



**Jahresabschluss  
zum 31.12.2016**

**Ortsgemeinde Harbach**

**Zusammenstellung der Abschlussunterlagen**

**Harbach, den 04. Juni 2018**



## Inhaltsverzeichnis

<b>Gesamthaushalte</b> .....	<b>5</b>
Gesamtergebnisrechnung.....	6
Gesamtfinanzrechnung.....	7
Gesamtergebnisrechnung mit Einzeldarstellung der Konten.....	9
Gesamtfinanzrechnung mit Einzeldarstellung der Konten.....	16
<b>Bilanz zum 31.12.2016</b> .....	<b>25</b>
<b>Teilhaushalte</b> .....	<b>29</b>
Übersicht über die Teilhaushalte.....	30
Teilhaushalt 1.....	31
Teilhaushalt 2.....	41
Teilhaushalt 3.....	59
Teilhaushalt 4.....	69
Teilhaushalt 5.....	87
<b>Investitionsmaßnahmenübersicht</b> .....	<b>95</b>
<b>Anhang</b> .....	<b>101</b>
<b>Rechenschaftsbericht</b> .....	<b>153</b>



# Gesamthaushalte

Gesamtergebnisrechnung  
Gesamtfinanzrechnung

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>	Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Steuern und ähnliche Abgaben	295.495,14	309.340	357.553,27	48.213,27	62.058,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100.441,06	143.130	93.101,04	-50.028,96	-7.340,02
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.488,65	12.600	13.601,17	1.001,17	-2.887,48
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.204,68	7.020	8.422,49	1.402,49	217,81
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439,53	480	2.688,00	2.208,00	2.248,47
7 +/- Veränderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 + andere Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 + sonstige laufende Erträge	10.243,87	12.790	21.124,04	8.334,04	10.880,17
<b>10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.312,93</b>	<b>485.360</b>	<b>496.490,01</b>	<b>11.130,01</b>	<b>65.177,08</b>
11 - Personalaufwendungen	33.162,59	36.880	33.891,73	-2.988,27	729,14
12 - Versorgungsaufwendungen	5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.239,76	110.600	32.726,19	-77.873,81	-37.513,57
14 - Bilanzielle Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenst. und Sachanlagen	48.182,73	42.480	43.185,51	705,51	-4.997,22
15 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.220,31	320.090	317.242,93	-2.847,07	13.022,62
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	39.792,58	8.540	7.938,77	-601,23	-31.853,81
<b>19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>501.297,97</b>	<b>524.290</b>	<b>440.985,13</b>	<b>-83.304,87</b>	<b>-60.312,84</b>
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-69.985,04</b>	<b>-38.930</b>	<b>55.504,88</b>	<b>94.434,88</b>	<b>125.489,92</b>
21 + Zins und sonstige Finanzerträge	2.196,54	500	564,84	64,84	-1.631,70
22 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.357,75	5.700	947,59	-4.752,41	-410,16
<b>23 = Finanzergebnis</b>	<b>838,79</b>	<b>-5.200</b>	<b>-382,75</b>	<b>4.817,25</b>	<b>-1.221,54</b>
<b>24 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-69.146,25</b>	<b>-44.130</b>	<b>55.122,13</b>	<b>99.252,13</b>	<b>124.268,38</b>
25 + Außerordentliche Erträge	1.896,72	0	0,00	0,00	-1.896,72
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>27 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.896,72</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.896,72</b>
<b>28 = Jahresergebnis</b>	<b>-67.249,53</b>	<b>-44.130</b>	<b>55.122,13</b>	<b>99.252,13</b>	<b>122.371,66</b>
29 - Einstellungen in den Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	17.006,00	17.006,00	17.006,00
30 + Entnahme aus dem Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.986,00	0	0,00	0,00	-1.986,00
<b>31 = Ergebnis nach Berücksichtigung des Sonderpostens</b>	<b>-65.263,53</b>	<b>-44.130</b>	<b>38.116,13</b>	<b>82.246,13</b>	<b>103.379,66</b>

