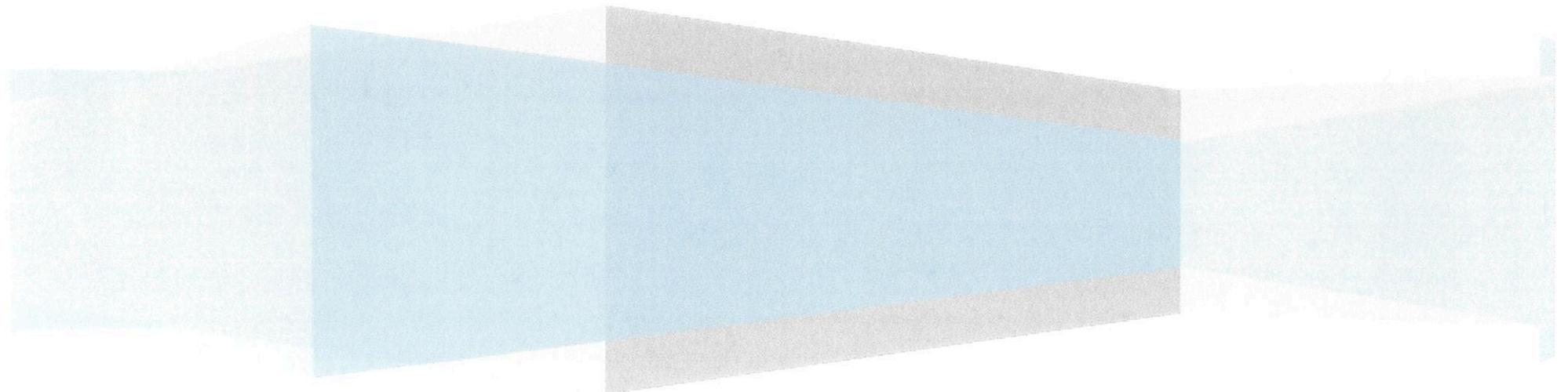


Teilfinanzrechnungen

gemäß § 46 GemHVO



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	-25.860,24	-26.350,00	-26.350,00		-22.874,94	3.475,06		2.985,30
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-25.860,24</u>	<u>-26.350,00</u>	<u>-26.350,00</u>		<u>-22.874,94</u>	<u>3.475,06</u>		<u>2.985,30</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>-25.860,24</u>	<u>-26.350,00</u>	<u>-26.350,00</u>		<u>-22.874,94</u>	<u>3.475,06</u>		<u>2.985,30</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-25.860,24	-26.350,00	-26.350,00		-22.874,94	3.475,06		2.985,30
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								
<u>16.</u>	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.512,40	10.500,00	10.500,00		7.329,02	-3.170,98		5.816,62
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
<u>23.</u>	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.512,40</u>	<u>10.500,00</u>	<u>10.500,00</u>		<u>7.329,02</u>	<u>-3.170,98</u>		<u>5.816,62</u>
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.512,40	-10.500,00	-10.500,00		-7.329,02	3.170,98		-5.816,62
<u>25.</u>	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>-27.372,64</u>	<u>-36.850,00</u>	<u>-36.850,00</u>		<u>-30.203,96</u>	<u>6.646,04</u>		<u>-2.831,32</u>

Finanzrechnung 2018
Einhressicht
Teilhaushalt: Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

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	-26.352,71	-53.970,00	-53.970,00		-32.253,12	21.716,88		-5.900,41
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-26.352,71</u>	<u>-53.970,00</u>	<u>-53.970,00</u>		<u>-32.253,12</u>	<u>21.716,88</u>		<u>-5.900,41</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>-26.352,71</u>	<u>-53.970,00</u>	<u>-53.970,00</u>		<u>-32.253,12</u>	<u>21.716,88</u>		<u>-5.900,41</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-26.352,71	-53.970,00	-53.970,00		-32.253,12	21.716,88		-5.900,41
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								

KIS-KRW | 23.08.2021 | 08:44:47 | 1/2 | Finanzrechnung 2018 / Einjahresbericht | Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018 | Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport

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								
16.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen	2.491,65	2.000,00	2.000,00			-2.000,00		-2.491,65
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
23.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.491,65</u>	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>			<u>-2.000,00</u>		<u>-2.491,65</u>
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.491,65	-2.000,00	-2.000,00			2.000,00		2.491,65
25.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>-28.844,36</u>	<u>-55.970,00</u>	<u>-55.970,00</u>		<u>-32.253,12</u>	<u>23.716,88</u>		<u>-3.408,76</u>

Finanzrechnung 2018
Einhjressicht
Teilhaushalt: Bau und Umwelt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

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	-78.628,66	-65.920,00	-65.920,00		-24.074,20	41.845,80		54.554,46
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzin- und -auszahlungen								
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-78.628,66</u>	<u>-65.920,00</u>	<u>-65.920,00</u>		<u>-24.074,20</u>	<u>41.845,80</u>		<u>54.554,46</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>-78.628,66</u>	<u>-65.920,00</u>	<u>-65.920,00</u>		<u>-24.074,20</u>	<u>41.845,80</u>		<u>54.554,46</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-78.628,66	-65.920,00	-65.920,00		-24.074,20	41.845,80		54.554,46
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.016,37							-19.016,37
9.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.205,52	128.770,00	128.770,00		101.099,59	-27.670,41		93.894,07
10.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
11.	Einzahlungen für Sachanlagen		43.450,00	43.450,00			-43.450,00		
12.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
13.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Bau und Umwelt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

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								
16.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>26.221,89</u>	<u>172.220,00</u>	<u>172.220,00</u>		<u>101.099,59</u>	<u>-71.120,41</u>		<u>74.877,70</u>
17.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
18.	Auszahlungen für Sachanlagen	130.426,18	111.674,27	109.500,00	2.174,27	9.684,96	-99.815,04		-120.741,22
19.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
20.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
21.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
22.	sonstige Investitionsauszahlungen								
23.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>130.426,18</u>	<u>111.674,27</u>	<u>109.500,00</u>	<u>2.174,27</u>	<u>9.684,96</u>	<u>-99.815,04</u>		<u>-120.741,22</u>
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.204,29	60.545,73	62.720,00	-2.174,27	91.414,63	28.694,63		195.618,92
25.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>-182.832,95</u>	<u>-5.374,27</u>	<u>-3.200,00</u>	<u>-2.174,27</u>	<u>67.340,43</u>	<u>70.540,43</u>		<u>250.173,38</u>

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

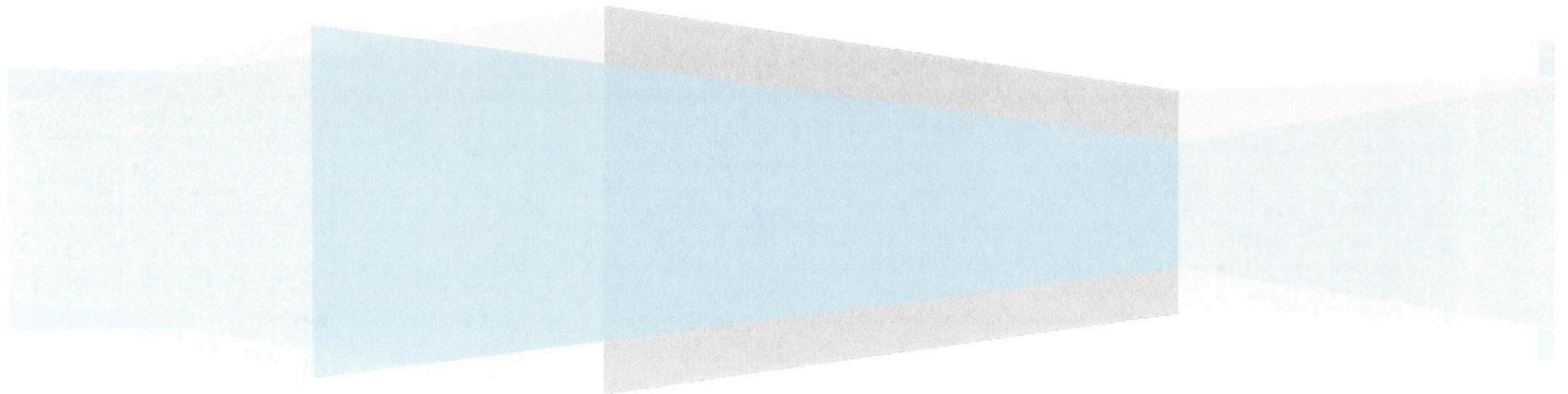
lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	133.194,19	72.420,00	72.420,00		80.301,61	7.881,61		-52.892,58
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-9.389,47	-9.100,00	-9.100,00		-8.672,54	427,46		716,93
3.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>123.804,72</u>	<u>63.320,00</u>	<u>63.320,00</u>		<u>71.629,07</u>	<u>8.309,07</u>		<u>-52.175,65</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>123.804,72</u>	<u>63.320,00</u>	<u>63.320,00</u>		<u>71.629,07</u>	<u>8.309,07</u>		<u>-52.175,65</u>
6.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	123.804,72	63.320,00	63.320,00		71.629,07	8.309,07		-52.175,65
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 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

