

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Verbandsgemeinderat	Datum:	22.06.2018
Behandlung:	Entscheidung	Aktenzeichen:	1/901-11-01
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	Vorlage Nr.	FB1-1879/2018/01-484
Sitzungsdatum:	19.06.2018	Niederschrift:	01/VGR/027

I. Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 - Beratung und Beschlussfassung

Sachverhalt:

Die I. Nachtragshaushaltssatzung nebst Plan wurde dem Rat seitens der Verwaltung mittels Präsentation vorgestellt und erörtert.

Im Wesentlichen stellt sich der Nachtrag wie folgt dar:

Im Ergebnishaushalt vermindert sich der Jahresüberschuss von bisher 283.492 € um 228.550 € auf nunmehr 54.942 €.

Der Haushaltsausgleich wird weiterhin erreicht.

Im Finanzhaushalt vermindert sich der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von bisher 520.665 € um 248.550 € auf nunmehr 272.115 €.

Der Haushaltsausgleich wird nicht erreicht. Zwar reicht der positive Saldo von 272.115 € aus um damit die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten im Betrag von 232.200 € zu finanzieren. Jedoch kann mit dem verbleibenden Überschuss von 39.915 € die Mindesttilgung des Kommunalen Entschuldungsfonds in Höhe von 370.726 € nicht vollständig erreicht werden.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vermindert sich von bisher – 102.000 € um 58.400 € auf nunmehr – 43.600 €.

Folgende Investitionen sind vorgesehen:

a) bisher bereits veranschlagte, unveränderte Maßnahmen

- | | |
|---|----------|
| ▪ Produkt Brandschutz, Allgemeine Ersatzbeschaffungen | 6.000 € |
| ▪ Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Tragkraftspritze FF Scheid | 13.000 € |
| ▪ Produkt Realschule plus, Beschaffung Smart-Boards | 8.000 € |

b) bisher bereits veranschlagte, nunmehr veränderte Maßnahmen

- | | |
|---|----------|
| ▪ Produkt Brandschutz, Beschaffung HLF 10, FF Stadtkyll, zusätzlich | 13.000 € |
|---|----------|

c) neu veranschlagte Maßnahmen:

- | | |
|--|---------|
| ▪ Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Kompressor, FF Stadtkyll | 1.900 € |
| ▪ Produkt Technische Informationsunterstützung, Notstromversorgung | 2.000 € |
| ▪ Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung CS-Anzüge | 5.000 € |
| ▪ Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Spreizer, FF Stadtkyll | 4.700 € |

Summe der Auszahlungen für Investitionen: **53.600 €**

Verbandsgemeinde Obere Kyll

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite vermindert sich von bisher 131.400 € um 44.420 € auf nunmehr 86.980 €.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit vermindert sich von bisher - 418.665 € um 190.150 € auf nunmehr – 228.515 €.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage bleibt unverändert bei 47,25 v. H.

Im Übrigen darf auf den beigefügten Entwurf der I. Nachtragshaushaltssatzung nebst Nachtragshaushaltsplan verwiesen werden.

Beschluss:

Nach Beratung und in Kenntnis der Beschlussempfehlungen der Ausschüsse beschließt der Verbandsgemeinderat die I. Nachtragshaushaltssatzung und den Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 in der Fassung des vorgelegten Entwurfs.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

Ja: 20 Nein: 0 Enthaltung: 0 Sonderinteresse: 0

Verbandsgemeinde
Obere Kyll



**I. Nachtragshaushaltssatzung
und
Nachtragshaushaltsplan
der
Verbandsgemeinde
Obere Kyll
für das Haushaltsjahr 2018**



Inhaltsverzeichnis:	Seite 1
I. Nachtragshaushaltssatzung	Seiten 2 bis 4
Vorbericht	Seiten 5 bis 10
Ergebnishaushalt	Seite 11
Finanzhaushalt	Seiten 12 bis 13
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt 1 Organisation u. Finanzen	Seiten 14 bis 15
- Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung	Seiten 16 bis 18
- Produkt 1144 Technikunterstützte Informationstechnik	Seiten 19 bis 22
- Produkt 2162 Grund- und Realschule plus	Seiten 23 bis 26
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt 2 Natürliche Lebensgrundlagen u. Bauen	Seiten 27 bis 28
- Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement	Seiten 29 bis 33
- Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes	Seiten 34 bis 38
- Produkt 5521 Gewässerunterhaltung	Seiten 39 bis 41
- Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung	Seiten 42 bis 44
Teilergebnishaushalt/Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen	Seiten 45 bis 46
- Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Seiten 47 bis 51
- Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Seiten 52 bis 55
Übersicht Steuerkraftzahlen 2016 – 2018 in €	Seite 56
Ermittlung der Umlagegrundlagen und der Verbandsgemeindeumlage 2018	Seite 57
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2018	Seite 58
Übersicht über die Investitionskredite der Verbandsgemeinde Obere Kyll 2018	Seite 59
Übersicht über die Liquiditätskredite der Verbandsgemeindekasse Obere Kyll	Seite 60
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	Seite 61
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse, § 93 Abs. 4 GemO	Seite 62
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge, § 93 Abs. 4 GemO	Seite 63
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals, § 95 Abs. 3 GemO	Seite 64
Übersicht über die Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP, HHJ 2018	Seite 65
Konsolidierungspfad KEF-RP, Entwicklung bis 31.12.2018	Seite 66
Bilanz 2015	Seite 67 bis 69



I. Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Obere Kyll für das Haushaltsjahr 2018 vom

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Vulkaneifel als Aufsichtsbehörde hiermit bekanntgemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermin- dert um Euro	nunmehr festge- setzt auf Euro
1. Im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	7.644.439	733.330		8.377.769
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	7.360.947	961.880		8.322.827
der Jahresüberschuss	283.492		228.550	54.942
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	7.285.340	713.330		7.998.670
die ordentlichen Auszahlungen	6.764.675	961.880		7.726.555
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	520.665		248.550	272.115
die außerordentlichen Einzahlungen	0	0	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen	0	0	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000			10.000
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.000		58.400	53.600
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 102.000		58.400	- 43.600
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	131.400	113.280		244.680
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	550.065		76.870	473.195
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 418.665		190.150	- 228.515



§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt für

zinslose Kredite von bisher	0 € auf	0 €
verzinsten Kredite von bisher	131.400 € auf	86.980 €
zusammen von bisher	131.400 € auf	86.980 €.

Die §§ 3 und 4 werden nicht geändert.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite für den Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Obere Kyll“ werden gegenüber der bisherigen Festsetzung wie folgt neu festgesetzt.

Kreditaufnahmen für Investitionen von bisher 1.125.000 € auf 1.343.000 €, entfallend in voller Höhe auf den Betriebszweig Wasserversorgung (davon 1.128.000 € zinsloses Förderdarlehen)

Die §§ 6 und 7 werden nicht geändert.

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016 betrug 5.960.736,19 € und zum 31.12.2017 6.089.592,19 € sowie zum 31.12.2018 6.144.534,19 €.

Die §§ 9 und 10 werden nicht geändert.

Jünkerath, den
Verbandsgemeinde Obere Kyll

Arno Fasen, Beauftragter



Genehmigt gemäß § der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom
31.01.1994 (GVBl. S. 153) in Verbindung mit Schreiben vom

Daun,

Kreisverwaltung Vulkaneifel

Dienstsiegel

Im Auftrage:

Hinweise:

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.

Dies gilt nicht, wenn

1. Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der Jahresfrist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeinde oder der Verbandsgemeindeverwaltung Obere Kyll, 54584 Jünkerath, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vombis einschließlich
..... (von montags bis donnerstags von 8:00 Uhr bis 12:30 Uhr und von 13:30 Uhr bis 16:00 Uhr sowie freitags von 8:00 Uhr bis 12:30 Uhr (mit Ausnahme von gesetzlichen Feiertagen) im Rathaus, Zimmer Nr. 207, Rathausplatz 1, 54584 Jünkerath, öffentlich aus.

Jünkerath, den

Verbandsgemeinde Obere Kyll

Arno Fasen, Beauftragter

Vorbericht (§ 6 GemHVO) zum I. Nachtragshaushaltsplan der Verbandsgemeinde Obere Kyll für das Haushaltsjahr 2018

I. Anlass

Verschiedene Themen veranlassen den Erlass einer I. Nachtragshaushaltssatzung nebst Nachtragshaushaltsplan.

Die im Vorbericht auf Seite 21 des Doppelhaushaltes 2017/2018 erwähnten Sanierungsmaßnahmen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes(KInvF)/Kommunales Investitionsprogramm 3.0 (KI 3.0) und deren veränderte Umsetzungssituation seien ebenso beispielhaft erwähnt wie die Bereitstellung von Haushaltsmitteln im Zusammenhang mit der zum 01.01.2019 erfolgenden Fusion mit den Nachbarverbandsgemeinden Hillesheim und Gerolstein.

Schließlich sind bei einzelnen Produkten mehr oder weniger umfangreiche Korrekturen der bisherigen Veranschlagungen erforderlich.

Zu den Einzelheiten darf auf die Erläuterungen beim jeweiligen Produkt verwiesen werden.

Schließlich sind auch Investitionen erstmals zu veranschlagen, zu verändern oder bisher veranschlagte in Abgang zu stellen.

II. Entwicklung des Jahresergebnisses 2018 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)

Der bisher erwartete Jahresüberschuss von 283.492 € wird sich um 228.550 € auf 54.942 € vermindern. Damit gelingt es auch weiter, den Vermögensaufbau zu steigern, allerdings schwächer als bisher geplant.

Ergebnishaushalt im Überblick:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermin- dert um Euro	nunmehr festge- setzt auf Euro
Gesamtbetrag der Erträge	7.644.439	733.330		8.377.769
Gesamtbetrag der Aufwendungen	7.360.947	961.880		8.322.827
Jahresüberschuss	283.492		228.550	54.942

Der Haushaltsausgleich wird auch weiterhin erreicht.



III. Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/Finanzmittelfehlbetrages

Bisher wurde für das Haushaltsjahr 2018 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 418.665 € erwartet. Dieser setzte sich zusammen aus dem positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 520.665 € und dem negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 102.000 €.

Nunmehr ist ein Finanzmittelüberschuss von 228.515 € geplant. Dieser setzt sich zusammen aus dem positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Betrag von 272.115 € und dem negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 43.600 €. Der Haushaltsausgleich gelingt allerdings noch nicht. Zwar reicht der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 272.115 € aus um damit die ordentliche Tilgung der Investitionskredite im Betrag von 232.200 € zu finanzieren. Jedoch kann mit dem verbleibenden Überschuss von 39.915 € die Mindesttilgung des Kommunalen Entschuldungsfonds in Höhe von 370.726 € nicht vollständig erreicht werden.

Finanzhaushalt im Überblick:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermin- dert um Euro	nunmehr festge- setzt auf Euro
die ordentlichen Einzahlungen	7.285.340	713.330		7.998.670
die ordentlichen Auszahlungen	6.764.675	961.880		7.726.555
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	520.665		248.550	272.115
die außerordentlichen Einzahlungen	0	0	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen	0	0	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000			10.000
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.000		58.400	53.600
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 102.000		58.400	- 43.600
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	131.400	113.280		244.680
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	550.065		76.870	473.195
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 418.665		190.150	- 228.515



IV. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Bisher waren im Haushaltsjahr 2018 Investitionen im Gesamtbetrag von 112.000 € eingestellt.
Investitionsförderungsmaßnahmen waren und werden nicht geplant.