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Steuern und ähnliche Abgaben	299.728,64	309.340	352.566,15	43.226,15	52.837,51
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.139,97	1.050	1.572,46	522,46	-1.567,51
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.705,68	7.020	8.276,49	1.256,49	570,81
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	439,53	480	2.464,00	1.984,00	2.024,47
7 +/- Bestandsveränderung an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige Einzahlungen	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
<b>10 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>413.085,82</b>	<b>465.890</b>	<b>465.511,43</b>	<b>-378,57</b>	<b>52.425,61</b>
11 - Personalauszahlungen	31.994,08	35.580	31.191,73	-4.388,27	-802,35
12 - Versorgungsauszahlungen	5.225,00	5.700	6.000,00	300,00	775,00
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.594,53	110.600	32.296,89	-78.303,11	-42.297,64
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	304.619,21	320.090	314.708,54	-5.381,46	10.089,33
15 - Auszahlungen für soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige Auszahlungen	4.818,63	8.540	7.016,71	-1.523,29	2.198,08
<b>17 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>421.251,45</b>	<b>480.510</b>	<b>391.213,87</b>	<b>-89.296,13</b>	<b>-30.037,58</b>
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.165,63</b>	<b>-14.620</b>	<b>74.297,56</b>	<b>88.917,56</b>	<b>82.463,19</b>
19 + Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	2.194,80	500	563,43	63,43	-1.631,37
20 - Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.357,75	5.700	947,59	-4.752,41	-410,16
<b>21 Saldo der Finanzauszahlungen</b>	<b>837,05</b>	<b>-5.200</b>	<b>-384,16</b>	<b>4.815,84</b>	<b>-1.221,21</b>
<b>22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-7.328,58</b>	<b>-19.820</b>	<b>73.913,40</b>	<b>93.733,40</b>	<b>81.241,98</b>
23 + außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-7.328,58</b>	<b>-19.820</b>	<b>73.913,40</b>	<b>93.733,40</b>	<b>81.241,98</b>
27 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
29 + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
30 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
31 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>35 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.118,00</b>	<b>1.000</b>	<b>14.750,00</b>	<b>13.750,00</b>	<b>12.632,00</b>
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	468,62	250.400	10.704,46	-239.695,54	10.235,84
38 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>468,62</b>	<b>250.400</b>	<b>10.704,46</b>	<b>-239.695,54</b>	<b>10.235,84</b>
<b>43 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.649,38</b>	<b>-249.400</b>	<b>4.045,54</b>	<b>253.445,54</b>	<b>2.396,16</b>
<b>44 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.679,20</b>	<b>-269.220</b>	<b>77.958,94</b>	<b>347.178,94</b>	<b>83.638,14</b>
45 + Aufnahme von Investitionskrediten	44.134,68	193.000	0,00	-193.000,00	-44.134,68
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	52.015,56	11.380	7.853,77	-3.526,23	-44.161,79
<b>47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-7.880,88</b>	<b>181.620</b>	<b>-7.853,77</b>	<b>-189.473,77</b>	<b>27,11</b>
48 + Zunahme der Verbindlichkeiten gegen die Verbandsgemeindekasse	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen zur Tilgung von Verbindl. bei der Verbandsgem.kasse	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>50 = Veränderung der Verbindlichkeiten bei der Verbandsgemeindekasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51 + Abnahme der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse	13.560,08	87.600	0,00	-87.600,00	-13.560,08
52 - Zunahme der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse	0,00	0	70.105,17	70.105,17	70.105,17
<b>53 = Veränderung der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse</b>	<b>13.560,08</b>	<b>87.600</b>	<b>-70.105,17</b>	<b>-157.705,17</b>	<b>-83.665,25</b>
<b>54 = Saldo der Ein und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.679,20</b>	<b>269.220</b>	<b>-77.958,94</b>	<b>-347.178,94</b>	<b>-83.638,14</b>
55 + Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
56 - Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>57 Summe Einzahlungen</b>	<b>475.093,38</b>	<b>747.990</b>	<b>480.824,86</b>	<b>-267.165,14</b>	<b>5.731,48</b>
<b>58 Summe Auszahlungen</b>	<b>475.093,38</b>	<b>747.990</b>	<b>480.824,86</b>	<b>-267.165,14</b>	<b>5.731,48</b>
<b>59 = Veränderung des Mittelbestands</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Ergr. VJ
1	Steuern und ähnliche Abgaben	295.495,14	309.340	357.553,27	48.213,27	62.058,13
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	2.723,60	2.860	2.903,92	43,92	180,32
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	43.833,96	45.780	46.150,28	370,28	2.316,32
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	6.247,90	6.500	68.872,67	62.372,67	62.624,77
	Anpassung an tatsächliche Entwicklung					
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	217.003,60	229.000	214.736,97	-14.263,03	-2.266,63
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.202,12	1.200	1.225,08	25,08	22,96
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.761,00	1.500	1.970,00	470,00	209,00
6.1.1.0.405210	Ausgleichsleistungen vom Land :Familienleistungsausgleich	22.722,96	22.500	21.694,35	-805,65	-1.028,61
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100.441,06	143.130	93.101,04	-50.028,96	-7.340,02
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.500,14	1.210	1.500,13	290,13	-0,01
5.5.3.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.248,24	2.900	3.248,23	348,23	-0,01
5.7.3.3.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.026,68	3.020	3.025,68	5,68	-1,00
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00
3 +	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.488,65	12.600	13.601,17	1.001,17	-2.887,48
5.2.2.4.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	288,00	40	208,00	168,00	-80,00
	Gebühren für Negativatteste					
5.4.1.0.432250	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.280,62	0	1.285,46	1.285,46	4,84
	Entgelte für Containerstellplätze					
5.4.1.0.437001	Ertr.a d Aufl v Anz a Sopo f B	8.864,02	7.170	7.171,84	1,84	-1.692,18
5.5.3.1.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	0,00	10	25,00	15,00	25,00
	Grabmalgenehmigungsgebühren					
5.5.3.1.432240	Entgelte für das Bestattungswesen	1.555,35	1.000	450,00	-550,00	-1.105,35
5.5.3.1.439001	Auflösung SoPo Grabnutzung	4.500,66	4.380	4.460,87	80,87	-39,79
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.204,68	7.020	8.422,49	1.402,49	217,81
5.2.2.4.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten	29,56	20	29,65	9,65	0,09
	Jagdrecht					
5.7.3.3.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten	5.675,30	5.000	5.092,84	92,84	-582,46
	Miete Hausmeisterwohnung Bürgerhaus					
5.7.3.3.441900	Sonstige privatrechtliche Erträge	2.499,82	2.000	3.300,00	1.300,00	800,18
	Betriebskostenerstattungen Hausmeisterwohnung Bürgerhaus					
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439,53	480	2.688,00	2.208,00	2.248,47
1.2.1.0.442420	Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich vom Land	0,00	180	0,00	-180,00	0,00
	Abhängig vom Bescheid des Kreisjugendamtes, welcher Mitte des jeweiligen Haushaltsjahres zugestellt wird. Vorher ist nicht absehbar, ob eine Rückforderung notwendig sein wird.					
4.2.4.0.442500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich	439,53	0	0,00	0,00	-439,53
5.5.3.1.442500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich	0,00	300	0,00	-300,00	0,00
	Abrechnung Friedhof (Wasser/Abwasser)					

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Ergebnisplan</b>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.442900	Sonstige Kostenerstattungen	0,00	0	2.688,00	2.688,00	2.688,00
7 +/-	Veränderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 +	andere Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 +	sonstige laufende Erträge	10.243,87	12.790	21.124,04	8.334,04	10.880,17
1.1.1.0.466144	Ert. a.d. Aufl RS Ehrensold	38,00	0	0,00	0,00	-38,00
5.2.2.4.461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.999,15	4.999,15	4.999,15
5.4.1.1.462500	Konzessionsabgaben	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
5.5.3.1.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge	674,87	670	674,84	4,84	-0,03
5.7.3.3.466190	Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge	125,00	120	125,00	5,00	0,00
6.1.1.0.466114	Aufl. EWB PR	0,00	0	19,72	19,72	19,72
<b>10 =</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.312,93</b>	<b>485.360</b>	<b>496.490,01</b>	<b>11.130,01</b>	<b>65.177,08</b>
<b>11 -</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>33.162,59</b>	<b>36.880</b>	<b>33.891,73</b>	<b>-2.988,27</b>	<b>729,14</b>
1.1.1.0.501100	Bürgermeister	9.740,80	10.360	9.826,80	-533,20	86,00
1.1.1.0.501200	Beigeordnete	1.159,49	1.200	492,67	-707,33	-666,82
1.1.1.0.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer	1.726,64	1.760	1.746,31	-13,69	19,67
1.1.1.0.502220	Leistungszulagen der AN	33,37	0	30,42	30,42	-2,95
1.1.1.0.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse	136,41	140	137,65	-2,35	1,24
1.1.1.0.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	518,02	520	523,72	3,72	5,70
1.1.1.0.504900	Sonstige Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	734,50	720	612,48	-107,52	-122,02
1.1.1.0.507910	Sonstige Zuführung zu Pensionsrückstellungen:Ehrensoldrückstellungen	1.919,00	1.300	3.006,00	1.706,00	1.087,00
1.1.1.0.509000	Pauschalierte Lohnsteuer	51,89	40	37,06	-2,94	-14,83
1.1.1.4.501400	Rats- und Ausschussmitglieder	1.326,00	1.700	1.365,00	-335,00	39,00
1.1.4.3.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer	2.753,40	3.970	2.814,84	-1.155,16	61,44
1.1.4.3.502220	Leistungszulagen der AN	53,98	0	49,04	49,04	-4,94
1.1.4.3.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse	217,56	310	221,95	-88,05	4,39
1.1.4.3.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	826,42	1.170	844,20	-325,80	17,78
1.1.4.3.509000	Pauschalierte Lohnsteuer	58,56	90	59,69	-30,31	1,13
1.1.4.5.502220	Leistungszulagen der AN	0,00	650	0,00	-650,00	0,00
1.2.1.0.501900	Sonstige Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
Zahlungen an Wahlhelfer						
5.5.3.1.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer	3.499,06	3.730	3.587,90	-142,10	88,84
5.5.3.1.502220	Leistungszulagen der AN	58,51	0	58,85	58,85	0,34
5.5.3.1.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse	275,75	290	282,61	-7,39	6,86
5.5.3.1.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	1.047,34	1.100	1.074,94	-25,06	27,60
5.5.3.1.509000	Pauschalierte Lohnsteuer	74,18	80	76,05	-3,95	1,87
5.7.3.3.502210	Dienstbezüge der Arbeitnehmer	4.960,87	5.460	5.424,59	-35,41	463,72