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								
<u>16.</u>	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
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								
<u>23.</u>	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
24.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
<u>25.</u>	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>123.804,72</u>	<u>63.320,00</u>	<u>63.320,00</u>		<u>71.629,07</u>	<u>8.309,07</u>		<u>-52.175,65</u>

Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

03.05.2021
10:09:41

106 Volkesfeld

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	2.728.627,07	2.798.309,27	1. Eigenkapital	957.671,00	999.626,28
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	45.809,18	48.592,54	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	2.182,00	2.739,00	1.3. Ergebnisvortrag	- 423.879,73	- 379.319,11
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	43.627,18	45.853,54	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 41.955,28	- 44.560,62
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	1.091.677,35	1.088.538,26
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	2.679.674,54	2.746.573,38	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	1.083.629,28	1.080.097,62
1.2.1. Wald, Forsten	585.153,76	585.153,76	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	380.090,71	397.466,90
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	190.359,78	189.637,11	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	702.402,19	682.630,72
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	512.557,11	525.456,71	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.136,38	
1.2.4. Infrastrukturvermögen	1.355.430,94	1.414.112,86	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	8.048,07	8.440,64
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	29.665,64	25.575,23	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.506,31	3.338,28	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	215.575,85	207.228,91
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.298,43	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	52.430,00	48.224,00
1.3. Finanzanlagen	3.143,35	3.143,35	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	163.145,85	159.004,91
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	506.588,44	564.709,34
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	224.200,23	231.083,32

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

03.05.2021

10:09:41

106 Volkesfeld

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	224.200,23	231.083,32
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	<u>43.598,60</u>	<u>62.388,84</u>	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.580,00	4.070,90
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		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43.598,60	62.388,84	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	256.808,21	329.555,12
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	22.368,16	62.388,84	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.950,23	1.850,23
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	21.230,44				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>1.237,20</u>	<u>1.254,91</u>			

