b>	<b><u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>49.086,42</u></b>	<b><u>242.760,00</u></b>	<b><u>242.760,00</u></b>		<b><u>104.984,06</u></b>	<b><u>-137.775,94</u></b>	<b><u>17.127,75</u></b>	<b><u>55.897,64</u></b>
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.988,48	-17.420,00	-17.420,00		-9.619,92	7.800,08	-17.127,75	21.368,56
<b>25.</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>-95.568,04</u></b>	<b><u>-61.780,00</u></b>	<b><u>-61.780,00</u></b>		<b><u>-34.732,57</u></b>	<b><u>27.047,43</u></b>	<b><u>-17.127,75</u></b>	<b><u>60.835,47</u></b>

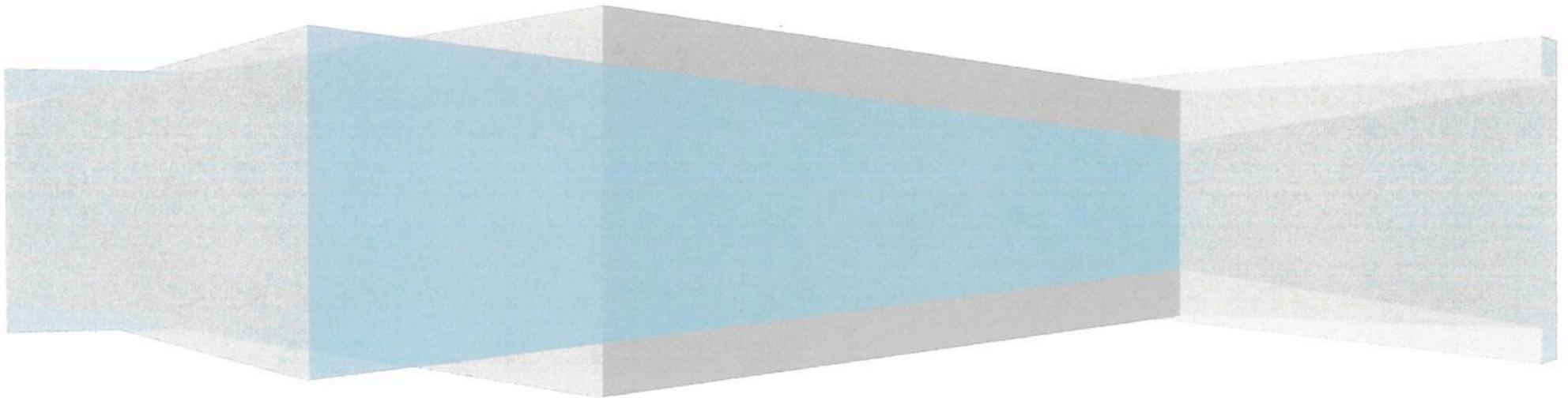
Ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	96.720,42	66.330,00	66.330,00		39.615,01	-26.714,99		-57.105,41
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.044,68	-9.360,00	-9.360,00		-8.782,00	578,00		-1.737,32
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>89.675,74</u>	<u>56.970,00</u>	<u>56.970,00</u>		<u>30.833,01</u>	<u>-26.136,99</u>		<u>-58.842,73</u>
4.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
5.	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>89.675,74</u>	<u>56.970,00</u>	<u>56.970,00</u>		<u>30.833,01</u>	<u>-26.136,99</u>		<u>-58.842,73</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	89.675,74	56.970,00	56.970,00		30.833,01	-26.136,99		-58.842,73
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
9.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
10.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
11.	Einzahlungen für Sachanlagen								
12.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
13.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

**Finanzrechnung 2016**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Zentrale Finanzdienstleistungen | Zeitraum: 01.01.2016 bis 31.12.2016**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
15.	sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>16.</b>	<b><u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>								
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen								
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>23.</b>	<b><u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>								
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
<b>25.</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>89.675,74</u></b>	<b><u>56.970,00</u></b>	<b><u>56.970,00</u></b>		<b><u>30.833,01</u></b>	<b><u>-26.136,99</u></b>		<b><u>-58.842,73</u></b>

# Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



# Bilanz in Kontoform 2016

10.07.2020  
09:08:56

Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

106 Volkesfeld

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>		
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>2.747.445,17</b>	<b>2.708.051,50</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>1.044.186,90</b>	<b>1.102.601,57</b>
<b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>51.375,92</b>	<b>54.159,34</b>	1.1. Kapitalrücklage	1.423.506,01	1.423.506,01
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	3.296,00	3.853,00	1.3. Ergebnisvortrag	- 320.904,44	- 272.077,92
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	48.079,92	50.306,34	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 58.414,67	- 48.826,52
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			<b>2. Sonderposten</b>	<b>1.071.940,23</b>	<b>1.057.196,12</b>
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
<b>1.2. Sachanlagen</b>	<b>2.692.925,90</b>	<b>2.650.748,81</b>	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	1.063.063,58	1.048.535,04
1.2.1. Wald, Forsten	585.153,76	547.569,72	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	410.624,34	329.149,32
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	194.250,39	182.897,37	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	652.439,24	687.195,48
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	536.122,69	500.189,98	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		32.190,24
1.2.4. Infrastrukturvermögen	1.298.206,23	1.360.079,80	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	8.876,65	8.661,08
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	25.404,50	3.668,66	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.628,04	3.584,40	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>204.665,74</b>	<b>195.765,37</b>
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	51.159,29	52.757,88	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.567,00	39.489,00
<b>1.3. Finanzanlagen</b>	<b>3.143,35</b>	<b>3.143,35</b>	3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	160.098,74	156.276,37
1.3.3. Beteiligungen			<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>451.505,75</b>	<b>354.248,17</b>
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.143,35	3.143,35	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	237.702,79	213.173,92

# Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

10.07.2020  
09:08:56

106 Volkesfeld

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	237.702,79	213.173,92
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b><u>25.842,57</u></b>	<b><u>2.510,38</u></b>	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
<b>2.1. Vorräte</b>			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.870,05	3.085,85
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
<b>2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>25.842,57</b>	<b>2.510,38</b>	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	208.932,91	137.988,40
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.824,70	2.510,38	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17,87		<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.226,03</b>	<b>1.740,44</b>
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich					
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
<b>2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
<b>2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>					
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>					
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b><u>1.236,91</u></b>	<b><u>989,79</u></b>			

**Bilanz in Kontoform 2016**

10.07.2020

Zweijahressicht  
zum 31.12.2016

09:08:56

106 Volkesfeld

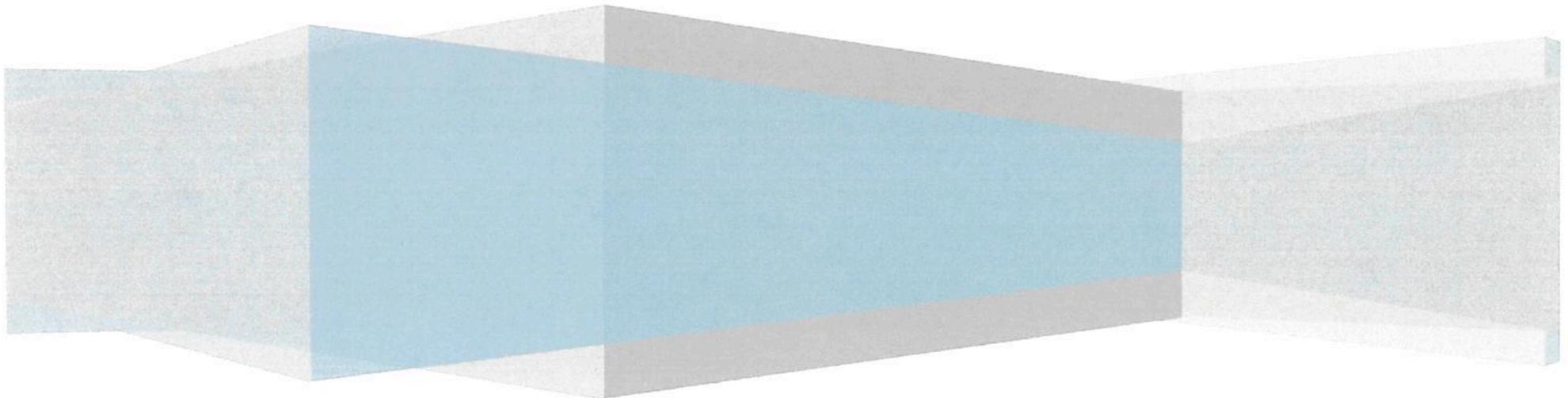
Betragsangaben in EUR

Seite: 3

<b>Aktiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2016</b>	<b>Vorjahr 2015</b>	<b>Passiva</b>	<b>Haushaltsjahr 2016</b>	<b>Vorjahr 2015</b>
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.236,91	989,79			
<u>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>					
<u>Summe Aktiv</u>	<u>2.774.524,65</u>	<u>2.711.551,67</u>	<u>Summe Passiv</u>	<u>2.774.524,65</u>	<u>2.711.551,67</u>