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.502220	Leistungszulagen der AN	76,12	0	94,19	94,19	18,07
5.7.3.3.503200	Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse	390,36	430	427,71	-2,29	37,35
5.7.3.3.504200	Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	1.423,61	1.550	1.097,06	-452,94	-326,55
5.7.3.3.509000	Pauschalierter Lohnsteuer	100,75	110	0,00	-110,00	-100,75
12 - Versorgungsaufwendungen		5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
1.1.1.0.511300	Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		70.239,76	110.600	32.726,19	-77.873,81	-37.513,57
1.1.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.4.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	3.177,00	0	0,00	0,00	-3.177,00
in 2015: Anschaffung von Tablets für die Nutzung des Ratsinformationssystems						
1.1.1.4.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	499,50	500	346,51	-153,49	-152,99
Getränke Sitzungen, Essen usw.						
1.1.1.4.525900	Kostenerstattungen an Sonstige	210,00	0	0,00	0,00	-210,00
1.1.4.3.523500	Fahrzeugunterhaltung	0,00	100	27,80	-72,20	27,80
1.1.4.3.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	130,75	300	406,36	106,36	275,61
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	23,70	300	1,80	-298,20	-21,90
1.1.4.3.524700	sonstige Verbrauchs- u. Betriebsmittel	0,00	200	442,87	242,87	442,87
1.1.4.3.529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	400	0,00	-400,00	0,00
1.1.4.5.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	178,50	100	0,00	-100,00	-178,50
1.2.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
2.8.1.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	516,73	600	352,50	-247,50	-164,23
Ausgaben Seniorennachmittag, Weckmänner, Karneval						
3.6.6.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
3.6.6.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	264,67	-35,33	264,67
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	174,55	2.000	263,78	-1.736,22	89,23
u.a. für Reparaturen u. Inspektionen						
3.6.6.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	166,01	-833,99	166,01
u.a. Pflege und Schnittmaßnahmen im Bereich der Spielplätze						
3.6.6.2.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
4.2.4.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	228,96	4.500	276,62	-4.223,38	47,66
allg. Liegenschaftsunterhaltung, in 2016: Kanalleitung Grillhütte 3.500,00 EUR						
5.2.2.4.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	609,93	609,93	609,93
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	550,40	6.500	289,34	-6.210,66	-261,06

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>	Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
u.a. Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Räumungs-, Säuberungs- und Entsorgungsarbeiten im Bereich des Sägewerks					
5.4.1.0.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	2.417,82	10.500	7.233,65	-3.266,35	4.815,83
u.a. Pflege und Schnittmaßnahmen im Bereich des öffentlichen Grüns 500,00 EUR (Folgejahre: 500,00 EUR) u. der Straßen 2.000,00 EUR (Folgejahre: 1.000,00 EUR)					
5.4.1.0.523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.531,22	26.000	357,18	-25.642,82	-1.174,04
2016: Brückenunterhaltung 1.000,00 EUR, Straßenunterhaltung (allg.) 8.000,00 EUR, Teilw. Gehwegsanierung OD Harbach 13.500,00 EUR, Betonrinne Kirchweg 3.500,00 EUR 2017: Brückenunterhaltung 1.000,00 EUR, Straßenunterhaltung (allg.) 5.000,00 EUR 2018: Straßenunterhaltung (allg.) 10.000,00 EUR 2019: Straßenunterhaltung (allg.) 5.000,00 EUR					
5.4.1.0.523390 <i>Straßenunterhaltung Jahresverträge</i>	10.280,57	15.000	0,00	-15.000,00	-10.280,57
5.4.1.0.525310 <i>Kostenerstattungen an Eigenbetriebe</i>	4.574,00	4.700	4.587,00	-113,00	13,00
Kostenerstattung lfd. Straßenoberflächenentwässerung					
5.4.1.1.525500 <i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
Abrechnungsgskosten Konzessionsabgabe					
Herrichtung einer Parkfläche u. Abstellfläche für Glascontainer u. Container "Rotes Kreuz"					
5.5.3.1.523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	400,05	7.500	324,59	-7.175,41	-75,46
u.a. Unterhaltung Friedhofshalle, Bau eines Weges					
5.5.3.1.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	552,92	1.000	640,89	-359,11	87,97
Bewirtschaftung Friedhof (inkl. Schnittmaßnahmen von Bäumen, Hecken etc.) und Friedhofshalle					
5.5.3.1.523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	228,83	500	130,24	-369,76	-98,59
5.5.3.1.523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	200	16,99	-183,01	16,99
5.5.3.1.524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
5.5.3.1.525430 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	900,00	900	0,00	-900,00	-900,00
Erstattung an Ortsgemeinde Niederfischbach für das Ausheben von Gräbern					
5.7.3.1.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	166,36	300	197,82	-102,18	31,46
Stromkosten Festplatz					
5.7.3.3.523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	27.374,93	8.000	4.133,51	-3.866,49	-23.241,42
2016: allg. Liegenschaftsunterhaltung 4.000 EUR (Folgejahre: 4.000,00 EUR), Deckenarbeiten 4.000 EUR 2019: Sanierung Fassade Altbau 30.000 EUR					
5.7.3.3.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	13.079,86	15.500	9.427,21	-6.072,79	-3.652,65
Bewirtschaftungskosten Hausmeisterwohnung/Bürgerhaus, Bewirtschaftung Außenanlagen Dorfgemeinschaftshaus davon: 500,00 EUR für Schnittmaßnahmen an Bäumen und Günstpflege					
5.7.3.3.523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	337,01	300	64,30	-235,70	-272,71