Nunmehr werden weitere Investitionsmaßnahmen berücksichtigt, bisherige geändert bzw. aufgegeben.
Insgesamt ergibt sich folgender Überblick:

a) bisher bereits veranschlagte, unveränderte Maßnahmen

▪ 01-2018-01	Produkt Brandschutz, Allgemeine Ersatzbeschaffungen	6.000 €
▪ 01-2018-03	Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Tragkraftspritze FF Scheid	13.000 €
▪ 01-2018-05	Produkt Realschule plus, Beschaffung Smart-Boards	8.000 €

b) bisher bereits veranschlagte, nunmehr veränderte Maßnahmen

▪ 01-2016-09	Produkt Brandschutz, Beschaffung HLF 10, FF Stadtkyll, zusätzlich	13.000 €
--------------	---	----------

c) neu veranschlagte Maßnahmen:

▪ 01-2018-06	Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Kompressor, FF Stadtkyll	1.900 €
▪ 01-2018-07	Produkt Technische Informationsunterstützung, Notstromversorgung	2.000 €
▪ 01-2018-08	Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung CS-Anzüge	5.000 €
▪ 01-2018-09	Produkt Brandschutz, Ersatzbeschaffung Spreizer, FF Stadtkyll	4.700 €

Summe der Auszahlungen für Investitionen: **53.600 €**

Der Abschreibungsaufwand für diese Maßnahmen wird sich jährlich auf rd. 5.900 € stellen und der Zinsaufwand auf rd. 900 € jährlich.

V. Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Die bisherige Haushaltsplanung sah für das Jahr 2018 eine Kreditaufnahme von 131.400 € vor.

Nunmehr stellt sich der Kreditbedarf auf 86.980 €. Zum einen mit einem Anteil von 43.600 € aus den vorstehend aufgeführten Investitionen (10.000 € Verkaufserlös Feuerwehrfahrzeug berücksichtigend) und zum anderen mit einem Betrag von 43.380 € aus der in dieser Höhe vorgesehenen Kreditfinanzierung des kommunalen Eigenanteils an den energetischen Sanierungsmaßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvF)/Kommunales Investitionsprogramm 3.0 (KI 3.0) an den Turn-



hallen in Lissendorf und Stadtkyll und der Grundschule Stadtkyll und der Zulässigkeit der Kreditfinanzierung des Eigenanteils gemäß VV Nr. 4.1.3.2 zu § 103 Gemeindeordnung

An dieser Stelle der Hinweis, dass die Position FH 45, Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten, den Betrag von 244.680 € ausweist. In diesem Betrag sind berücksichtigt, die vorhin erwähnten 86.980 € an Kreditbedarf für 2018 sowie der in diesem Jahr aufzunehmende Investitionskredit aus der Kreditermächtigung des Haushaltsvorjahres in Höhe von 157.700 €.

VI. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Zum 31.12.2017 ergibt sich folgendes Bild:

Stand der Liquiditätskredite der Verbandsgemeinde 10.728.818,06 €

Dieser Betrag ermittelt sich wie folgt:

1. Liquiditätskredite als Festbetragskredit in Höhe von insgesamt 12.500.000,00 €

2. Verbindlichkeiten gegenüber den Ortsgemeinden pp.

aus der Inanspruchnahme der Kassenbestände 4.815.057,97 €

Zwischensumme: 17.315.057,97 €

abzüglich

3. Forderungen gegenüber den Ortsgemeinden pp. für die Inanspruchnahme

des Liquiditätskredites der Verbandsgemeinde 5.244.550,07 €

4. Kontokorrentguthaben (Girokonten) zum 31.12.2017 1.341.689,84 €

Dieser Nachtrag sieht vor, dass in diesem Haushaltsjahr eine Rückführung der Liquiditätskredite im Betrag von 44.895 € gelingt, sodass voraussichtlich diese Verbindlichkeiten weiter zurückgeführt werden können, zum Jahresende also voraussichtlich auf 10.683.923,06 €.

Zum Vergleich:

Stand zum 31.12.2016: 10.848.197,06 €

Stand zum 31.12.2015: 11.661.665,58 €.

VII. Entwicklung des Eigenkapitals

Der vorgesehene Jahresüberschuss von 54.942 € ist ein erneuter Beleg für die positive Entwicklung der Finanzsituation der Verbandsgemeinde.

Die Eigenkapitalentwicklung stellt sich wie folgt dar bzw. davon darf ausgegangen werden:

31.12.2015: 5.318.114,97 € (festgestelltes Jahresergebnis)

31.12.2016: 5.960.736,19 € (vorläufiges Jahresergebnis)

31.12.2017: 6.089.592,19 € (Ansatz für Jahresergebnis)

31.12.2018: 6.144.534,19 € (geplantes Jahresergebnis).



VIII. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Die maßgeblichen Änderungen im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt sind den Erläuterungen beim jeweiligen Produkt zu entnehmen.

Im Bereich der Personalaufwendungen erfolgt keine Anpassung. Im Rahmen der Beratungen über die Bestellung eines Beauftragten wurde dargelegt, dass durch die Wahrnehmung dieser Aufgabe durch Herrn Fachbereichsleiter Arno Fasen Kosteneinsparungen in Höhe von rd. 74.000 € erzielt werden. Durch Zuschläge für das Leitungspersonal, durch Aufstockungen von Arbeitsverträgen bzw. Anordnung von Überstunden werden diese Einsparungen teilweise aufgezehrt. Des Weiteren wurde im Rahmen der Personalkostenhochrechnung die Anpassung der Beschäftigtenvergütung nach dem letzten Tarifabschluss (Aufwand rd. 40.000 €) berücksichtigt (ab März 2018 – 3,19 v. H.). Die Personalkostenhochrechnung ist zum Ergebnis gelangt, dass die Gesamtsumme des Personalaufwands voraussichtlich auf dem Niveau liegen wird, welches ursprünglich bei der Haushaltsplanung des Doppelhaushaltes 2017/2018 für das Haushaltsjahr 2018 ermittelt wurde.

IX. Schulden, siehe auch Seiten 58 - 60

1. aus Investitionskrediten

Die Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten stellen sich zum

31.12.2017 auf	3.429.252,85 €.
Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungen in Höhe von	231.672,04 €
und der außerordentlichen Tilgungen in Höhe von	195.711,90 €
sowie der geplanten Kreditaufnahme im Betrag von	244.680,00 €
wird zum 31.12.2018 ein Stand von	3.246.548,91 €
erwartet.	

Die außerordentlichen Tilgungen finden sich in der Position FH 46, Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten, wieder.

Diese Tilgungen beachten die Auflage der Kommunalaufsicht in deren Genehmigungsbescheid zum Haushalt der Verbandsgemeinde für das Haushaltsjahr 2013 vom 05.02.2013 und resultieren aus den gewährten Landes- und Kreiszuwendungen im Zusammenhang mit der Investitionsmaßnahme „Realschule plus – energetische und brandschutztechnische Sanierung“, die außerordentliche Tilgungen im Gesamtbetrag von 496.146 € ermöglichten, verteilt auf die Haushaltsjahre 2017 mit rd. 300.000 € und 2018 mit rd. 196.000 €.

2. Schulden aus Liquiditätskrediten

Hinsichtlich der Schulden aus Liquiditätskrediten darf auf die Ausführungen zu VI. verwiesen werden.



3. Gesamtbetrag der Schulden

Die gesamten Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 stellen sich auf insgesamt 14.158.070,91 €.

Davon entfallen auf

a) Investitionskredite	3.429.252,85 €
b) Liquiditätskredite	10.728.818,06 €

Zum Ende des Haushaltsjahres 2018 stellt sich dies voraussichtlich wie folgt dar:

Gesamtschulden: 13.930.471,97 €.

Davon entfallen auf

a) Investitionskredite	3.246.548,91 €
b) Liquiditätskredite	10.683.923,06 €.

X. Erläuterung der neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 4 Absatz 12 Satz 1 GemHVO bestimmt, dass Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die die vom Rat festgelegte Wertgrenze überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen sind.

Darüber hinaus sind nach § 4 Absatz 12 Satz 3 GemHVO neue Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu erläutern.

All dies geschieht bei der Investitionsübersicht des jeweiligen Produktes, bei dem Investitionen vorgesehen sind.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Gesamtergebnishaushalt							
Verbandsgemeinde							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €	Plan 2019
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	55.413,27	56.000	61.500	55.000	-6.500	61.500
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	5.166.682,54	5.819.971	5.402.979	6.124.309	721.330	5.392.720
EH 03	Erträge der sozialen Sicherung	995.367,06	927.600	1.016.750	1.016.750	0	1.002.350
EH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.837,24	212.950	212.950	212.950	0	212.850
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.882,45	129.810	129.810	129.810	0	129.810
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.733,37	640.500	607.000	605.500	-1.500	609.500
EH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
EH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
EH 09	Sonstige laufende Erträge	617.081,15	259.400	199.400	219.400	20.000	180.400
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	7.399.997,08	8.046.231	7.630.389	8.363.719	733.330	7.589.130
EH 11	Personalaufwendungen	2.537.724,31	2.764.300	2.803.150	2.803.150	0	2.848.600
EH 12	Versorgungsaufwendungen	179.147,08	0	0	0	0	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984.974,08	1.818.850	1.204.920	1.980.600	775.680	1.189.970
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	469.484,20	450.420	428.772	428.772	0	419.073
EH 15	AfA auf Vermögensstände des UV, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	803.827,36	574.400	533.700	680.800	147.100	515.200
EH 17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.037.331,11	1.040.750	1.131.050	1.131.050	0	1.131.050
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	796.811,08	1.115.005	1.105.505	1.144.455	38.950	1.101.145
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	6.809.299,22	7.763.725	7.207.097	8.168.827	961.730	7.205.038
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	590.697,86	282.506	423.292	194.892	-228.400	384.092
EH 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	245.537,46	14.550	14.050	14.050	0	14.050
EH 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	195.155,89	168.200	153.850	154.000	150	142.750
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	50.381,57	-153.650	-139.800	-139.950	-150	-128.700
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	641.079,43	128.856	283.492	54.942	-228.550	255.392
EH 25	Außerordentliche Erträge	1.511,79	0	0	0	0	0
EH 26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	1.511,79	0	0	0	0	0
EH 28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Summe EH 24 und EH 27)	642.591,22	128.856	283.492	54.942	-228.550	255.392
EH 29	Einstellungen in den SoPo für Belastungen a. d. kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
EH 30	Entnahme aus dem SoPo für Belastungen a. dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
EH 31	Jahresergebnis n. Veränder. d. SoPo's f. Belastungen a.d.komm.FAG(Saldo EH28 bis 30)	642.591,22	128.856	283.492	54.942	-228.550	255.392

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Gesamtfinanzhaushalt						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
		0	0	0	0	0
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)	0	0	0	0	0
LFD. NR.		0	0	0	0	0
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	54.421	56.000	61.500	55.000	-6.500
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.199.087	5.590.990	5.177.880	5.899.210	721.330
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.141.858	927.600	1.016.750	1.016.750	0
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.374	212.950	212.950	212.950	0
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.680	129.810	129.810	129.810	0
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.344	640.500	607.000	605.500	-1.500
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	85.088	65.400	65.400	65.400	0
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.025.852	7.623.250	7.271.290	7.984.620	713.330
FH 11	Personalauszahlungen	-2.176.494	-2.604.300	-2.643.150	-2.643.150	0
FH 12	Versorgungsauszahlungen	-179.147	0	0	0	0
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-860.223	-1.818.850	-1.204.920	-1.980.600	-775.680
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-789.268	-574.400	-533.700	-680.800	-147.100
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung	-973.059	-1.040.750	-1.131.050	-1.131.050	0
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	-765.326	-1.107.505	-1.098.005	-1.136.955	-38.950
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.743.518	-7.145.805	-6.610.825	-7.572.555	-961.730
FH 18	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.282.334	477.445	660.465	412.065	-248.400
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.070	14.550	14.050	14.050	0
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-196.952	-168.200	-153.850	-154.000	-150
FH 21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-182.882	-153.650	-139.800	-139.950	-150
FH 22	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	1.099.452	323.795	520.665	272.115	-248.550
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen	6.000	0	0	0	0
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen	-508	0	0	0	0
FH 25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.492	0	0	0	0
FH 26	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	1.104.943	323.795	520.665	272.115	-248.550
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.898	74.146	10.000	0	-10.000
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen	0	0	0	10.000	10.000
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0
FH 32	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und	0	0	0	0	0
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0	0	0	0	0
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.898	74.146	10.000	10.000	0
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-1.785	0	0	0	0
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen	-111.504	-438.200	-112.000	-53.600	58.400
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	0	0	0	0
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Gesamtfinanzhaushalt						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-113.289	-438.200	-112.000	-53.600	58.400
FH 43	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.390	-364.054	-102.000	-43.600	58.400
FH 44	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.083.553	-40.259	418.665	228.515	-190.150
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0	388.505	131.400	244.680	113.280
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-284.136	-272.700	-247.800	-428.300	-180.500
FH 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-284.136	115.805	-116.400	-183.620	-67.220
FH 48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.756.196	0	0	0	0
FH 49	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-9.256.435	-75.546	-302.265	-44.895	257.370
FH 50	Saldo d. Ein-/Ausz. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-500.240	-75.546	-302.265	-44.895	257.370
FH 51	Abnahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
FH 52	Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
FH 53	Veränderung der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
FH 54	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-784.376	40.259	-418.665	-228.515	190.150
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	283.270	0	0	0	0
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-269.192	0	0	0	0