# Anhang

gemäß § 48 GemHVO



Inhaltsangabe zum Anhang

---

A. Rechtsgrundlagen.....	10
B. Gliederung.....	10
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	10
D. Angaben zur Bilanz.....	10
E. Angaben zur Ergebnisrechnung .....	12
F. Angaben zur Finanzrechnung .....	12
G. Teilhaushalte .....	12
H. Sonstige Angaben.....	13
H.1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten .....	13
H.2 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften .....	14
H.3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	14
H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.....	14
H.5 Beteiligungen.....	14
H.6 Personalbestand.....	15
I. Mitglieder des Gemeinderats .....	16
J. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters .....	16
K. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen.....	16

## **A. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 der Ortsgemeinde Volkesfeld wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 48 GemHVO erstellt.

## **B. Gliederung**

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung; die Vorschriften des § 43 GemHVO über die allgemeinen Grundsätze für die Gliederung wurden angewandt.

Die zweite Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 07. Dezember 2016 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Rheinland-Pfalz am 27. Dezember 2016 veröffentlicht. Die Neufassung der Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 17. Januar 2017 wurde im Ministerialblatt der Landesregierung von Rheinland-Pfalz vom 28. Februar 2017 veröffentlicht.

Da einige Vorschriften der „neuen“ GemHVO am Tag nach der Verkündung in Kraft getreten sind, wird auf die VV zu § 43 GemHVO verwiesen. Für den Jahresabschluss kann die bei der Aufstellung des Haushalts geltende Fassung für die Gliederung weiter angewendet werden. Für die Darstellung der Ergebnis- und Finanzrechnungen, der Teilrechnungen und der Bilanz wird von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Die sofort nach Verkündung in Kraft getretenen Änderungen insb. bzgl. der §§ 44, 45, 46; 47 betreffend des Anhangs und Rechenschaftsberichtes sind entsprechend berücksichtigt und bei den jeweiligen Positionen erwähnt.

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

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht geändert.

## **D. Angaben zur Bilanz**

*früher im Rechenschaftsbericht unter C.1.1 ausgewiesen*

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 1.044.186,90 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund des Jahresfehlbetrages um 58.414,67 EUR vermindert.

Das Anlagevermögen der Ortsgemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 2.747.445,17 EUR.

Gegenüber der Vorjahresbilanz hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund der Erhöhung des Festwertes Forsteinrichtungswerk, dem Bau einer Grünabfallannahmestelle sowie der Fertigstellung des Gemeindelagers erhöht.

Das Anlagevermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 656.171,49 EUR.

Gegenüber der Vorjahresbilanz haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um rd. 106.000,00 EUR erhöht. Dies ist insbesondere zurückzuführen auf die Zuführung der Ehrensoldrückstellung Wingender (5.078,00 EUR) und auf die Aufnahme eines Investitionskredites (30.000,00 EUR), sowie der Erhöhung der Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde (68.063,89 EUR).

Das Vermögen ist durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, in Höhe von 1.071.940,23 EUR finanziert. Gegenüber der Vorjahresbilanz haben sich die Sonderposten aufgrund der planmäßigen Auflösungen verringert.