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.523800	Geringwertige Geräte,Ausstattungs-,Ausrüstungs-,Gebrauchsgegenstände	166,39	400	257,34	-142,66	90,95
5.7.3.3.524700	sonstige Verbrauchsmittel	18,99	50	0,00	-50,00	-18,99
5.7.3.3.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	150	26,99	-123,01	26,99
14 - Bilanzielle Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenst. und Sachanlagen		48.182,73	42.480	43.185,51	705,51	-4.997,22
1.1.1.0.538330	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0,00	0	88,62	88,62	88,62
1.1.4.3.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	314,16	270	268,22	-1,78	-45,94
2.8.1.1.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	62,39	70	62,41	-7,59	0,02
3.6.5.3.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7,62	10	7,62	-2,38	0,00
3.6.6.2.533001	Afa auf unbebaute Grundstücke	152,37	160	152,37	-7,63	0,00
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.152,41	1.050	1.049,04	-0,96	-103,37
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen,Wege,Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	29.213,00	23.630	24.276,45	646,45	-4.936,55
5.4.1.0.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	867,34	870	867,34	-2,66	0,00
5.4.6.0.535800	Abschreibungen auf Straßen,Wege,Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	310,27	310	310,27	0,27	0,00
5.5.3.1.533001	Afa auf unbebaute Grundstücke	970,81	950	970,82	20,82	0,01
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	502,03	510	502,03	-7,97	0,00
5.5.3.1.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.592,30	7.600	7.592,29	-7,71	-0,01
5.5.3.1.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	126,03	130	126,03	-3,97	0,00
5.7.3.3.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	6.548,09	6.550	6.548,09	-1,91	0,00
5.7.3.3.538300	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,91	70	63,91	-6,09	0,00
5.7.3.3.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	300,00	300	300,00	0,00	0,00
15 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		304.220,31	320.090	317.242,93	-2.847,07	13.022,62
1.2.6.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	0,00	110	110,00	0,00	110,00
Förderung des Brandschutzes						
2.1.1.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	30,00	100	45,00	-55,00	15,00
u.a. Zuschuss Klassenfahrt						
2.1.1.1.544900	Sonderumlage Grundschulen	24.114,60	26.510	23.752,44	-2.757,56	-362,16
2.6.2.2.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	0,00	110	0,00	-110,00	0,00
Zuwendung Kirchenchor						
2.8.1.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	836,87	300	2.860,00	2.560,00	2.023,13
u.a. Zuschuss Hobbyclub						
3.6.5.3.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	4.817,76	6.000	5.645,58	-354,42	827,82
Gemeindeanteil an den Personalkosten des kath. Kindergartens Niederfischbach						

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

Ergebnisplan		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
3.6.6.1.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
4.1.4.0.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	64,00	70	64,00	-6,00	0,00
Zuschuss Deutsches Rotes Kreuz						
4.2.1.0.541500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich	310,00	1.550	270,00	-1.280,00	-40,00
Zuschuss Tischtennis-Club u. HC Harbach gesamt: 210,00 EUR, Kostenbeteiligung Sanitäranlagen Sportplatz Wehbach 750,00 EUR, Jugendförderung 600,00 EUR						
6.1.1.0.543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen: Gewerbesteuerumlage	-1.347,92	1.070	11.937,91	10.867,91	13.285,83
6.1.1.0.544110	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheiten	1.970,00	2.500	2.075,00	-425,00	105,00
6.1.1.0.544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Landkreise	167.093,00	168.970	165.314,00	-3.656,00	-1.779,00
ausgehend von einer Kreisumlage von 45 %						
6.1.1.0.544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Verbandsgemeinden	106.332,00	112.700	105.169,00	-7.531,00	-1.163,00
ausgehend von einer Umlagegrundlage von 30%						
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0	0,00	0,00	0,00
18 - Sonstige laufende Aufwendungen		39.792,58	8.540	7.938,77	-601,23	-31.853,81
1.1.1.0.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung	0,00	800	0,00	-800,00	0,00
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten, Dienstreisen	613,56	650	613,56	-36,44	0,00
1.1.1.0.563100	Büromaterial	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.0.563400	Telefon Datenübertragungskosten	709,63	700	628,84	-71,16	-80,79
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel	112,01	150	73,40	-76,60	-38,61
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	25,00	150	0,00	-150,00	-25,00
1.1.1.4.561200	Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung	76,52	150	0,00	-150,00	-76,52
1.1.1.4.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.561500	Aufwendungen für Dienst- u Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.564120	Kfz-Versicherungen	9,23	10	8,65	-1,35	-0,58
Versicherung für den gemeindeeigenen Anhänger						
1.1.4.3.568200	sonstige Steueraufwendungen Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30	29,00	-1,00	0,00
Steuer für den gemeindeeigenen Anhänger						
1.1.4.5.562400	Datenverarbeitung	0,00	0	32,37	32,37	32,37
1.1.4.5.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	108,00	108,00	108,00
1.1.4.5.563100	Büromaterial	93,78	500	23,12	-476,88	-70,66
1.1.4.5.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	52,43	100	52,43	-47,57	0,00
u.a. Abo Zeitschrift "Gemeinde und Stadt"						
1.1.4.5.563300	Porto und Versandkosten	8,06	0	21,36	21,36	13,30
1.1.4.5.563600	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0	1.704,58	1.704,58	1.704,58
1.1.4.5.564130	Haftpflichtversicherungen	1.251,32	1.400	1.203,64	-196,36	-47,68
1.1.4.5.564140	Unfallversicherungen	396,85	600	389,11	-210,89	-7,74
1.1.4.5.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	548,08	600	574,88	-25,12	26,80