Bilanz in Kontoform 2018

03.05.2021

Zweijahressicht

10:09:41

zum 31.12.2018

106 Volkesfeld

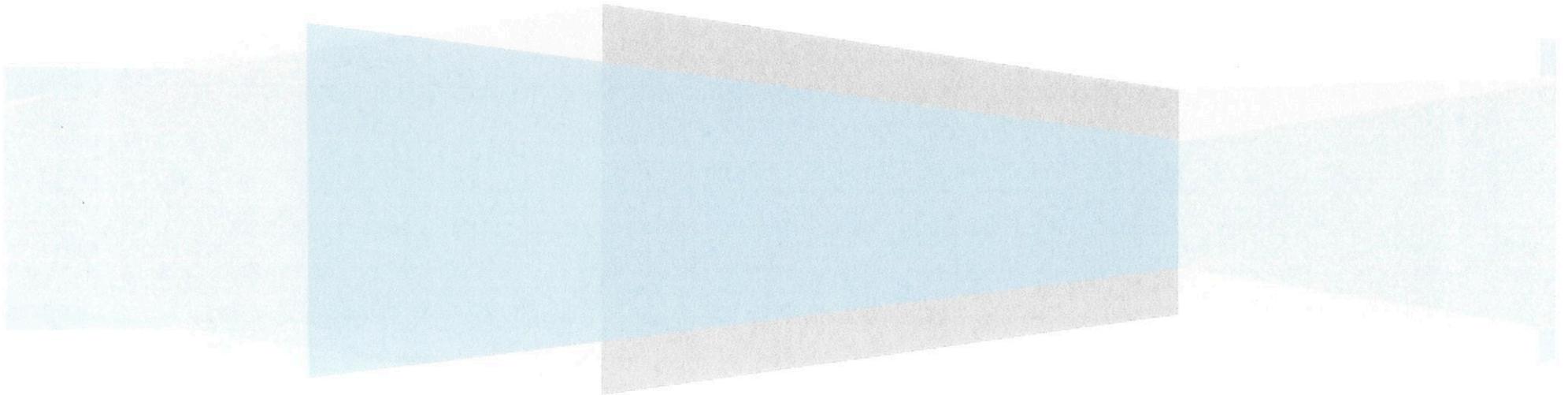
Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.237,20	1.254,91			
<u>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>					
<u>Summe Aktiv</u>	<u>2.773.462,87</u>	<u>2.861.953,02</u>	<u>Summe Passiv</u>	<u>2.773.462,87</u>	<u>2.861.953,02</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 2018 der Ortsgemeinde Volkesfeld wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Abs. 1 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43 sowie 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; und 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 957.671,00 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund des Jahresfehlbetrages um 41.955,28 EUR vermindert.

Das Anlagevermögen der Ortsgemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 2.728.627,07 EUR. Gegenüber der Vorjahresbilanz hat sich das Vermögen im Wesentlichen durch die planmäßigen Abschreibungen vermindert.

Das Anlagevermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 722.164,29 EUR. Gegenüber der Vorjahresbilanz haben sich die Rückstellungen aufgrund der Zuführung zum Ehrensold sowie für nicht verwendete Jagdpacht erhöht. Die Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde hat sich durch den Finanzmittelüberschuss um rd. 70.000 EUR verringert.

Das Vermögen ist durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, in Höhe von 1.091.677,35 EUR finanziert. Im Vergleich zur Vorjahresbilanz haben sich die Sonderposten nur leicht erhöht, der Erhebung von wiederkehrenden Beiträgen für den Straßenausbau i.H.v. 55.750,17 EUR stehen die planmäßigen Auflösungen der Sonderposten i.H. v. 53.681,86 EUR gegenüber.

Gemäß § 40 Abs. 2 GemHVO ist eine entstandene haushaltsmäßige Unterdeckung in betreffenden Ergebnisrechnungen eines Aufgabenbereiches mit Gebührenkalkulation (hier Gästebeitrag) im Anhang anzugeben. Das Ergebnis „Gästebeitrag 2018“ weist eine Unterdeckung von 4.999,02 EUR aus. Die Unterdeckung ist durch die mit den Daten 2016 berechnete Kalkulation entstanden. Insbesondere die an den Fremdenverkehrszweckverband abzuführende Umlage hat sich gegenüber dieser Kalkulation erhöht. Zudem ist die Zahl der Unterkunft nehmenden Gäste in jedem Jahr unterschiedlich, wodurch Über- bzw. Unterdeckungen entstehen können.