Die Bilanz zum 31.12.2016 stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Stand EUR		Änderung	
	31.12.2015	31.12.2016	EUR	%
<b>I. Anlagevermögen</b>				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	54.159,34	51.375,92	-2.783,42	- 5,14
2. Sachanlagen	2.650.748,81	2.692.925,90	42.177,09	1,59
3. Finanzanlagen	3.143,35	3.143,35	0,00	0,00
<b>Bruttoanlagevermögen</b>	<b>2.708.051,50</b>	<b>2.747.445,17</b>	<b>39.393,67</b>	<b>1,45</b>
abzüglich				
Sonderposten	1.057.196,12	1.071.940,23	14.744,11	1,39
<b>Nettoanlagevermögen</b>	<b>1.690.249,05</b>	<b>1.675.504,94</b>	<b>24.649,56</b>	<b>1,49</b>
<b>II. Umlaufvermögen</b>				
1. Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.510,38	25.842,57	23.332,19	929,43
abzüglich Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Nettoumlaufvermögen</b>	<b>2.510,38</b>	<b>25.842,57</b>	<b>23.332,19</b>	<b>929,43</b>
<b>III. Aktive RAP</b>	<b>989,79</b>	<b>1.236,91</b>	<b>247,12</b>	<b>24,97</b>
<b>Summe bereinigtes Vermögen (I. + II. + III.)</b>	<b>1.654.355,55</b>	<b>1.702.584,42</b>	<b>48.228,87</b>	<b>2,92</b>
<b>IV. Rückstellungen</b>	<b>195.765,37</b>	<b>204.665,74</b>	<b>8.900,37</b>	<b>4,55</b>
<b>V. Verbindlichkeiten</b>	<b>354.248,17</b>	<b>451.505,75</b>	<b>97.257,58</b>	<b>27,45</b>
<b>VI. Passive RAP</b>	<b>1.740,44</b>	<b>2.226,03</b>	<b>485,59</b>	<b>27,90</b>
<b>Summe bereinigte Schulden (IV. + V. + VI.)</b>	<b>551.753,98</b>	<b>658.397,52</b>	<b>106.643,54</b>	<b>19,33</b>
<b>Eigenkapital (bereinigtes Vermögen – bereinigte Schulden)</b>	<b>1.102.601,57</b>	<b>1.044.186,90</b>	<b>-58.414,67</b>	<b>- 5,30</b>
<b>nachrichtlich:</b>				
Summe Aktiva und Passiva	2.711.551,67	2.774.524,65	62.972,98	2,32

**E. Angaben zur Ergebnisrechnung**

*früher im Rechenschaftsbericht unter C.1.2 ausgewiesen*

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 58.414,67 EUR ausgewiesen, der um 28.765,33 EUR unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag (87.180 EUR) liegt.

Die Einzelheiten der wesentlichen Verbesserungen/Verschlechterungen gegenüber den Haushaltsansätzen und dem Vorjahr werden bei den Erläuterungen im Rechenschaftsbericht und zu den Teilhaushalten gemacht.

**F. Angaben zur Finanzrechnung**

*früher im Rechenschaftsbericht unter C.1.3 ausgewiesen*

In der Finanzrechnung unterschreitet der negative Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO (60.248,84 EUR) die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (5.471,13 EUR) um 65.719,97 EUR. Das Ergebnis der Gesamtfinzrechnung ist um 1.007,24 EUR (-93.600,00 EUR/-92.592,76 EUR) positiver als geplant.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 269.260,00 EUR (für Sachanlagen) konnten im Haushaltsjahr zahlungswirksam in Höhe von 127.708,06 EUR durchgeführt werden, da u.a. der Ausbau der Kirchstraße erst in 2017 fertiggestellt wurde. Von den nicht in Anspruch genommenen Haushaltsmitteln erfolgt eine Übertragung in das Haushaltsfolgejahr. Zu den Einzelheiten wird auf die Erläuterungen im Rechenschaftsbericht verwiesen.

Ein Investitionskredit wurde i. H. v. 30.000,00 EUR aufgenommen; die Haushaltssatzung sah die Aufnahme eines Investitionskredites i. H. v. 43.920,00 EUR vor. Die Ermächtigung über den Restbetrag i. H. v. 13.920,00 EUR bleibt nach § 103 Abs. 3 GemO bis zum Ende des Folgejahrs bestehen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Finanzmittelbestand in der Finanzrechnung um 46.433,84 EUR verschlechtert. Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr werden im Rechenschaftsbericht ausführlich erläutert.

**G. Teilhaushalte**

*früher im Rechenschaftsbericht unter E ausgewiesen*

Die Verantwortung für die Teilhaushalte trägt im Haushaltsjahr 2016 Ortsbürgermeister Rudolf Wingender.