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Ergebnisplan</b>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund						
1.1.4.5.569300	Repräsentationen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.563100	Büromaterial	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
1.2.1.0.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
3.6.5.3.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	220,00	220,00	220,00
3.6.6.2.564110	Gebäudeversicherungen	2,50	10	2,59	-7,41	0,09
4.2.4.0.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	25,56	30	25,56	-4,44	0,00
Gestattung Grillhütte und Bolzplatz						
4.2.4.0.564110	Gebäudeversicherungen	11,37	20	11,75	-8,25	0,38
Feuerversicherung Grillhütte						
5.4.1.0.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	20,46	30	20,46	-9,54	0,00
Gestattung Schulbuswarte Halle						
5.4.1.0.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
Sachverständigenkosten Prüfung Standsicherheit von Bäumen, in 2017: Sachverständigenkosten für Ortsdurchfahrt Harbach/Locherhof (Mittel wurden bis dato nicht verausgabt, daher Neuveranschlagung in 2017)						
5.4.1.0.563500	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
u.a. für Ausschreibungstexte						
5.5.3.1.564110	Gebäudeversicherungen	51,73	60	52,89	-7,11	1,16
Gebäudeversicherung für Friedhofshalle						
5.5.3.1.564140	Unfallversicherungen	0,00	40	0,00	-40,00	0,00
5.5.3.1.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	80	0,00	-80,00	0,00
Beitrag Berufsgenossenschaft						
5.7.3.3.563400	Telefon Datenübertragungskosten	218,13	600	543,89	-56,11	325,76
DSL für Ratsinfo in Sitzungsräumen des Bürgerhauses: lfd. Datenübertragungskosten						
5.7.3.3.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	211,44	250	210,00	-40,00	-1,44
5.7.3.3.564110	Gebäudeversicherungen	455,26	480	468,80	-11,20	13,54
Gebäudeversicherung Bürgerhaus						
5.7.3.3.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens	1.544,55	0	0,00	0,00	-1.544,55
5.7.3.3.565700	Aufwend. u. Rückst. soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	30.000,00	0	0,00	0,00	-30.000,00
6.1.1.0.565510	Einzelwertberichtigung	3.326,11	0	124,67	124,67	-3.201,44
6.1.1.0.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	0	795,22	795,22	795,22
<b>19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>501.297,97</b>	<b>524.290</b>	<b>440.985,13</b>	<b>-83.304,87</b>	<b>-60.312,84</b>
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-69.985,04</b>	<b>-38.930</b>	<b>55.504,88</b>	<b>94.434,88</b>	<b>125.489,92</b>
<b>21 + Zins und sonstige Finanzerträge</b>		<b>2.196,54</b>	<b>500</b>	<b>564,84</b>	<b>64,84</b>	<b>-1.631,70</b>
6.1.1.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.115,00	500	468,00	-32,00	-1.647,00