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Fachbereich 1 Organisation und Finanzen

Verbandsgemeinde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.087,00	37.228	36.774	36.774	0
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.600,00	21.350	21.350	21.350	0
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.100,00	73.600	73.600	73.600	0
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.900,00	176.400	175.400	173.900	-1.500
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	130.200,00	177.200	177.200	177.200	0
EH 10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	397.887,00	485.778	484.324	482.824	-1.500
EH 11	- Personalaufwendungen	1.470.350,00	1.648.450	1.671.850	1.671.850	0
EH 12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.200,00	220.800	183.300	181.050	-2.250
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	27.647,00	27.471	19.578	19.578	0
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.400,00	31.000	31.000	31.000	0
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	434.450,00	484.975	468.475	507.425	38.950
EH 19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.170.047,00	-2.412.696	-2.374.203	-2.410.903	-36.700
EH 20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.772.160,00	-1.926.917	-1.889.878	-1.928.078	-38.200
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 23	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0
EH 24	= Ordentliches Ergebnis	-1.772.160,00	-1.926.917	-1.889.878	-1.928.078	-38.200
EH 25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-1.772.160,00	-1.926.917	-1.889.878	-1.928.078	-38.200
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.700,00	0	0	0	0
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	491.011,00	560.883	473.153	473.153	0
EHT 31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-487.311,00	-560.883	-473.153	-473.153	0
EHT 32	= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen	-2.259.471,00	-2.487.800	-2.363.031	-2.401.231	-38.200

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 1 Organisation und Finanzen						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.620.799,38	-1.780.925	-1.773.825	-1.773.825	0
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-1.620.799,38	-1.780.925	-1.773.825	-1.773.825	0
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.000,00	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-1.614.799,38	-1.780.925	-1.773.825	-1.773.825	0
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-560.883	-473.153	-473.153	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d.int. Leistungsbez.	-1.614.799,38	-2.341.808	-2.246.978	-2.246.978	0
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.714,85	0	0	0	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.714,85	0	0	0	0
17	- Auszahlungen f. immaterielle Vermögensgegenstände	-1.785,00	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-17.121,72	-20.700	-58.000	-58.000	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.906,72	-20.700	-58.000	-58.000	0
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.191,87	-20.700	-58.000	-58.000	0
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.616.991,25	-2.362.508	-2.304.978	-2.304.978	0

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Organisation und Finanzen	Verantwortliche Person(en) Arno Fasen
Produktbeschreibung	Zentrale Steuerung , Strategische Planung, Personalbedarf und -entwicklung, Regelung Dienstbetrieb, Datenschutz, Kassenaufsicht
Auftragsgrundlage	Entscheidungen der Bürgermeisterin, Datenschutzgesetze, Dienstanweisungen der Verbandsgemeinde Obere Kyll

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 111 Verwaltungsteuerung Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	EH 10	0	0	0	0
EH 11	Personalaufwendungen	EH 11	315.100	320.000	320.000	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	EH 18	31.500	33.500	73.500	40.000
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	EH 19	346.600	353.500	393.500	40.000
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	EH 20	-346.600	-353.500	-393.500	-40.000
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	EH 23	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	EH 24	-346.600	-353.500	-393.500	-40.000
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	EH 27	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	EHT 28	-346.600	-353.500	-393.500	-40.000
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	EHT 31	0	0	0	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	EHT 32	-346.600	-353.500	-393.500	-40.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung						
zu EH 18 und Sachkonto 56290000						
Im Zusammenhang mit der bevorstehenden Fusion mit den Nachbarverbandsgemeinden Hillesheim und Gerolstein werden für die fusionsbedingten Aufwendungen 40.000 € bereit gestellt.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 111 Verwaltungsteuerung Produkt 1111 Unterstützung der Verwaltungsführung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-273.351,17	-307.600	-314.500	-354.500	-40.000
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-273.351,17	-307.600	-314.500	-354.500	-40.000
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-273.351,17	-307.600	-314.500	-354.500	-40.000
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	-273.351,17	-307.600	-314.500	-354.500	-40.000
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-273.351,17	-307.600	-314.500	-354.500	-40.000

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Organisation und Finanzen	Verantwortliche Person(en) Arno Fasen
Produktbeschreibung	Planung, Entwicklung, Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software sowie Telekommunikation, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet
Auftragsgrundlage	Dienstanweisung zur Bereitstellung und Nutzung von Internet-Zugängen und Angeboten, Dienstanweisung für das Versenden und den Empfang elektronischer Post (E-Mail) und von Telefax-Schreiben vom Arbeitsplatz, Entscheidungen der Bürgermeisterin

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 114 Zentrale Dienste Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	EH 10	0	0	0	0
EH 11	Personalaufwendungen	EH 11	70.400	71.600	71.600	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	EH 13	14.500	14.500	14.500	0
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	EH 14	12.176	8.740	8.740	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	EH 18	97.000	97.000	97.000	0
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	EH 19	194.076	191.840	191.840	0
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	EH 20	-194.076	-191.840	-191.840	0
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	EH 23	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	EH 24	-194.076	-191.840	-191.840	0
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	EH 27	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	EHT 28	-194.076	-191.840	-191.840	0
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	EHT 31	0	0	0	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	EHT 32	-194.076	-191.840	-191.840	0

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 114 Zentrale Dienste Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-182.274,55	-179.900	-181.100	-181.100	0
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-182.274,55	-179.900	-181.100	-181.100	0
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d. int. Leistungsbez.	-182.274,55	-179.900	-181.100	-181.100	0
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d. int. Leistungsbez.	-182.274,55	-179.900	-181.100	-181.100	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
17	- Auszahlungen f. immaterielle Vermögensgegenstände	-1.785,00	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-4.708,83	-12.700	0	-2.000	-2.000
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.493,83	-12.700	0	-2.000	-2.000
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.493,83	-12.700	0	-2.000	-2.000
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-188.768,38	-192.600	-181.100	-183.100	-2.000

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Investitionen Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Verbandsgemeinde							
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 114 Zentrale Dienste Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Nr. Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	mehr/weniger €	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)
01-2018-07 Ersatzbeschaffung Notstromversorgung EDV				-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen				2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamtsumme				-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Erläuterungen - Investitionen Produkt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Notstromversorgung EDV Die Notstromversorgung für die EDV musste ersatzbeschafft werden, weil die bisherige nicht mehr stabil funktioniert hat. Auszahlungen in Höhe von 2.000 € sind einzuplanen und werden über Investitionskredit finanziert.							

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 2162 Realschule plus Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Organisation und Finanzen	Verantwortliche Person(en) Arno Fasen
Produktbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben als Schulträger für die Grund- und Realschule plus in Jünkerath. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Bereitstellung des Verwaltungspersonals und der Lehr- und Lernmittel sowie Gewährleistung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Schulgesetz (SchulG), Vertrag mit der Rhein-Mosel-Verkehrsverbund GmbH (Schülerbeförderung)

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 2162 Realschule plus						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeine Schulen				
Produktgruppe	216	Realschule plus				
Produkt	2162	Realschule plus				
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	EH 02	5.024	5.001	5.001	0
EH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	EH 04	9.500	9.500	9.500	0
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	EH 05	39.500	39.500	39.500	0
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	EH 06	1.500	1.500	0	-1.500
EH 09	Sonstige laufende Erträge	EH 09	1.000	1.000	1.000	0
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	EH 10	56.524	56.501	55.001	-1.500
EH 11	Personalaufwendungen	EH 11	57.300	58.350	58.350	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	EH 13	121.600	99.100	96.850	-2.250
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	EH 14	9.663	8.876	8.876	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	EH 18	48.100	48.100	47.050	-1.050
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	EH 19	236.663	214.426	211.126	-3.300
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	EH 20	-180.139	-157.925	-156.125	1.800
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	EH 23	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	EH 24	-180.139	-157.925	-156.125	1.800
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	EH 27	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	EHT 28	-180.139	-157.925	-156.125	1.800
EHT 30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	EHT 30	276.562	269.134	269.134	0
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	EHT 31	-276.562	-269.134	-269.134	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	EHT 32	-456.701	-427.059	-425.259	1.800
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 2162 Realschule plus						
zu EH 06 und Sachkonten 44243000, 44259000						
Aufgrund des Verkaufes des Schulbusses DAU-OK 990 im vergangenen Jahr entfallen die bisher für das Haushaltsjahr 2018 eingestellten Kostenerstattungen Dritter.						
zu EH 13 und Sachkonto 52351000, 52352000						
Der Bus DAU-OK 990 wurde im Haushaltsjahr 2017 veräußert, sodass die bisher eingeplanten Unterhaltungsaufwendungen für das Haushaltsjahr 2018 entfallen.						
zu EH 18 u. Sachkonto 56346000, 56412000, 56820000						
Aufgrund des Verkaufs des Schulbusses DAU-OK 990 im vergangenen Jahr, entfallen in 2018 die Rundfunkgebühren, die Kfz-Versicherung und die Kfz-Steuer.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 2162 Realschule plus						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben - allgemeine Schulen Produktgruppe 216 Realschule plus Produkt 2162 Realschule plus						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.046,30	-175.150	-153.700	-151.900	1.800
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-151.046,30	-175.150	-153.700	-151.900	1.800
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.000,00	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d. int. Leistungsbez.	-145.046,30	-175.150	-153.700	-151.900	1.800
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-276.562	-269.134	-269.134	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d. int. Leistungsbez.	-145.046,30	-451.712	-422.834	-421.034	1.800
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.714,85	0	0	0	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.714,85	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-12.412,89	-8.000	-58.000	-8.000	50.000
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.412,89	-8.000	-58.000	-8.000	50.000
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.301,96	-8.000	-58.000	-8.000	50.000
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-140.744,34	-459.712	-480.834	-429.034	51.800

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Investitionen Produkt 2162 Realschule plus							
Verbandsgemeinde							
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeine Schulen					
Produktgruppe	216	Realschule plus					
Produkt	2162	Realschule plus					
Nr. Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	mehr/weniger €	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)
01-2018-04 Erneuerung Fachraum Physik Realschule plus			-50.000		50.000		
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen			50.000		-50.000		
01-2018-05 Beschaffung Smartboards Realschule plus			-8.000	-8.000		-8.000	-8.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen			8.000	8.000		8.000	8.000
Gesamtsumme			-58.000	-8.000	50.000	-8.000	-8.000
Erläuterungen - Investitionen Produkt 2162 Realschule plus							
Erläuterungen:							
Erneuerung Fachraum Physik Realschule plus							
Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung im zuständigen Sachgebiet, auch fusionsbedingt, ist eine Umsetzung dieser für 2018 vorgesehenen Maßnahme nicht zu leisten. Der bisherige Ansatz entfällt und auch der damit verbundene Investitionskreditbedarf.							
Beschaffung Smartboards Realschule plus							
Auch im Haushaltsjahr 2018 soll die Ausstattung der Klassenräume mit Smart-Boards weiter fortgesetzt werden.							
Zwei weitere Boards sind vorgesehen und führen zu Auszahlungen in Höhe von 8.000 €, die über Investitionskredit zu finanzieren sind.							