**Zusammenfassung der Teilhaushalte  
 Ergebnisrechnung:**

Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		davon Personal- und Versorgungsaufwendungen	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<b>Gesamtrechnung</b>	<b>653.600,25</b>	<b>100,00</b>	<b>712.014,92</b>	<b>100,00</b>	<b>176.151,04</b>	<b>100,00</b>
davon im Teilhaushalt 1	5.961,13	0,91	32.220,41	4,532	19.223,15	10,91
davon im Teilhaushalt 2	102.888,90	15,744	150.720,29	21,17	134.691,41	76,47
davon im Teilhaushalt 3	178.139,56	27,266	199.976,63	28,09	22.236,48	12,62
davon im Teilhaushalt 4	366.610,66	56,089	329.097,59	46,22	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>653.600,25</b>	<b>100,01</b>	<b>712.014,92</b>	<b>100,01</b>	<b>176.151,04</b>	<b>100,00</b>

**H. Sonstige Angaben**
**H.1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Folgende Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten bestehen zum Bilanzstichtag (beispielhafte Aufzählung):

eingräumte Rechte an Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten	Anzahl / Stück
- Erbbaurechte	0
- Vorkaufsrechte	0
- Leitungsrechte	15
- Sonstige Nutzungsrechte / Mitbenutzungsrechte	2
- Geh- und Fahrrechte	1
- Aussichtsrechte (Fensterrecht)	0
- Rückauffassungsvormerkung	1
- Ausbeuterechte	0
<b>Gesamt</b>	<b>19</b>

## Anhang

Die Ortsgemeinde Volkesfeld hat mit dem Stromversorgungsunternehmen RWE Deutschland AG mit dem Sitz in 45128 Essen (Ablauf zum 30.09.2016) einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie den Konzessionsnehmern die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze. Das Ausschreibungsverfahren ist bereits abgeschlossen; der neue Konzessionsvertrag mit innogy Netze Deutschland GmbH mit Sitz in 45128 Essen datiert vom 27.12.2016 und ist zum 01.01.2017 mit einer Laufzeit bis 31.12.2036 in Kraft getreten.

### H.2 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es bestehen Leasingverpflichtungen aus dem Leasingvertrag vom 20.11.2015. Gegenstand des Vertrages ist ein Farb-Laserdrucker für den Kindergarten „Zwergenstübchen“. Für das Haushaltsjahr 2016 fallen somit Leasinggebühren i. H. v. 10,59 EUR mtl. an.

### H.3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag liegen keine Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Ortsgemeinde ergeben könnten.

### H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:  
Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Gemeinde Volkesfeld keine Subsidiärhaftung. Die Beschäftigten sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse Köln versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Gemeinde als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen. Der Umlagesatz beträgt zurzeit 4,25 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Zurzeit ist keine Veränderung des Umlagesatzes absehbar. Darüber hinaus wird seit 2003 ein so genanntes Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks geleistet. Dieses beträgt ab 2010 3,5 %. Die Umlageverpflichtungen für die Beschäftigten betragen in 2016 = 8.729,90 EUR (Vorjahr 7.593,94 EUR). Die Umlageverpflichtungen stellen Aufwand in der Ergebnisrechnung dar (ausgewiesen bei Konto 503200).

### H.5 Beteiligungen

Die Ortsgemeinde Volkesfeld ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt:

Name / Rechtsform	Sitz	Anteil am Kapital in %	Eigenkapital / nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag EUR
Forstzweckverband Ettringen-Rieden	Mendig	7	204,78
Fremdenverkehrszweckverband Riedener Mühlen	Mendig	16	2.741,66
Nachrichtlich, da unter 5%: Zweckverband Rhein-Mosel-Eifel-Touristik	Koblenz	0,05	196,91

## H.6 Personalbestand

<b>Gruppe der Versorgungsberechtigten</b>	<b>Durchschnittliche Anzahl</b>
Beamtinnen / Beamte	0
– davon auf Probe ernannt	
– davon teilzeitbeschäftigt	
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	9
- davon teilzeitbeschäftigt	9
<b>Insgesamt</b>	<b>9</b>
Bedienstete im Vorbereitungsdienst	
Auszubildende	

### I. Mitglieder des Gemeinderats

Der Gemeinderat besteht am 31.12.2016 aus folgenden Mitgliedern:

Rudolf Wingender, Ortsbürgermeister  
Thomas Schmitt, 1. Beigeordnete  
Christian Wilbert, Beigeordneter

#### Wählergruppe Wingender

1. Ralf Adams
2. Tina Alter
3. Wilbert Mandt
4. Birgit Maxein
5. Gabriele Rech
6. Michael Schäfer
7. Stefan Schäfer
8. Martin Schüller
9. Markus Theisen
10. Wolfgang Winden

### J. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Volkesfeld, den 13.07.2020

---

Rudolf Wingender  
Ortsbürgermeister

### K. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.