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Ergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
6.1.2.1.471430	Zinserträge für Kredite vom öffentlichen Bereich von Gemeinden&Gemeindeverbänden	79,80	0	95,43	95,43	15,63
6.2.6.0.478001	Erträge aus Wertpapieren d. AV	1,74	0	1,41	1,41	-0,33
<b>22</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.357,75</b>	<b>5.700</b>	<b>947,59</b>	<b>-4.752,41</b>	<b>-410,16</b>
6.1.1.0.579100	aus d VollVzins d Gewerbesteue	191,00	300	426,00	126,00	235,00
	Zinsen für die Aufnahme von Liquiditätskrediten					
6.1.2.1.575110	Zinsaufwendungen an Banken	762,64	450	441,50	-8,50	-321,14
6.1.2.1.575120	Zinsaufwendungen an Sparkassen	46,10	90	80,09	-9,91	33,99
6.1.2.1.575140	a Girozentralen / Landesbanken	358,01	4.860	0,00	-4.860,00	-358,01
	incl. Plandarlehen					
<b>23</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>838,79</b>	<b>-5.200</b>	<b>-382,75</b>	<b>4.817,25</b>	<b>-1.221,54</b>
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-69.146,25</b>	<b>-44.130</b>	<b>55.122,13</b>	<b>99.252,13</b>	<b>124.268,38</b>
<b>25</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	<b>1.896,72</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.896,72</b>
5.4.1.0.499001	Außerordentliche Erträge	167,36	0	0,00	0,00	-167,36
5.5.3.1.499001	Außerordentliche Erträge	1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
<b>26</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.896,72</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.896,72</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-67.249,53</b>	<b>-44.130</b>	<b>55.122,13</b>	<b>99.252,13</b>	<b>122.371,66</b>
<b>29</b>	<b>- Einstellungen in den Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>17.006,00</b>	<b>17.006,00</b>	<b>17.006,00</b>
6.1.1.0.591001	Einstellungen in d SoPo f Bela	0,00	0	17.006,00	17.006,00	17.006,00
<b>30</b>	<b>+ Entnahme aus dem Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<b>1.986,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.986,00</b>
6.1.1.0.491001	Entnahmen a d SoPo f Belastung	1.986,00	0	0,00	0,00	-1.986,00
<b>31</b>	<b>= Ergebnis nach Berücksichtigung des Sonderpostens</b>	<b>-65.263,53</b>	<b>-44.130</b>	<b>38.116,13</b>	<b>82.246,13</b>	<b>103.379,66</b>
<u>Finanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>299.728,64</b>	<b>309.340</b>	<b>352.566,15</b>	<b>43.226,15</b>	<b>52.837,51</b>
6.1.1.0.601100	Grundsteuer A	2.730,70	2.860	2.891,05	31,05	160,35
6.1.1.0.601200	Grundsteuer B	43.962,23	45.780	45.945,07	165,07	1.982,84
6.1.1.0.601300	Gewerbesteuer	2.679,90	6.500	72.665,53	66.165,53	69.985,63
6.1.1.0.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.615,88	229.000	207.352,88	-21.647,12	-17.263,00
6.1.1.0.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.194,88	1.200	1.223,27	23,27	28,39
6.1.1.0.603300	Hundesteuer	1.661,34	1.500	1.907,66	407,66	246,32
6.1.1.0.605210	Familienleistungsausgleich	22.883,71	22.500	20.580,69	-1.919,31	-2.303,02
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>92.666,00</b>	<b>136.000</b>	<b>85.327,00</b>	<b>-50.673,00</b>	<b>-7.339,00</b>
6.1.1.0.611110	Schlüsselzuweisungen A	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Finanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.139,97	1.050	1.572,46	522,46	-1.567,51
5.2.2.4.631200 <i>Gebühren f. die Erteilung v. Bescheiden</i>	304,00	40	192,00	152,00	-112,00
5.4.1.0.632250 <i>Entgelte für die Sondernutzung v. Straßen</i>	1.280,62	0	1.285,46	1.285,46	4,84
5.5.3.1.631200 <i>Gebühren f. die Erteilung v. Bescheiden</i>	0,00	10	25,00	15,00	25,00
5.5.3.1.632240 <i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>	1.555,35	1.000	70,00	-930,00	-1.485,35
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.705,68	7.020	8.276,49	1.256,49	570,81
5.2.2.4.641200 <i>Privatrechtl. Leistungsentgelte Mieten u. Pachten</i>	29,56	20	29,65	9,65	0,09
5.7.3.3.641200 <i>Privatrechtl. Leistungsentgelte Mieten u. Pachten</i>	5.386,30	5.000	5.016,84	16,84	-369,46
5.7.3.3.641900 <i>sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte</i>	2.289,82	2.000	3.230,00	1.230,00	940,18
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	439,53	480	2.464,00	1.984,00	2.024,47
1.2.1.0.642420 <i>Kostenerst. Kostenuml. v öffentl. Bereich vom Land</i>	0,00	180	0,00	-180,00	0,00
4.2.4.0.642500 <i>Kostenerst. Kostenuml. v privaten Bereich</i>	439,53	0	0,00	0,00	-439,53
5.5.3.1.642500 <i>Kostenerst. Kostenuml. v privaten Bereich</i>	0,00	300	0,00	-300,00	0,00
5.7.3.3.642900 <i>Kostenerst. Kostenuml. v Sonstigen</i>	0,00	0	2.464,00	2.464,00	2.464,00
7 +/- Bestandsveränderung an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige Einzahlungen	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
5.4.1.1.662500 <i>Konzessionsabgaben</i>	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
<b>10 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>413.085,82</b>	<b>465.890</b>	<b>465.511,43</b>	<b>-378,57</b>	<b>52.425,61</b>
11 - Personalauszahlungen	31.994,08	35.580	31.191,73	-4.388,27	-802,35
1.1.1.0.701100 <i>Auszahlungen Bürgermeister</i>	10.380,97	10.360	9.826,80	-533,20	-554,17
1.1.1.0.701200 <i>Auszahlungen Beigeordnete</i>	1.159,49	1.200	492,67	-707,33	-666,82
1.1.1.0.702210 <i>Vergütungen der Arbeitnehmer</i>	1.726,64	1.760	1.746,31	-13,69	19,67
1.1.1.0.702220 <i>Leistungszulage Bedienstete</i>	33,37	0	30,42	30,42	-2,95
1.1.1.0.703200 <i>Beiträge zur ZVK / Arbeitnehmer</i>	136,41	140	137,65	-2,35	1,24
1.1.1.0.704200 <i>Beiträge zur gesetzl. Soz.versicherung Arbeitnehmer</i>	518,02	520	523,72	3,72	5,70
1.1.1.0.704900 <i>sonst. Beiträge zur gesetzl. Soz.versicherung</i>	685,82	720	612,48	-107,52	-73,34
1.1.1.0.709000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	51,89	40	37,06	-2,94	-14,83
1.1.1.4.701400 <i>Auszahlungen Rats- u. Ausschußmitglieder</i>	1.485,00	1.700	1.671,00	-29,00	186,00
1.1.4.3.702210 <i>Vergütungen der Arbeitnehmer</i>	2.753,40	3.970	2.814,84	-1.155,16	61,44
1.1.4.3.702220 <i>Leistungszulage Bedienstete</i>	53,98	0	49,04	49,04	-4,94
1.1.4.3.703200 <i>Beiträge zur ZVK / Arbeitnehmer</i>	217,56	310	221,95	-88,05	4,39
1.1.4.3.704200 <i>Beiträge zur gesetzl. Soz.versicherung Arbeitnehmer</i>	826,42	1.170	844,20	-325,80	17,78
1.1.4.3.709000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	58,56	90	59,69	-30,31	1,13
1.1.4.5.702220 <i>Leistungszulage Bedienstete</i>	0,00	650	0,00	-650,00	0,00
1.2.1.0.701900 <i>Auszahlungen sonst. (u.a. Tätigkeit Feuerwehr)</i>	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
5.5.3.1.702210 <i>Vergütungen der Arbeitnehmer</i>	3.499,06	3.730	3.587,90	-142,10	88,84

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.5.3.1.702220	Leistungszulage Bedienstete	58,51	0	58,85	58,85	0,34
5.5.3.1.703200	Beiträge zur ZVK / Arbeitnehmer	275,75	290	282,61	-7,39	6,86
5.5.3.1.704200	Beiträge zur gesetzl. Soz.versicherung Arbeitnehmer	1.047,34	1.100	1.074,94	-25,06	27,60
5.5.3.1.709000	Pauschalierte Lohnsteuer	74,18	80	76,05	-3,95	1,87
5.7.3.3.702210	Vergütungen der Arbeitnehmer	4.960,87	5.460	5.424,59	-35,41	463,72
5.7.3.3.702220	Leistungszulage Bedienstete	76,12	0	94,19	94,19	18,07
5.7.3.3.703200	Beiträge zur ZVK / Arbeitnehmer	390,36	430	427,71	-2,29	37,35
5.7.3.3.704200	Beiträge zur gesetzl. Soz.versicherung Arbeitnehmer	1.423,61	1.550	1.097,06	-452,94	-326,55
5.7.3.3.709000	Pauschalierte Lohnsteuer	100,75	110	0,00	-110,00	-100,75
12 - Versorgungsauszahlungen		5.225,00	5.700	6.000,00	300,00	775,00
1.1.1.0.711300	Versorgungsauszahlungen für ehrenamtlich Tätige	5.225,00	5.700	6.000,00	300,00	775,00
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		74.594,53	110.600	32.296,89	-78.303,11	-42.297,64
1.1.1.0.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.4.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	3.177,00	0	0,00	0,00	-3.177,00
1.1.1.4.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	322,50	500	319,35	-180,65	-3,15
1.1.1.4.725900	Kostenerstattungen an Sonstige	0,00	0	210,00	210,00	210,00
1.1.4.3.723500	Auszahlung Fahrzeugunterhaltung	0,00	100	27,80	-72,20	27,80
1.1.4.3.723700	Auszahlung Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	130,75	300	406,36	106,36	275,61
1.1.4.3.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	23,70	300	1,80	-298,20	-21,90
1.1.4.3.724700	sonstige Verbrauchs- u.Betriebsmittel	0,00	200	442,87	242,87	442,87
1.1.4.3.729200	Sonstige Auszahlungen f. Dienstleistungen	0,00	400	0,00	-400,00	0,00
1.1.4.5.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	100	178,50	78,50	178,50
1.2.1.0.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
2.8.1.1.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	516,73	600	352,50	-247,50	-164,23
3.6.6.1.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
3.6.6.1.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	300	264,67	-35,33	264,67
3.6.6.2.723100	Auszahlung für Unterhalt u Bewirtsch Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinricht	329,25	2.000	263,78	-1.736,22	-65,47
3.6.6.2.723200	Auszahlung für Bewirtschaftung Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	166,01	-833,99	166,01
3.6.6.2.723800	Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
4.2.4.0.723100	Auszahlung für Unterhalt u Bewirtsch Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinricht	228,96	4.500	276,62	-4.223,38	47,66
5.4.1.0.723100	Auszahlung für Unterhalt u Bewirtsch Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinricht	1.657,10	6.500	289,34	-6.210,66	-1.367,76
5.4.1.0.723200	Auszahlung für Bewirtschaftung Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinrichtungen	6.086,41	10.500	8.648,14	-1.851,86	2.561,73
5.4.1.0.723300	Auszahlung für Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.531,22	26.000	278,08	-25.721,92	-1.253,14