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Fachbereich 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	524.284,00	948.403	527.915	938.175	410.260
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	25.000	25.000	25.000	0
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.880,00	55.110	55.110	55.110	0
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.300,00	524.400	491.900	491.900	0
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	17.900,00	17.400	17.400	17.400	0
EH 10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	708.364,00	1.570.313	1.117.325	1.527.585	410.260
EH 11	- Personalaufwendungen	613.250,00	764.850	774.000	774.000	0
EH 12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.650,00	1.606.450	1.017.020	1.794.950	777.930
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	438.841,00	422.589	408.834	408.834	0
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	387.276,00	116.500	83.000	143.000	60.000
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	222.830,00	631.430	630.530	630.530	0
EH 19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.408.847,00	-3.541.819	-2.913.384	-3.751.314	-837.930
EH 20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.700.483,00	-1.971.506	-1.796.059	-2.223.729	-427.670
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	10.450	10.450
EH 23	= Finanzergebnis	0,00	0	0	-10.450	-10.450
EH 24	= Ordentliches Ergebnis	-1.700.483,00	-1.971.506	-1.796.059	-2.234.179	-438.120
EH 25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-1.700.483,00	-1.971.506	-1.796.059	-2.234.179	-438.120
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	828.310,00	961.515	819.680	819.680	0
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.999,00	400.632	346.527	346.527	0
EHT 31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487.311,00	560.883	473.153	473.153	0
EHT 32	= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen	-1.213.172,00	-1.410.623	-1.322.906	-1.761.026	-438.120

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.455.031,00	-1.739.070	-1.573.950	-2.001.620	-427.670
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0	0	-10.450	-10.450
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-1.455.031,00	-1.739.070	-1.573.950	-1.991.170	-417.220
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-1.455.031,00	-1.739.070	-1.573.950	-2.012.070	-438.120
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	487.311,00	560.883	473.153	473.153	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d.int. Leistungsbez.	-967.720,00	-1.178.187	-1.100.797	-1.538.917	-438.120
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.546,00	74.146	10.000	0	-10.000
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	10.000	10.000
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	123.546,00	74.146	10.000	10.000	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	77.124,07	-417.500	-54.000	-43.600	10.400
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.124,07	-417.500	-54.000	-43.600	10.400
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.670,07	-343.354	-44.000	-33.600	10.400
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-767.049,93	-1.521.541	-1.144.797	-1.572.517	-427.720

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Verantwortliche Person(en) Karl Müller
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung aller Gebäude und bebauten Grundstücke im Eigentum der Verbandsgemeinde mit Ausnahme der Verbandsgemeindewerke sowie Dienstleistungsangebot in diesem Sinne für alle Ortsgemeinden und Zweckverbände
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Dienstleistungsvereinbarung mit Ortsgemeinden bzw. Zweckverbänden

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 114 Zentrale Dienste Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	164.656	871.590	450.360	768.620	318.260
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.478	18.960	18.960	18.960	0
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.472	8.900	8.900	8.900	0
EH 09	Sonstige laufende Erträge	83.349	0	0	0	0
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	284.955	899.450	478.220	796.480	318.260
EH 11	Personalaufwendungen	191.135	203.300	207.200	207.200	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	611.501	1.406.430	844.000	1.488.930	644.930
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	288.057	285.741	283.470	283.470	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	41.305	43.810	43.310	43.310	0
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	1.131.998	1.939.281	1.377.980	2.022.910	644.930
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	-847.043	-1.039.831	-899.760	-1.226.430	-326.670
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	0	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	-847.043	-1.039.831	-899.760	-1.226.430	-326.670
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	0	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	-847.043	-1.039.831	-899.760	-1.226.430	-326.670
EHT 29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.698	957.213	815.579	815.579	0
EHT 30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.698	7.302	7.101	7.101	0
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	949.911	808.478	808.478	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	-847.043	-89.920	-91.282	-417.952	-326.670
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement						
EH 02,13 u. Sachk. 41442000,41443000 u. 52313000						
Ursprünglich sollte die sicherheitstechnische und brandschutztechnische Sanierung der Grundschule Lissendorf im Haushaltsjahr 2017 erfolgen. Aus verschiedenen Gründen (Arbeiten nur in den Schulferien machbar; Unternehmen nicht rechtzeitig verfügbar; verlängerte Lieferzeiten für einzelne Bauteile) hat sich die Verwirklichung der Baumaßnahme bis in das Jahr 2018 verzögert. Über den Nachtrag kommt es jetzt zu folgender Veranschlagung: Die Aufwendungen betragen - wie bisher - 62.600 €. Die Reduzierung der zuwendungsfähigen Aufwendungen führt dazu, dass lediglich noch 26.000 € aus Mitteln der Schulbauförderung erwartet werden. Ursprünglich war eine Zuwendung von 37.560 € eingeplant, also nunmehr eine Ertragsreduzierung von 11.560 €. Entsprechendes gilt auch für die Kreiszuwendung, die im Doppelhaushalt 2017/2018 noch mit 6.260 € veranschlagt war und die nunmehr neu 4.300 € beträgt, also 1.960 € weniger als ursprünglich vorgesehen. Folglich beträgt der Eigenanteil nunmehr 32.300 € und nicht, wie bisher vorgesehen, 18.780 €. Die Mehrbelastung für die Verbandsgemeinde stellt sich auf insgesamt 13.520 €.						
EH 02,13 u. Sachk. 41442000,41443000, 52313000						
Die Sanierung der Turnhalle Lissendorf wird erst im Haushaltsjahr 2018 realisiert, da aus verschiedenen Gründen (Arbeiten nur in den Schulferien, keine freien Kapazitäten bei den Unternehmen) eine Umsetzung in 2017 nicht möglich war. Die Veranschlagung im Nachtrag stellt sich wie folgt dar: Die energetische Sanierung schlägt - wie bisher - mit 67.000 € zu Buche. Dazu wird eine Zuwendung aus KI 3.0 Mitteln in Höhe von - unverändert - 60.300 €						

Stand: 24.05.18

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

erwartet, sodass der Eigenanteil - wie bisher - 6.700 € beträgt.

Die **sicherheitstechnische und brandschutztechnische Sanierung** wird Aufwand in Höhe von 137.900 € verursachen.

Dies stellt keine Veränderung gegenüber der bisherigen Planung dar.

Die Zuwendung aus Mitteln der Schulbauförderung wird aufgrund Reduzierung der zuwendungsfähigen Aufwendungen für 2018 mit 34.000 € neu veranschlagt.

Die Kreiszuwendung reduziert sich auf 8.350 €.

Dies sind Mindererträge von 48.740 € bei der Landeszuwendung (bisher = 82.740 €) und bei der Kreiszuwendung von 5.440 € (bisher = 13.790 €), insgesamt also von 54.180 €.

Gegenüber der bisherigen Planung im Haushaltsjahr 2017 führt dies zu einer Mehrbelastung der Verbandsgemeinde in der vorgenannten Höhe von 54.180 €.

EH 02, 13 u. Sachk. 41442000,41443000,52313000

Die energetische, sicherheitstechnische und brandschutztechnische Sanierung der **Grundschule Stadtkyll** war bisher für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 vorgesehen.

Aus verschiedenen Gründen (Arbeiten möglichst in den Ferien, keine Verfügbarkeit der Unternehmen) verschiebt sich die Realisierung der Maßnahmen in das Haushaltsjahr 2018.

Für die **energetische Sanierung** werden - wie bisher - 32.680 € bereit gestellt. Die Zuwendung aus KI 3.0 Mittel bleibt unverändert bei 29.400 €, sodass der Eigenanteil - ebenfalls unverändert- 3.280 € beträgt.

Der Aufwand für die **sicherheitstechnischen und brandschutztechnischen Maßnahmen** wird in 2018 ebenfalls neu veranschlagt.

Wie bisher, beträgt dieser 203.250 €.

Aufgrund Kürzung der zuwendungsfähigen Aufwendungen wird nunmehr noch eine Zuwendung des Landes in Höhe von 69.600 € erwartet.

Bisher sollte die Zuwendung 121.950 € betragen, also eine Reduzierung um 52.350 €.

Die Kreiszuwendung reduziert sich deshalb ebenfalls auf 11.600 €, gegenüber bisher erwarteten 20.325 €, also ein Minderertrag von 8.725 €.

Insgesamt eine Verringerung der Zuwendungen um 61.075 € und damit eine dementsprechend höhere Belastung der Verbandsgemeinde.

EH 02,13 u. Sachk. 41442000,41443000,52313000

Die Sanierung der **Turnhalle Stadtkyll** (Energie, Brandschutz, Sicherheit) verschiebt sich in das Haushaltsjahr 2018.

Eine Realisierung in 2016/2017, wie bisher geplant, ließ sich aus verschiedenen Gründen nicht umsetzen (Arbeiten möglichst in den Ferien, keine Verfügbarkeit der Unternehmen).

Der Aufwand für die **energetische Sanierung** wird nunmehr mit 334.000 € eingestellt. Keine Änderung gegenüber den Veranschlagungen in den Haushaltsjahren 2016 (= 24.500 €) und 2017 (=309.500 €).

Die Zuwendung aus Mitteln des KI 3.0 (energetische Sanierung) in Höhe von 300.600 € werden 2018 neu veranschlagt.

Betragsmäßig ergibt sich auch hier keine Änderung, bisher war dieser Betrag auf die Haushaltsjahre 2016 (= 22.050 €) und 2017 (= 278.550 €) aufgeteilt.

Der Aufwand für die **Sanierungsmaßnahmen im Bereich Brandschutz und Sicherheit** stellt sich auf 105.000 € (keine betragsmäßige Änderung gegenüber der bisherigen Veranschlagung im Haushaltsjahr 2016 (= 8.000 €) und im Haushaltsjahr 2017 (=97.000 €)).

Aufgrund der Reduzierung der zuwendungsfähigen Aufwendungen wird die Zuwendung aus Schulbaumitteln (Brandschutz, Sicherheit)

noch i. H. v. 36.400 € neu veranschlagt. Ursprünglich waren hier 63.000 € eingeplant, also Weniger-Ertrag von 26.600 €.

Die Kreiszuwendung reduziert sich auf 9.100 €, bisher wurden erwartet 10.500 €, also nunmehr 1.400 € weniger an Ertrag.

Insgesamt also 28.000 € weniger an Zuwendungen und eine dementsprechende Mehrbelastung für die VG.

zu EH 13 und Sachkonto 52313000

Im **Feuerwehrgerätehaus Birgel** muss die Heizung erneuert werden. Die 30 Jahre alten Gas-Einzelwandöfen sind häufig defekt und können aufgrund Ersatzteilmangel nicht repariert werden.

Für die Erneuerung einer Erdgas-Zentralheizung werden 2018 13.800 € veranschlagt.

zu EH 13 und Sachkonto 52313000

Im **Rathaus** müssen die Heizungsventile ausgetauscht werden. Im Nachtrag werden dafür 8.300 € eingeplant.

Für die Errichtung eines Windfangs am **Rathaus** werden 2018 13.500 € veranschlagt.

zu EH 13 und Sachkonto 52313000

Für die **Sanierung des Feuerwehrgerätehauses Reuth** werden 2018 5.000 € neu bereitgestellt.

zu EH 13 und Sachkonto 52313000

Die energetische und brandschutztechnische Sanierung der **Turnhalle Jünkerath** wird im Haushaltsjahr 2018 nicht durchgeführt, sondern auf Jahr 2019 verschoben.