Die Bilanz zum 31.12.2018 stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung		Stand EUR		Änderung	
		31.12.2017	31.12.2018	EUR	%
I.	Anlagevermögen				
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	48.592,54	45.809,18	-2.783,36	- 5,73
2.	Sachanlagen	2.746.573,38	2.679.674,54	-66.898,84	- 2,44
3.	Finanzanlagen	3.143,35	3.143,35	0,00	0,00
Bruttoanlagevermögen		2.798.309,27	2.728.627,07	-69.682,20	- 2,49
abzüglich					
	Sonderposten	1.088.538,26	1.091.677,35	3.139,09	0,29
Nettoanlagevermögen		1.709.771,01	1.636.949,72	-72.821,29	- 4,26
II.	Umlaufvermögen				
1.	Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	62.388,84	43.598,60	-18.790,24	- 30,12
	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
Nettoumlaufvermögen		62.388,84	43.598,60	-18.790,24	- 30,12
III.	Aktive RAP	1.254,91	1.237,20	-17,71	- 1,41
Summe bereinigtes Vermögen (I. + II. + III.)		1.773.414,76	1.681.785,52	-91.629,24	- 5,17
IV.	Rückstellungen	207.228,91	215.575,85	8.346,94	4,03
V.	Verbindlichkeiten	564.709,34	506.588,44	-58.120,90	- 10,29
VI.	Passive RAP	1.850,23	1.950,23	100,00	5,40
Summe bereinigte Schulden (IV. + V. + VI.)		773.788,48	724.114,52	-49.673,96	- 6,42
Eigenkapital (bereinigtes Vermögen – bereinigte Schulden)		999.626,28	957.671,00	-41.955,28	- 4,20
nachrichtlich:					
	Summe Aktiva und Passiva	2.861.953,02	2.773.462,87	-88.490,15	- 3,09

E. Angaben zur Ergebnisrechnung

früher im Rechenschaftsbericht unter C.1.2 ausgewiesen

In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 41.955,28 EUR ausgewiesen, der um 77.724,72 EUR unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag (119.680 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 (7.573,19 EUR) die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (6.674,00 EUR) um 14.247,19 EUR.

Das Ergebnis der Gesamtfinzrechnung ist um 109.212,42 EUR (-32.700,00 EUR/76.512,42 EUR) positiver als geplant.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 122.000,00 EUR (für Sachanlagen) konnten im Haushaltsjahr zahlungswirksam in Höhe von 17.013,98 EUR durchgeführt werden, wozu Haushaltsmittel aus dem Vorjahr mit 2.174,27 EUR übertragen wurden. Zu den Einzelheiten wird auf die Erläuterungen im Rechenschaftsbericht verwiesen.

Die Haushaltssatzung sah keine Kreditaufnahme vor.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Finanzmittelbestand in der Finanzrechnung um 191.703,12 EUR verbessert. 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 2018 Ortsbürgermeister Rudolf Wingender.

Zusammenfassung der Teilhaushalte

Ergebnisrechnung:

Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		davon Personal- und Versorgungsaufwendungen	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Gesamtrechnung	712.891,40	100,00	754.846,68	100,00	190.625,87	100,00
davon im Teilhaushalt 1	4.418,41	0,62	34.564,12	4,58	19.282,57	10,12
davon im Teilhaushalt 2	139.032,62	19,50	172.432,75	22,84	147.853,39	77,56
davon im Teilhaushalt 3	114.257,99	16,03	164.118,88	21,74	23.489,91	12,32
davon im Teilhaushalt 4	455.182,38	63,85	383.730,93	50,84	0,00	0,00
Gesamt	712.891,40	100,00	754.846,68	100,00	190.625,87	100,00

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):

eingeräumte 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
Gesamt	19

Die Ortsgemeinde Volkesfeld hat mit dem Stromversorgungsunternehmen RWE Deutschland GmbH 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. Der neue Konzessionsvertrag 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 2018 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 2018 = 9.549,46 EUR (Vorjahr 9.330,65 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

Gruppe der Versorgungsberechtigten	Durchschnittliche Anzahl
Beamtinnen / Beamte	0
- davon auf Probe ernannt	
- davon teilzeitbeschäftigt	
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	11
- davon teilzeitbeschäftigt	11
Insgesamt	11
Bedienstete im Vorbereitungsdienst	
Auszubildende	

I. Mitglieder des Gemeinderats

Der Gemeinderat besteht am 31.12.2018 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 10.05.2021

Rudolf Wingender
Ortsbürgermeister

K. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

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