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5.4.1.0.723390	<i>Straßenunterhaltung Jahresverträge</i>	10.280,57	15.000	0,00	-15.000,00	-10.280,57
5.4.1.0.725310	<i>Kostenerstattungen an Sondervermögen an Eigenbetriebe</i>	4.574,00	4.700	4.587,00	-113,00	13,00
5.4.1.1.725500	<i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich</i>	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
5.5.3.1.723100	<i>Auszahlung für Unterhalt u Bewirtsch Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinricht</i>	400,05	7.500	324,59	-7.175,41	-75,46
5.5.3.1.723200	<i>Auszahlung für Bewirtschaftung Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinrichtungen</i>	594,62	1.000	616,16	-383,84	21,54
5.5.3.1.723700	<i>Auszahlung Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	228,83	500	130,24	-369,76	-98,59
5.5.3.1.723800	<i>Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs</i>	0,00	200	16,99	-183,01	16,99
5.5.3.1.724900	<i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
5.5.3.1.725430	<i>Kostenerstattungen an die Gem u Gemeindeverbände</i>	900,00	900	0,00	-900,00	-900,00
5.7.3.1.723200	<i>Auszahlung für Bewirtschaftung Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinrichtungen</i>	-33,23	300	186,99	-113,01	220,22
5.7.3.3.723100	<i>Auszahlung für Unterhalt u Bewirtsch Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinricht</i>	26.753,61	8.000	4.776,71	-3.223,29	-21.976,90
5.7.3.3.723200	<i>Auszahlung für Bewirtschaftung Grundst Außenanl Gebäude Gebäudeeinrichtungen</i>	13.849,35	15.500	7.303,47	-8.196,53	-6.545,88
5.7.3.3.723700	<i>Auszahlung Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	337,01	300	64,30	-235,70	-272,71
5.7.3.3.723800	<i>Auszahlung Unterhalt geringwert. Geräte Ausstattungs-Ausrüstungs sonst.Gebrauchs</i>	166,39	400	257,34	-142,66	90,95
5.7.3.3.724700	<i>Auszahlung sonstige Verbrauchsmittel</i>	18,99	50	0,00	-50,00	-18,99
5.7.3.3.724900	<i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	0,00	150	26,99	-123,01	26,99
<b>14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>		<b>304.619,21</b>	<b>320.090</b>	<b>314.708,54</b>	<b>-5.381,46</b>	<b>10.089,33</b>
1.2.6.1.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	0,00	110	110,00	0,00	110,00
2.1.1.1.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	30,00	100	45,00	-55,00	15,00
2.1.1.1.744900	<i>Sonstige Allgemeine Umlagen</i>	27.040,00	26.510	20.827,04	-5.682,96	-6.212,96
2.6.2.2.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	0,00	110	0,00	-110,00	0,00
2.8.1.1.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	86,87	300	3.610,00	3.310,00	3.523,13
3.6.5.3.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	4.817,76	6.000	5.645,58	-354,42	827,82
3.6.6.1.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
4.1.4.0.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	0,00	70	128,00	58,00	128,00
4.2.1.0.741500	<i>Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an privaten Bereich</i>	150,00	1.550	430,00	-1.120,00	280,00
6.1.1.0.743100	<i>Gewerbesteuerumlage</i>	-2.900,42	1.070	11.354,92	10.284,92	14.255,34
6.1.1.0.744110	<i>Allgemeine Umlagen Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit</i>	1.970,00	2.500	2.075,00	-425,00	105,00
6.1.1.0.744210	<i>Allgemeine Umlagen an Landkreise</i>	167.093,00	168.970	165.314,00	-3.656,00	-1.779,00
6.1.1.0.744230	<i>Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden</i>	106.332,00	112.700	105.169,00	-7.531,00	-1.163,00
<b>15 - Auszahlungen für soziale Sicherung</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 - Sonstige Auszahlungen</b>		<b>4.818,63</b>	<b>8.540</b>	<b>7.016,71</b>	<b>-1.523,29</b>	<b>2.198,08</b>
1.1.1.0.761200	<i>Auszahlungen Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	800	0,00	-800,00	0,00
1.1.1.0.761300	<i>Auszahlungen Reisekosten</i>	562,43	650	613,56	-36,44	51,13
1.1.1.0.763100	<i>Büromaterial</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.0.763400	<i>Telefon Datenübertragungskosten</i>	709,63	700	628,84	-71,16	-80,79