Die Ansätze werden über den Nachtrag 2018 entsprechend reduziert.

zu EH 13 und Sachkonto 52313000

Die Verbandsgemeinde beteiligt sich mit einem Betrag von 6.000 € an der **Erneuerung der Heizungsanlage im Feuerwehrgerätehaus Steffeln**, Bachstraße.

zu EH 13 und Sachkonto 52323000

Das **Sekretariat der Grundschule Lissendorf** ist zurzeit noch im Lehrerzimmer eingerichtet. Dieser Zustand wurde bereits mehrfach bei Begehungen der Fachkraft für Arbeitssicherheit aus Sicht des Arbeitsschutzes als nicht akzeptabel erkannt.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Aufgrund anstehender räumlicher Veränderungen besteht nunmehr die Möglichkeit, diese Situation zu verbessern und das Sekretariat in einem freigewordenen Raum neu einzurichten. Hierfür werden 5.000 € bereitgestellt.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 114 Zentrale Dienste Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-351.092	-917.080	-778.110	-1.104.780	-326.670
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-351.092	-917.080	-778.110	-1.104.780	-326.670
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d. int. Leistungsbez.	-351.092	-917.080	-778.110	-1.104.780	-326.670
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	949.911	808.478	808.478	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d. int. Leistungsbez.	-351.092	32.831	30.368	-296.302	-326.670
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	72.457	71.146	0	0	0
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.457	71.146	0	0	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-84.644	-122.000	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.644	-122.000	0	0	0
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.187	-50.854	0	0	0
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-363.279	-18.023	30.368	-296.302	-326.670

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Verantwortliche Person(en) Karl Müller
Produktbeschreibung	Gewährleistung des Brandschutzes und der technischen Hilfe durch Einrichtung und Vorhaltung von Feuerwehren
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Brand- und Katastrophenschutzgesetz (LBKG), Feuerwehrverordnung (FwVO)

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 126 Brandschutz Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	37.820	35.781	37.967	37.967	0
EH 09	Sonstige laufende Erträge	1.427	0	0	0	0
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	39.247	35.781	37.967	37.967	0
EH 11	Personalaufwendungen	79.559	101.200	98.750	98.750	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.475	92.670	88.370	106.370	18.000
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	76.494	69.672	67.891	67.891	0
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	940	0	0	0	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	53.433	68.870	74.470	74.470	0
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	287.902	332.412	329.481	347.481	18.000
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	-248.654	-296.631	-291.514	-309.514	-18.000
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	0	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	-248.654	-296.631	-291.514	-309.514	-18.000
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	0	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	-248.654	-296.631	-291.514	-309.514	-18.000
EHT 30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	48.689	48.636	48.636	0
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	-48.689	-48.636	-48.636	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	-248.654	-345.320	-340.150	-358.150	-18.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes						
zu EH 13 und Sachkonto 52360000						
Für die dringende Ersatzbeschaffung von Schläuchen werden 5.000 € bereitgestellt.						
zu EH 13 und Sachkonto 52371000						
Für die Ersatzbeschaffung von Geräten auf Grund der Mängelfeststellung durch die Prüfung der Feuerwehr- und Katastrophenschutzschule Rheinland-Pfalz werden über den Nachtrag 13.000 € bereitgestellt.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 126 Brandschutz Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-207.948	-241.340	-237.190	-255.190	-18.000
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-207.948	-241.340	-237.190	-255.190	-18.000
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-207.948	-241.340	-237.190	-255.190	-18.000
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-48.689	-48.636	-48.636	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	-207.948	-290.029	-285.826	-303.826	-18.000
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.726	0	10.000	0	-10.000
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0	0	0	10.000	10.000
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.726	0	10.000	10.000	0
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-9.738	-284.000	-54.000	-43.600	10.400
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.738	-284.000	-54.000	-43.600	10.400
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.011	-284.000	-44.000	-33.600	10.400
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-214.960	-574.029	-329.826	-337.426	-7.600

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Investitionen Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes							
Verbandsgemeinde							
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	126	Brandschutz					
Produkt	1261	Einrichtungen des Brandschutzes					
Nr. Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	mehr/weniger €	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)
01-2016-09 Beschaffung HLF 10 FF Stadtkyll	-142	-250.000	10.000	-3.000	-13.000	-250.142 -176.142	-176.000
FH 27 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.000		-10.000	77.000	77.000
FH 30 Einzahlungen für Sachanlagen				10.000	10.000	10.000	10.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen	142	250.000		13.000	13.000	250.142 263.142	263.000
01-2018-01 Allgemeine Ersatzbeschaffungen Feuerwehren			-6.000	-6.000		-6.000	-6.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen			6.000	6.000		6.000	6.000
01-2018-02 Umbau FEZ wg. digitaler Alarmierung			-35.000		35.000		
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen			35.000		-35.000		
01-2018-03 Ersatzbeschaffung Tragkraftspritze Feuerwehren			-13.000	-13.000		-13.000	-13.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen			13.000	13.000		13.000	13.000
01-2018-06 Ersatzbeschaffung Druckluftkompressor FF Stadtkyll				-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen				1.900	1.900	1.900	1.900
01-2018-08 Ersatzbeschaffung CS- Anzüge				-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen				5.000	5.000	5.000	5.000
01-2018-09 Ersatzbeschaffung Spreizer FF Stadtkyll				-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
FH 37 Auszahlungen für Sachanlagen				4.700	4.700	4.700	4.700
Gesamtsumme	-142	-250.000	-44.000	-33.600	10.400	-250.142 -206.742	-206.600
Erläuterungen - Investitionen Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes							
Erläuterungen:							
Beschaffung HLF 10 FF Stadtkyll							
Das HLF 10 wurde in diesem Frühjahr ausgeliefert und in Dienst gesetzt. Das Land hat die Notwendigkeit der Fahrzeugbeschaffung anerkannt und eine Zuwendung in Höhe von 77.000 € in Aussicht gestellt. Der Zeitpunkt der möglichen Förderung steht noch nicht fest, angenommen wird eine Zahlung in 2019, sodass eine Vorfinanzierung der Zuwendung erforderlich wird. Das TLF 16/25 soll nach Beschaffung des neuen HLF 10 veräußert werden. Angestrebt wird ein Erlös von 10.000 € in diesem Jahr. Der bisherige Ermächtigungsrahmen von 250.000 € wurde überschritten und es werden weitere 13.000 € an Ermächtigung benötigt. Diese Ansatzüberschreitung ist wie folgt zu begründen: Im Rahmen der Rohbaubesprechung stellte sich heraus, dass das bisherige Stromaggregat, welches auch schon rd. 30 Jahre alt gewesen ist, nur mit Mehrkosten von 3.000 € eingebaut werden konnte. Diese							

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Erläuterungen - Investitionen Produkt 1261 Einrichtungen des Brandschutzes

resultieren aus einem Spannungswandler, der notwendig gewesen wäre, da eine eigene Batterieversorgung nicht vorhanden war. Dieser Kostenaufwand unter Berücksichtigung des bisherigen Alters des Stromaggregats stand jedoch in keinem Verhältnis, sodass die Verwaltung in Abstimmung mit der Wehrleitung entschieden hat, ein neues Stromaggregat für rd. 7.000 € zu erwerben. Des Weiteren sind verschiedene Ausrüstungsgegenstände, welche grundsätzlich übernommen werden sollten, doch neu beschafft worden. Abschließend muss noch festgehalten werden, dass die zwei Sonderwünsche, welche der Sicherung der Mannschaft dienen und in der ursprünglichen Ausschreibung nicht enthalten waren, zu weiteren Mehrkosten geführt haben (rückwärtige Reflexmarkierung u. Arbeitsplatzleuchten Blende vorn).

Der Eigenanteil der VG beläuft sich folglich auf nunmehr 176.000 € (bisher 163.000 €) und muss über einen Investitionskredit gestemmt werden.

Allgemeine Ersatzbeschaffungen Feuerwehren

Für allgemeine Ersatzbeschaffungen bei den Feuerwehren werden 6.000 € bereitgestellt, die über Investitionskreditaufnahme zu finanzieren sind.

Umbau FEZ wg. digitaler Alarmierung

Im Doppelhaushalt 2017/2018 war für das Haushaltsjahr 2018 der Umbau der Funkeinsatzzentrale wegen der digitalen Alarmierung vorgesehen. Aufgrund der anstehenden Fusion wird diese Maßnahme zurückgestellt und in 2018 nicht vorgenommen.

Ersatzbeschaffung Tragkraftspritze Feuerwehren

Die Tragkraftspritze der Feuerwehr Scheid ist annähernd 60 Jahre alt und in 2018 soll die Ersatzbeschaffung erfolgen. Dafür werden 13.000 € bereit gestellt. Die Auszahlung ist über Investitionskredit zu finanzieren.

Ersatzbeschaffung Druckluftkompressor FF Stadtkyll

Ersatzbeschaffung Druckluftkompressor für die dauerhafte Versorgung der Druckluftbremsen an den Einsatzfahrzeugen. Die Gewährleistung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr Stadtkyll machte diese außerplanmäßige Beschaffung erforderlich. Auszahlungen in Höhe von 1.900 € sind über Investitionskredit zu finanzieren.

Ersatzbeschaffung CS-Anzüge

Zum 31.12.2018 endet die Einsatzzulässigkeit von vier Chemikalienschutzanzügen. Daher wird die Ersatzbeschaffung in 2018 erforderlich. Die Auszahlungen in Höhe von 5.000 € sind über Investitionskreditaufnahme zu finanzieren.

Ersatzbeschaffung Spreizer FF Stadtkyll

Der Spreizer der Feuerwehr Stadtkyll musste ersetzt werden, da für den bisherigen Spreizer Reparaturbedarf bestand, der allerdings mangels möglicher Ersatzteilbeschaffung nicht mehr gedeckt werden konnte.

Zur Gewährleistung der Einsatzbereitschaft wurde die außerplanmäßige Ersatzbeschaffung erforderlich und verursachte Auszahlungen in Höhe von rd. 4.700 €. Finanzierung: Investitionskredit.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 5521 Gewässerunterhaltung Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Verantwortliche Person(en) Karl Müller
Produktbeschreibung	Wahrnehmung der Zuständigkeit für die Gewässer 3. Ordnung. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Stauseen in Jünkerath und Stadtkyll (Hochwasserschutz) sowie Verpachtung dieser Stauseen an Dritte, Mitgliedschaft im Zweckverband "Kronenburger See", Verwaltung der Angelegenheiten der Fischereigenossenschaft Kyll.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Landesfischereigesetz (LFischG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Verbandsordnung, Satzung Fischereigenossenschaft Kyll Pachtverträge, Beschlüsse des Verbandsgemeinderates und Entscheidungen der Bürgermeisterin.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 5521 Gewässerunterhaltung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz Produkt 5521 Gewässerunterhaltung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	194.905	15.099	13.998	105.998	92.000
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130	1.000	1.000	1.000	0
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.432	1.750	1.750	1.750	0
EH 09	Sonstige laufende Erträge	32.862	17.000	17.000	17.000	0
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	242.329	34.849	33.748	125.748	92.000
EH 11	Personalaufwendungen	20.664	23.750	24.200	24.200	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.497	30.000	30.000	145.000	115.000
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	14.797	14.791	6.794	6.794	0
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	282.879	85.000	51.500	51.500	0
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	21.623	6.350	6.350	6.350	0
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	378.460	159.891	118.844	233.844	115.000
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	-136.131	-125.042	-85.096	-108.096	-23.000
EH 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	10.450	10.450
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	0	0	0	-10.450	-10.450
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	-136.131	-125.042	-85.096	-118.546	-33.450
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	0	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	-136.131	-125.042	-85.096	-118.546	-33.450
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	0	0	0	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	-136.131	-125.042	-85.096	-118.546	-33.450
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 5521 Gewässerunterhaltung						
zu EH 02 und Sachkonto 41442000						
Für die Herstellung der Überströmsicherheit am Rückhaltebecken Stadtkyll wird eine Zuwendung des Landes i. H. v. 92.000 € eingeplant.						
zu EH 13 und Sachkonto 52337000						
Für die Herstellung der Überströmsicherheit am Staudamm des Rückhaltebeckens in Stadtkyll werden 2018 115.000 € veranschlagt. Unter Berücksichtigung der Landeszuwendung in Höhe von 92.000 € verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 23.000 €.						
zu EH 22 und Sachkonto 57420000						
Durch den Mindernachweis von förderfähigen Gesamtausgaben im Zusammenhang mit der Sanierung der Asphaltabdichtung am Kronenburger See ist die erhaltene Zuwendung anteilig zurückzuzahlen. Im Nachtrag werden dafür 10.450 € veranschlagt.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 5521 Gewässerunterhaltung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz Produkt 5521 Gewässerunterhaltung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-121.292	-111.950	-78.900	-101.900	-23.000
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0	0	0	-10.450	-10.450
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-121.292	-111.950	-78.900	-91.450	-12.550
4	=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-121.292	-111.950	-78.900	-112.350	-33.450
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	-121.292	-111.950	-78.900	-112.350	-33.450
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24	=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-121.292	-111.950	-78.900	-112.350	-33.450

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Verantwortliche Person(en) Karl Müller
Produktbeschreibung	Unterstützung der Gewerbetreibenden bzw. potenzieller Gewerbetreibender, insbesondere bei der Schaffung der Voraussetzungen zur Ansiedlung sowie Begleitung in behördlichen Genehmigungs- und Abstimmungsverfahren.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO)

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
EH 09	Sonstige laufende Erträge	550	0	0	0	0
EH 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	550	0	0	0	0
EH 11	Personalaufwendungen	13.715	17.600	17.800	17.800	0
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409	0	0	0	0
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550	450	450	60.450	60.000
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	402	1.000	1.000	1.000	0
EH 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 11 bis EH 18)	15.076	19.050	19.250	79.250	60.000
EH 20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Summen aus EH 10 und EH 19)	-14.526	-19.050	-19.250	-79.250	-60.000
EH 23	Finanzergebnis (Saldo aus EH 21 und EH 22)	0	0	0	0	0
EH 24	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 20 und EH 23)	-14.526	-19.050	-19.250	-79.250	-60.000
EH 27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus EH 25 und EH 26)	0	0	0	0	0
EHT 28	Jahresergebnis d. Teilhaushaltes vor Verrechnung d. internen Leistungsbeziehungen	-14.526	-19.050	-19.250	-79.250	-60.000
EHT 31	Saldo der Erträge u. Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	0	0	0	0
EHT 32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verrechnung d. int. Leistungsbeziehungen (Summe EHT 28 u. 31)	-14.526	-19.050	-19.250	-79.250	-60.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung						
zu EH 16 und Sachkonto 54143000						
Für den Breitbandausbau werden über den Nachtrag 60.000 € als Anteil der Verbandsgemeinde veranschlagt.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung Produkt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-14.531	-15.750	-15.950	-75.950	-60.000
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-14.531	-15.750	-15.950	-75.950	-60.000
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d. int. Leistungsbez.	-14.531	-15.750	-15.950	-75.950	-60.000
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d. int. Leistungsbez.	-14.531	-15.750	-15.950	-75.950	-60.000
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.531	-15.750	-15.950	-75.950	-60.000

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen						
Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.000,00	56.000	61.500	55.000	-6.500
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.547.470,00	4.834.340	4.838.290	5.149.360	311.070
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	60.000	0	20.000	20.000
EH 10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.599.470,00	4.950.340	4.899.790	5.224.360	324.570
EH 11	- Personalaufwendungen	108.700,00	113.900	116.000	116.000	0
EH 12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	462.900,00	457.400	450.200	537.300	87.100
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.050,00	1.850	950	950	0
EH 19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-573.650,00	-573.150	-567.150	-654.250	-87.100
EH 20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.025.820,00	4.377.190	4.332.640	4.570.110	237.470
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	17.050,00	14.550	14.050	14.050	0
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	225.150,00	168.200	153.850	143.550	-10.300
EH 23	= Finanzergebnis	-208.100,00	-153.650	-139.800	-129.500	10.300
EH 24	= Ordentliches Ergebnis	3.817.720,00	4.223.540	4.192.840	4.440.610	247.770
EH 25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
EH 27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	3.817.720,00	4.223.540	4.192.840	4.440.610	247.770
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
EHT 31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
EHT 32	= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen	3.817.720,00	4.223.540	4.192.840	4.440.610	247.770

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen Verbandsgemeinde						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016 €	Ansätze 2017 €	Ansätze 2018 bisher €	Ansätze 2018 neu €	Vergleich mehr/weniger
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.026.070,00	4.317.440	4.332.890	4.550.360	217.470
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	-208.100,00	-153.650	-139.800	-129.500	10.300
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	4.234.170,00	4.471.090	4.472.690	4.679.860	207.170
4	=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
5	=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	3.817.970,00	4.163.790	4.193.090	4.420.860	227.770
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	3.817.970,00	4.163.790	4.193.090	4.420.860	227.770
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
24	=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
25	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.817.970,00	4.163.790	4.193.090	4.420.860	227.770

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Organisation und Finanzen	Verantwortliche Person(en) Arno Fasen
Produktbeschreibung	Erhebung der Verbandsgemeindeumlage sowie der Vergnügungssteuer, Vereinnahmung der Zuwendungen aus dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG).
Auftragsgrundlage	Kommunalabgabengesetz (KAG), Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG), Gemeindeordnung (GemO), Haushaltssatzung, Vergnügungssteuersatzung.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	55.413	56.000	61.500	55.000	-6.500
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	55.413	56.000	61.500	55.000	-6.500
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.546.467	4.809.340	4.813.290	5.124.360	311.070
41112000	Schlüsselzuweisung B 1	84.980	85.740	85.130	85.330	200
41113000	Schlüsselzuweisung B 2	994.267	936.400	910.700	1.113.300	202.600
41114000	Investitionsschlüsselzuweisungen soweit nicht SoPo	37.170	35.770	35.530	42.800	7.270
41320000	vom Land	308.939	308.930	308.930	308.930	0
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.121.111	3.442.500	3.473.000	3.574.000	101.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.601.880	4.865.340	4.874.790	5.179.360	304.570
11	- Personalaufwendungen	-61.912	-67.100	-68.400	-68.400	0
50211000	Dienstbezüge Beamte	-1.135	-1.200	-1.200	-1.200	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-47.311	-51.000	-52.000	-52.000	0
50310000	Versorgungskassenbeiträge f. Beamte	-180	-200	-200	-200	0
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-3.660	-4.000	-4.100	-4.100	0
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-9.510	-10.300	-10.500	-10.500	0
50510000	Beihilfen f. Beamte	-116	-150	-150	-150	0
50711000	Pensionsrückstellungen	0	-250	-250	-250	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-470.205	-457.400	-450.200	-537.300	-87.100
54411000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	32.728	36.000	36.200	36.200	0
54421000	Landkreise	437.477	421.400	414.000	501.100	87.100
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0

Stand: 24.05.18

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-299	-1.750	-850	-850	0
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-500	-500	-500	0
56131000	Fahrtkostenerstattung	-86	-250	-250	-250	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-213	-1.000	-100	-100	0
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-532.415	-526.250	-519.450	-606.550	-87.100
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.069.465	4.339.090	4.355.340	4.572.810	217.470
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
23	= Finanzergebnis	0	0	0	0	0
24	= Ordentliches Ergebnis	4.069.465	4.339.090	4.355.340	4.572.810	217.470
25	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	4.069.465	4.339.090	4.355.340	4.572.810	217.470
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	0	0	0	0
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)	4.069.465	4.339.090	4.355.340	4.572.810	217.470
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
zu EH 02 und Sachkonto 40320000						
Die Ansatzreduzierung erfolgt auf das Ergebnis des Vorjahres. Die für das Jahr 2018 ursprünglich beabsichtigte Anhebung des Steuersatzes von 10 v. H. auf 12 v. H. erfolgt aufgrund der bevorstehenden Fusion nicht mehr.						
zu EH 02 und Sachkonto 41113000						
Aufgrund der geplanten Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (Gesetzesentwurf wurde bereits in den Landtag eingebracht) wird eine deutliche Zunahme der Schlüsselzuweisung B 2 (+ rd. 202.000 €) erwartet.						
zu EH 02 und Sachkonto 41620000						
Ebenfalls führt die geplante Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes zu Mehrerträgen bei der VG-Umlage um rd. 101.000 €. Der Hebesatz von 47,25 v. H. bleibt unverändert. Die Anhebung des sogenannten Schwellenwertes von bisher 75 v. H. auf nunmehr 78,5 v. H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraft führt zu höheren Schlüsselzuweisungen A für die Ortsgemeinden und in Folge zu den beschriebenen Mehrerträgen, da die Umlagegrundlagen für die VG-Umlage ansteigen.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

zu EH 16 und Sachkonto 54421000

Der Anstieg der Kreisumlage um rd. 87.000 € steht ebenfalls im Zusammenhang mit den geplanten Änderungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes.
Der erwartete Anstieg der Schlüsselzuweisung B 2 wirkt sich als Umlagegrundlage der Kreisumlage entsprechend aus.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.068.473	4.339.340	4.355.590	4.573.060	217.470
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0	0	0	0	0
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	4.068.473	4.339.340	4.355.590	4.573.060	217.470
4	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	= Saldo der ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d. int. Leistungsbez.	4.068.473	4.339.340	4.355.590	4.573.060	217.470
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. d. int. Leistungsbez.	4.068.473	4.339.340	4.355.590	4.573.060	217.470
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.068.473	4.339.340	4.355.590	4.573.060	217.470

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Produktbeschreibung Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Verbandsgemeinde	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Organisation und Finanzen	Verantwortliche Person(en) Arno Fasen
Produktbeschreibung	Zins- u. Tilgungsleistungen für Investitionskredite, Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und von Finanzmitteln der Ortsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Darlehnsverträge.

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.890	25.000	25.000	25.000	0
41843000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.890	25.000	25.000	25.000	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige laufende Erträge	251.173	60.000	0	20.000	20.000
46611000	Erträge a.d.Auflös.v. Wertberichtigungen, SoPo ...	84.652	0	0	0	0
46622000	von Finanzanlagen und Beteiligungen	166.522	60.000	0	20.000	20.000
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	285.063	85.000	25.000	45.000	20.000
11	- Personalaufwendungen	-44.742	-46.800	-47.600	-47.600	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	-35.129	-36.700	-37.400	-37.400	0
50320000	Versorgungskassenbeiträge f. Arbeitnehmer	-2.716	-2.900	-2.900	-2.900	0
50420000	Sozialversicherungsbeiträge f. Arbeitnehmer	-6.897	-7.200	-7.300	-7.300	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	-4.884	-100	-100	-100	0
56131000	Fahrtkostenerstattung	-12	-100	-100	-100	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-4.784	0	0	0	0
56554000	Kleinbetragsregelung	-88	0	0	0	0
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-49.625	-46.900	-47.700	-47.700	0
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	235.438	38.100	-22.700	-2.700	20.000

Stand: 24.05.18

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	245.537	14.550	14.050	14.050	0
47131000	von Eigenbetrieben	138	0	0	0	0
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.119	14.500	14.000	14.000	0
47144000	von Zweckverbänden	35	0	0	0	0
47990000	Sonstige	59	50	50	50	0
22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	195.156	168.200	153.850	143.550	-10.300
57310000	an Eigenbetriebe	1.228	0	1.000	1.000	0
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.044	0	1.000	1.000	0
57440000	an Zweckverbände	54	0	50	50	0
57511000	an Banken	74.712	100.700	88.200	78.100	-10.100
57512000	an Sparkassen	22.331	20.200	18.100	17.900	-200
57514000	an Girozentralen /Landesbanken	48.829	46.800	45.000	45.000	0
57519000	an sonstige inländische Kreditinstitute	39.702	0	0	0	0
57610000	an Versicherungsunternehmen	67	0	0	0	0
57939000	Sonstige Kreditbeschaffungskosten	7.188	500	500	500	0
23	= Finanzergebnis	50.382	-153.650	-139.800	-129.500	10.300
24	= Ordentliches Ergebnis	285.819	-115.550	-162.500	-132.200	30.300
25	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
27	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen	285.819	-115.550	-162.500	-132.200	30.300
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
31	Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)	0	0	0	0	0
32	Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)	285.819	-115.550	-162.500	-132.200	30.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
zu EH 09 und Sachkonto 46622000						
Berücksichtigung des lt. Wirtschaftsplan 2018 geplanten Gewinns der VG-Werke im Betriebszweig Wasserversorgung.						
zu EH 22 und Sachkonto 57511000						
Höhere Tilgungen im Vorjahr als geplant führen auch zu einer geringeren Zinsbelastung.						

I. Nachtragshaushaltsplan 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Verbandsgemeinde						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz bisher 2018 €	Ansatz neu 2018 €	Vergleich mehr/weniger €
1	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-15.648	-21.900	-22.700	-22.700	0
2	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-182.882	-153.650	-139.800	-129.500	10.300
3	= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	167.235	131.750	117.100	106.800	-10.300
4	=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0
5	=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.	-198.530	-175.550	-162.500	-152.200	10.300
6	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.	-198.530	-175.550	-162.500	-152.200	10.300
16	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24	=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-198.530	-175.550	-162.500	-152.200	10.300

a) Übersicht Steuerkraftzahlen in Euro

Gemeinde	Grundsteuer A			Grundsteuer B			Gewerbesteuer			Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Birgel	4.380	4.374	4.365	35.361	37.332	35.726	156.700	219.603	81.359	6.543	7.348	8.840	140.460	128.629	145.231	14.317	13.053	17.289
Esch	7.548	7.383	7.443	22.813	22.995	23.404	5.287	0	1.169	533	487	586	147.705	143.576	162.107	15.030	14.569	19.298
Feusdorf	2.559	2.589	2.574	34.409	35.233	34.668	36.012	14.999	10.232	2.459	2.560	3.080	149.729	143.425	161.936	15.243	14.554	19.278
Gönnersdorf	2.103	2.037	2.052	42.114	40.263	40.610	-15.377	115.171	83.472	15.110	17.209	20.701	141.008	132.253	149.322	14.363	13.420	17.776
Hallschlag	7.506	7.392	7.605	46.125	46.224	46.694	173.095	223.764	224.934	20.339	20.002	24.061	128.844	121.836	137.561	13.121	12.363	16.376
Jünkerath	2.838	2.811	2.850	158.494	223.990	175.605	289.446	980.431	421.403	103.173	113.281	136.270	419.616	381.661	430.921	42.779	38.729	51.299
Kerschenbach	3.411	3.405	3.414	13.520	13.213	13.615	5.706	6.344	135.745	1.292	1.444	1.737	48.660	44.235	49.945	4.961	4.489	5.946
Lissendorf	8.055	7.179	7.302	98.010	103.397	100.798	102.671	109.603	106.696	21.868	22.707	27.315	301.971	288.208	325.407	30.744	29.246	38.738
Ormont	6.303	6.984	6.732	28.145	27.521	28.131	58.789	215.799	201.786	18.561	19.339	23.263	131.510	127.573	144.038	13.383	12.945	17.147
Reuth	4.839	4.251	4.185	12.895	13.344	13.286	9.058	27.854	28.567	2.634	2.970	3.573	63.454	60.238	68.013	6.461	6.113	8.097
Scheid	4.233	4.248	3.996	6.847	7.074	7.070	18.476	28.807	44.892	573	698	839	47.876	46.953	53.013	4.871	4.765	6.311
Schüller	1.683	1.647	1.806	17.188	17.020	17.378	20.752	10.845	24.251	1.607	1.794	2.158	84.084	79.412	89.662	8.563	8.058	10.674
Stadtkyll	7.836	7.878	8.298	204.696	260.924	193.381	612.586	450.713	681.673	69.034	77.216	92.886	513.194	481.907	544.106	52.273	48.902	64.772
Steffeln	14.343	14.091	13.467	29.890	30.266	31.178	77.022	40.638	51.142	2.610	3.000	3.608	194.562	186.150	210.176	19.807	18.890	25.020
Summe:	77.637	76.269	76.089	750.507	878.796	761.544	1.550.223	2.444.571	2.097.321	266.336	290.055	348.917	2.512.673	2.366.056	2.671.438	255.916	240.096	318.021

b) Ermittlung der Umlagegrundlagen und der Verbandsgemeindeumlage 2018

Gemeinde	Steuerkraftmesszahlen €			Schlüsselzuweisungen €			Umlagegrundlagen €			Verbandsgemeindeumlage €		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
										47,25 v. H.	47,25 v. H.	47,25 v. H.
Birgel	357.761	410.339	292.951	0	0	61.534	357.761	410.339	354.485	169.042	193.885	167.494
Esch	198.916	189.010	214.009	111.428	121.453	117.683	310.344	310.463	331.692	146.637	146.693	156.724
Feusdorf	240.411	213.360	231.781	120.486	151.931	175.368	360.897	365.291	407.149	170.523	172.599	192.377
Gönnersdorf	199.321	320.353	314.069	124.363	2.929	40.418	323.684	323.282	354.487	152.940	152.750	167.495
Hallschlag	389.030	431.581	457.492	0	0	0	389.030	431.581	457.492	183.816	203.922	216.164
Jünkerath	1.016.346	1.740.903	1.218.555	280.509	80.955	282.276	1.296.855	1.821.858	1.500.831	612.763	860.827	709.142
Kerschenbach	77.550	73.130	210.633	57.260	64.300	0	134.810	137.430	210.633	63.697	64.935	99.524
Lissendorf	563.319	560.340	606.398	187.267	210.127	262.128	750.586	770.467	868.526	354.651	364.045	410.378
Ormont	256.691	410.161	421.375	3.802	0	0	260.493	410.161	421.375	123.082	193.801	199.099
Reuth	99.341	114.770	125.740	26.341	7.706	9.451	125.682	122.476	135.191	59.384	57.869	63.877
Scheid	82.876	92.545	116.188	6.295	0	0	89.171	92.545	116.188	42.133	43.727	54.898
Schüller	133.877	118.776	145.955	92.914	114.784	93.775	226.791	233.560	239.730	107.158	110.357	113.272
Stadtkyll	1.459.619	1.327.540	1.585.968	66.274	67.463	67.133	1.525.893	1.395.003	1.653.101	720.984	659.138	781.090
Steffeln	338.234	293.035	334.662	114.648	168.390	178.595	452.882	461.425	513.257	213.986	218.023	242.513
Summe:	5.413.292	6.295.843	6.275.776	1.191.587	990.038	1.288.361	6.604.879	7.285.881	7.564.137	3.120.796	3.442.571	3.574.047

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2018			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.158.071	13.930.471
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.429.253	3.246.548
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	10.728.818	10.683.923
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		
13	Sonstige Verbindlichkeiten		
14	Summe der Verbindlichkeiten	14.158.071	13.930.471

Übersicht über die Investitionskredite der Verbandsgemeinde Obere Kyll, I. Nachtragshaushaltssatzung- u. Nachtragshaushaltsplan 2018

Lfd.-Nr.	Gläubiger	Darlehns-Nr.	Vorgangs-Nr.	Ursprungs-kapital	Wertstellung	Restschuld 31.12.2017	Umschuldung / Neuaufnahme 2018	Zinsen 2018	Sachkonto	Tilgung	außerordentliche Tilgung / Umschuldungen	Bestands-konto	Restschuld 31.12.2018	Zinssatz	Jahres-tilgung	Ablauf Zinsfest-schreibung	Dauer der Zinsfest-schreibung	Bemerkung
1	DGHypo AG, Hamburg	302 371 1912	47	324.125,85 €	02.05.2000	31.913,05 €	0,00 €	1.243,75 €	575 110 00	27.027,37 €	0,00 €	315 431 03	4.885,68 €	5,680%	3,043%	Ende der Laufzeit	-	
2	KSK Vulkaneifel	631 015 948	52	131.402,01 €	30.09.1993	51.919,14 €	0,00 €	1.297,98 €	575 120 00	1.038,38 €	0,00 €	315 231 03	50.880,76 €	2,600%	2,000%	30.09.2018	25	Umschuldung zum 30.09.2018
3	Landesbank Berlin AG	493 301 9504	58	325.619,69 €	31.10.1996	700,69 €	0,00 €	5,87 €	575 140 00	700,69 €	0,00 €	315 431 03	0,00 €	3,350%	3,750%	30.03.2018	13	
4	KSK Vulkaneifel	600 074 108	71a	137.162,89 €	01.07.2009	109.121,65 €	0,00 €	4.681,67 €	575 120 00	4.028,17 €	0,00 €	315 231 00	105.093,48 €	4,350%	2,000%	30.06.2024	15	
5	HSH Nordbank AG, Hamburg	672 292 0015	78	631.501,89 €	03.04.1996	50.417,08 €	0,00 €	1.443,53 €	575 110 00	44.261,11 €	0,00 €	315 131 03	6.155,97 €	4,250%	2,000%	30.03.2019	-	
6	Postbank	544 643 4005-03	79a	358.890,96 €	21.04.1997	69.486,99 €	0,00 €	2.657,21 €	575 110 00	22.985,83 €	0,00 €	315 131 03	46.501,16 €	4,360%	5,400%	29.12.2020	13	
7	DGHypo AG, Hamburg	302 371 1909	85	36.368,19 €	16.06.2000	14.578,45 €	0,00 €	800,49 €	575 110 00	2.032,55 €	0,00 €	315 131 03	12.545,90 €	5,790%	2,000%	Ende der Laufzeit	-	
8	Dexia Hypothekenbank Berlin AG	400 3414	87	161.619,36 €	27.06.2001	75.009,63 €	0,00 €	4.015,20 €	575 110 00	8.235,56 €	0,00 €	315 131 03	66.774,07 €	5,580%	2,000%	30.09.2025	25	
9	Investitionsbank Schleswig- Holstein	533 419 0038	100	239.790,80 €	30.06.2008	181.957,41 €	0,00 €	4.514,97 €	575 110 00	3.864,51 €	178.092,90 €	315 131 03	0,00 €	4,989%	2,000%	30.06.2018	10	Tilgung zum Ablauf der Zinsbindungsfrist zum 30.06.2018
10	DGHypo AG, Hamburg	302 371 1922	101	400.101,59 €	30.10.2008	307.520,39 €	0,00 €	14.595,37 €	575 110 00	12.691,55 €	0,00 €	315 131 03	294.828,84 €	4,820%	2,000%	30.10.2028	20	
11	DGHypo AG, Hamburg	302 371 1923	104	139.500,00 €	30.06.2010	115.725,48 €	0,00 €	3.956,96 €	575 110 00	3.659,76 €	0,00 €	315 131 03	112.065,72 €	3,460%	2,000%	Ende der Laufzeit	-	KE 2009 = 111.000 € KE 2010 = 28.500 €
12	KfW, Frankfurt	2596 443	106	948.500,00 €	14.01.2011	628.825,00 €	0,00 €	5.875,36 €	575 110 00	27.644,00 €	0,00 €	315 931 03	601.181,00 €	0,950%	3,572%	15.11.2025	10	zinslos in 2011 + 2012; 1. Tilgung am 15.11.2012; KE 2010 = 179.211,17 € + KE 2011 = 769.288,83 €
13	Bremer Landesbank	6290671071	108	1.379.767,96 €	30.05.2011	1.173.975,42 €	0,00 €	44.913,45 €	575 140 00	36.078,91 €	0,00 €	315 431 03	1.137.896,51 €	3,870%	2,000%	30.06.2039		Anteil Umschuldung: 490.083,13 € ,Anteil Neuaufnahme KE 2010: 889.684,83 €
14	Kreissparkasse Vulkaneifel	600 458 558	109	393.123,69 €	01.10.2012	349.579,47 €	0,00 €	7.271,80 €	575 120 00	8.846,28 €	0,00 €	315 231 03	340.733,19 €	2,100%	2,000%	30.09.2022	10	aus KE 2011
15	Investitionsbank Schleswig-Holstein	533 682 0018	110	114.743,94 €	30.06.2008	44.405,51 €	0,00 €	1.737,78 €	575 110 00	2.352,14 €	17.619,00 €	315 131 00	24.434,37 €	4,989%	2,000%	30.06.2018	10	anteilige Übernahme vom ZV Gewerbegebiet "Auf Zimmers" ab Haushaltsjahr 2013; Tilgung Teilbetrag von 17.619,00 € zum Ablauf der Zinsbindungsfrist zum 30.06.2018
16	DG Hypo AG, Hamburg	302 371 1902	112	357.904,32 €	17.12.1997	14.679,18 €	0,00 €	366,98 €	575 110 00	293,58 €		315 131 00	14.385,60	2,500%	2,000%	30.09.2018	21	anteilige Übernahme vom ZV Gewerbegebiet "Auf Zimmers" ab Haushaltsjahr 2013; Umschuldung zum 30.09.2018
17	DG Hypo AG, Hamburg	302 371 1909	114	39.885,88 €	16.06.2000	8.153,41 €	0,00 €	447,69 €	575 110 00	1.136,95 €	0,00 €	315 131 00	7.016,46	5,790%	2,000%	Ende der Laufzeit	-	anteilige Übernahme vom ZV Gewerbegebiet "Auf Zimmers" ab Haushaltsjahr 2013
18	Kreissparkasse Vulkaneifel	600 484 018	115	228.765,45 €	17.09.2013	137.094,51 €	0,00 €	3.644,85 €	575 120 00	23.275,07 €	0,00 €	315 231 03	113.819,44 €	2,800%	8,967%	30.06.2024		
19	Volksbank Eifel eG	264 6000 730	116	69.379,49 €	01.08.2014	64.190,39 €	0,00 €	1.463,33 €	575 110 00	1.519,63 €	0,00 €	315 131 03	62.670,76 €	2,300%	2,000%	01.07.2024		
Summe:						3.429.252,85 €	0,00 €	104.934,24 €		231.672,04 €	195.711,90 €		3.001.868,91 €					

Übersicht über die Liquiditätskredite der Verbandsgemeindekasse Obere Kyll, I. Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan 2011

Lfd.-Nr.	Gläubiger	Darlehns-Nr.	Vorgangs-Nr.	Ursprungskapital	Wertstellung	Restschuld 31.12.2017	Neuaufnahme 2018	Zinsen	Sachkonto	Rückzahlung	Zinssatz	Ablauf Zinsfestschreibung	Dauer der Zinsfestschreibung	Bemerkung
1	Investitions- u. Strukturbank Rheinland-Pfalz	3700053996	KK/25	5.500.000,00 €	22.12.2015	5.500.000,00 €	- €	22.800,56 €	575 110 00	0,00 €	0,410%	15.12.2020	5 Jahre	
2	Investitions- u. Strukturbank Rheinland-Pfalz	3700055280	KK/26	7.000.000,00 €	30.06.2016	7.000.000,00 €	- €	11.168,89 €	576 110 00	0,00 €	0,160%	30.06.2021	5 Jahre	
				12.500.000,00 €		12.500.000,00 €	- €	33.969,45 €		0,00 €				

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
in €							
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, noch nicht genehmigte Kredite				
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	1.104.943,00	323.795,00	272.115,00	569.285,00	585.685,00	
2	abzüglich Auszahlungen zur Mindesttilgung nach KEF-RP gemäß Vertrag vom 2.7./6.8.2012	370.726,00	370.726,00	370.726,00	370.726,00	370.726,00	
3	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	284.136,00	272.700,00	232.200,00	190.000,00	182.300,00	
4	= "freie Finanzspitze"	450.081,00	-319.631,00	-330.811,00	8.559,00	32.659,00	
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)			900,00	900,00	900,00	
6	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≤ 0)			-331.711,00	7.659,00	31.759,00	

Endfällige Kredite	€
2016	0,00
2017	0,00
2018	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2018	Betrag (€): 10.728.818,06

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	84.073,20
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	417.842,82
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	276.492,93
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2016	642.591,22
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2017	128.856
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2018	54.942
7	Zwischensumme		1.604.798
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	255.392
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	308.694
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	
11	Summe		2.168.884

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

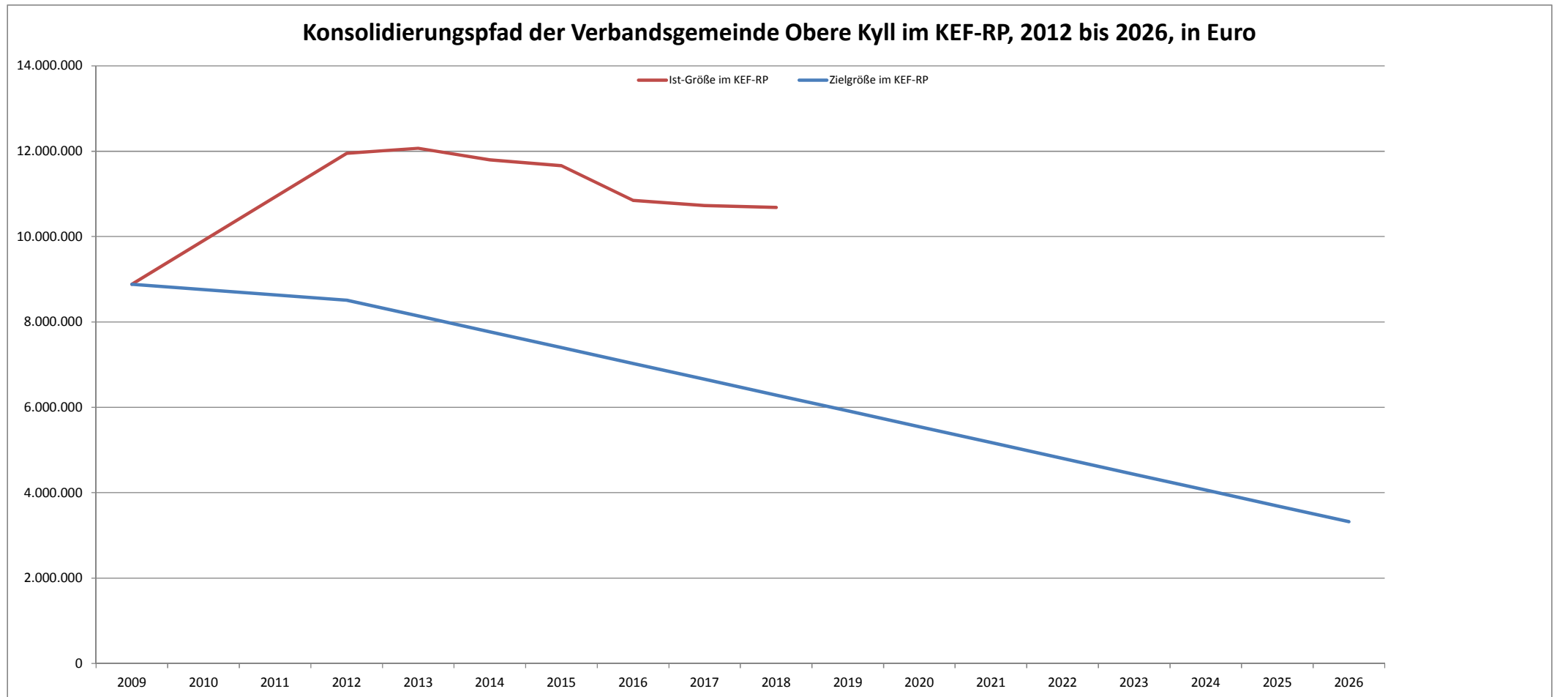
Idf.Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	74.793,84	426.483,74	-351.689,90
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	557.504,13	328.528,69	228.975,44
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	562.519,46	360.556,59	201.962,87
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2016	1.104.943,00	284.136,00	820.807,00
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2017	323.795	272.700	51.095
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2018	272.115	428.300	-156.185
8	vorzutragender Betrag				794.965
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2019	569.285	190.000	379.285
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	585.685	182.300	403.385
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021			0
12	Summe				1.577.635

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	276.492,93	5.318.144,97
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	642.591,22	5.960.736,19
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	128.856,00	6.089.592,19
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	54.942,00	6.144.534,19
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	255.392,00	6.399.926,19
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	308.694,00	6.708.620,19
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres		

**Übersicht über die im Konsolidierungsvertrag (§ 3) vom
02.07./06.08.2012 vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen**

Maßnahme lfd. Nr.	Bezeichnung der Konsolidierungsmaßnahme	Erwarteter Konsolidierungs- anteil 2015 in €
1	Schließung des Freibades in Stadtkyll zum 31.12.2012	87.349,35
2	Schließung Haus der Jugend in Jünkerath zum 31.12.2012	58.369,12
3	Ausstieg aus der Natur- u. Geopark Vulkaneifel GmbH zum 01.01.2014	16.408,30
Summe:		162.126,77

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	8.882.084	8.511.358	8.140.631	7.769.905	7.399.179	7.028.452	6.657.726	6.287.000	5.916.273	5.545.547	5.174.821	4.804.094	4.433.368	4.062.642	3.691.915	3.321.189
Ist-Größe	8.882.084	11.948.915	12.069.528	11.795.978	11.661.665	10.848.197	10.728.818	10.683.923								



Bilanz 2015 Verbandsgemeinde Obere Kyll

Bilanz Verbandsgemeinde				
Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 1	Anlagevermögen		33.547.316,30	33.069.731,64
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		119.757,00	90.527,00
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		43.540,00	17.069,00
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		76.217,00	73.458,00
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	Sachanlagen		14.728.887,15	14.415.906,02
A 1.2.1	Wald, Forsten			
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte		48.294,48	48.294,48
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.455.284,27	12.190.828,27
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen		455.061,49	437.669,49
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		107.533,00	104.540,00
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1.439,26	1.439,26
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1.006.989,00	888.933,00
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		635.330,99	619.962,99
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		18.954,66	124.238,53
A 1.3	Finanzanlagen		18.698.672,15	18.563.298,62
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteili- gungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffent- lichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		18.636.483,47	18.503.109,94
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommu- nale Stiftungen			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		62.188,68	60.188,68
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen		8.432.330,42	9.199.346,73
A 2.1	Vorräte			
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		7.918.456,45	7.971.156,63
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		1.070.667,37	1.136.071,24
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		38.896,83	79.669,53
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

Bilanz 2015 Verbandsgemeinde Obere Kyll

Bilanz Verbandsgemeinde				
Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		134.090,45	128.801,18
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		6.828.931,09	6.780.829,19
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		11.932,23	8.996,52
A 2.2 EWB	abzüglich Einzelwertberichtigung auf Forderungen		-130.367,36	-124.796,40
A 2.2 PWB	abzüglich Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		-35.694,16	-38.414,63
A 2.2 WBA	abzüglich Wertberichtigung aus der Abzinsung von Forderungen			
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		513.873,97	1.228.190,10
A 3	Ausgleichsposten für latente Steuern			
A 4	Rechnungsabgrenzungsposten		128.289,12	150.114,09
A 4.1	Disagio			
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		128.289,12	150.114,09
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
AKTIVA	Bilanzsumme Aktiva		42.107.935,84	42.419.192,46

Bilanz 2015 Verbandsgemeinde Obere Kyll

Bilanz Verbandsgemeinde				
Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
P 1	Eigenkapital		5.041.652,04	5.318.144,97
P 1.1	Kapitalrücklage		7.682.597,64	7.682.597,64
P 1.2	Sonstige Rücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag		-3.058.788,42	-2.640.945,60
P 1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		417.842,82	276.492,93
P 2	Sonderposten		7.953.301,33	7.810.588,80
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		7.953.301,33	7.810.588,80
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		7.948.347,55	7.739.588,80
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		4.953,78	71.000,00
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungs- entgelte			
P 2.7	Sonstige Sonderposten			
P 3	Rückstellungen		5.052.223,09	5.082.309,99
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		4.565.615,57	4.631.088,70
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P 3.4	Sonstige Rückstellungen		486.607,52	451.221,29
P 4	Verbindlichkeiten		24.060.551,38	24.207.940,70
P 4.01	Anleihen			
P 4.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		21.154.016,11	20.284.129,61
P 4.02.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		4.644.686,20	4.284.129,61
P 4.02.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditäts- sicherung		16.509.329,91	16.000.000,00
P 4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P 4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		124.832,51	86.752,59
P 4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		2.699,65	2.016,01
P 4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweck- verbänden, Anstalten des öffentlichen Recht, rechts- fähigen kommunalen Stiftungen		1.432.769,40	1.863.790,97
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.282.862,53	1.933.951,81
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		63.371,18	37.299,71
P 5	Rechnungsabgrenzungsposten		208,00	208,00
PASSIVA	Bilanzsumme Passiva		42.107.935,84	42.419.192,46