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1.1.1.0.769200	Verfüungsmittel	112,01	150	73,40	-76,60	-38,61
1.1.1.0.769300	Repräsentationen	25,00	150	0,00	-150,00	-25,00
1.1.1.4.761200	Auszahlungen Aus- und Fortbildung, Umschulung	76,52	150	0,00	-150,00	-76,52
1.1.1.4.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.761500	Auszahlung Dienst- Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.764120	Kfz-Versicherungen	9,23	10	8,65	-1,35	-0,58
1.1.4.3.768200	Kraftfahrzeugsteuerauszahlung	29,00	30	29,00	-1,00	0,00
1.1.4.5.762400	Datenverarbeitung	0,00	0	32,37	32,37	32,37
1.1.4.5.762500	Sachverständigen- Gerichts- u ähnl. Auszahlungen	0,00	0	108,00	108,00	108,00
1.1.4.5.763100	Büromaterial	93,78	500	23,12	-476,88	-70,66
1.1.4.5.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	52,43	100	52,43	-47,57	0,00
1.1.4.5.763300	Porto und Versandkosten	0,00	0	29,42	29,42	29,42
1.1.4.5.763600	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0	1.704,58	1.704,58	1.704,58
1.1.4.5.764130	Haftpflichtversicherungen	1.251,32	1.400	1.203,64	-196,36	-47,68
1.1.4.5.764140	Unfallversicherungen	396,85	600	389,11	-210,89	-7,74
1.1.4.5.764200	Beiträge z Wirtschaftsverbänden Berufsvertretungen u. Vereinen	548,08	600	574,88	-25,12	26,80
1.1.4.5.769300	Repräsentationen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.763100	Büromaterial	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
1.2.1.0.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
3.6.5.3.762500	Sachverständigen- Gerichts- u ähnl. Auszahlungen	0,00	0	220,00	220,00	220,00
3.6.6.2.764110	Gebäudeversicherungen	2,50	10	2,59	-7,41	0,09
4.2.4.0.762100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	25,56	30	25,56	-4,44	0,00
4.2.4.0.764110	Gebäudeversicherungen	11,37	20	11,75	-8,25	0,38
5.4.1.0.762100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	10,23	30	10,23	-19,77	0,00
5.4.1.0.762500	Sachverständigen- Gerichts- u ähnl. Auszahlungen	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
5.4.1.0.763500	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
5.5.3.1.764110	Gebäudeversicherungen	51,73	60	52,89	-7,11	1,16
5.5.3.1.764140	Unfallversicherungen	0,00	40	0,00	-40,00	0,00
5.5.3.1.764200	Beiträge z Wirtschaftsverbänden Berufsvertretungen u. Vereinen	0,00	80	0,00	-80,00	0,00
5.7.3.3.763400	Telefon Datenübertragungskosten	184,26	600	543,89	-56,11	359,63
5.7.3.3.763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	211,44	250	210,00	-40,00	-1,44
5.7.3.3.764110	Gebäudeversicherungen	455,26	480	468,80	-11,20	13,54
<b>17 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>421.251,45</b>	<b>480.510</b>	<b>391.213,87</b>	<b>-89.296,13</b>	<b>-30.037,58</b>
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-8.165,63</b>	<b>-14.620</b>	<b>74.297,56</b>	<b>88.917,56</b>	<b>82.463,19</b>
<b>19 + Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>		<b>2.194,80</b>	<b>500</b>	<b>563,43</b>	<b>63,43</b>	<b>-1.631,37</b>
6.1.1.0.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	2.115,00	500	468,00	-32,00	-1.647,00

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
6.1.2.1.671430	Zinseinzahlungen f Kredite von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	79,80	0	95,43	95,43	15,63
<b>20 - Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>		<b>1.357,75</b>	<b>5.700</b>	<b>947,59</b>	<b>-4.752,41</b>	<b>-410,16</b>
6.1.1.0.779100	Sonst. Zinsauszahlung/Finanzauszahl aus Vollverz. der Gewerbesteuer	191,00	300	426,00	126,00	235,00
6.1.2.1.775110	Zinsauszahlungen an Banken	762,64	450	441,50	-8,50	-321,14
6.1.2.1.775120	Zinsauszahlungen an Sparkassen	46,10	90	80,09	-9,91	33,99
6.1.2.1.775140	Zinsauszahlungen an Girozentralen/ Landesbanken	358,01	4.860	0,00	-4.860,00	-358,01
<b>21 Saldo der Finanzauszahlungen</b>		<b>837,05</b>	<b>-5.200</b>	<b>-384,16</b>	<b>4.815,84</b>	<b>-1.221,21</b>
<b>22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-7.328,58</b>	<b>-19.820</b>	<b>73.913,40</b>	<b>93.733,40</b>	<b>81.241,98</b>
23 + außerordentliche Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Auszahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-7.328,58</b>	<b>-19.820</b>	<b>73.913,40</b>	<b>93.733,40</b>	<b>81.241,98</b>
27 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
in 2014: Zuschuss Gehwegsanierung seitens EAM						
Vorläufig geschätzte Zahlen; Auszahlung I-Stock vors. 2017/2018						
Bundesmittel (KInvFG) bzw. Kreisersatzmittel werden für das Kreiscluster erwartet; Höhe und Auszahlungszeitpunkt stehen jedoch noch nicht fest						
Bundesmittel/Kreisersatzmittel werden für das Breitbandcluster erwartet; Höhe und Auszahlungszeitpunkt stehen derzeit noch nicht fest						
<b>28 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten</b>		<b>2.118,00</b>	<b>1.000</b>	<b>250,00</b>	<b>-750,00</b>	<b>-1.868,00</b>
Erschließungsbeiträge "In der Betz", Endausbau						
5.5.3.1/9997.682800	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
29 + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	0,00	0,00	0,00
30 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
5.2.2.4/0100.685100	Einzahlung f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
31 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0	0,00	0,00	0,00
34 + Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>35 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.118,00</b>	<b>1.000</b>	<b>14.750,00</b>	<b>13.750,00</b>	<b>12.632,00</b>
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	0,00	0,00	0,00
37 - Auszahlungen für Sachanlagen		468,62	250.400	10.704,46	-239.695,54	10.235,84
1.1.1.0/1200.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<b>Finanzplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
u.a. Anschaffung Laptop 700,00 EUR - wurde in 2015 nicht verausgabt, daher Neuveranschlagung in 2016					
1.1.4.3/1800.785710 <i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro</i>	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00
allgemeine Investitionen des Bauhofs					
3.6.6.2/1502.785710 <i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro</i>	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00
2016 u. Folgejahre: Neuanschaffungen Spielgeräte 5.000,00 EUR					
2016 u. 2017: je 5.000,00 EUR zur Erneuerung/ zum Neubau von Zaunanlagen					
2016/2017: insg. 35.000,00 EUR Locherhofer Str. Neuanschaffung Spielgeräte u. Zaunanlage					
5.2.2.4/0100.785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte</i>	468,62	10.000	9.641,00	-359,00	9.172,38
Ansatz für den Ankauf von Grundstücken					
in 2014: Restbetrag Ausbau Kreisstraße (Bürgersteige)					
Baukosten Fertigerschließung "In der Betz", in 2015: Planungskosten rd. 20.000,00 EUR, in 2016: Baukosten rd. 140.000,00 EUR, Vermessungskosten 23.000,00 EUR					
Baukosten Fertigerschließung "In der Betz", Planungskosten 20.000,00 EUR, Baukosten 190.000,00 EUR					
Erweiterung Grabfelder					
5.5.3.1/2609.785930 <i>Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah</i>	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00
Herstellung von Grabeinfassungen					
Ausbau der Breitbandversorgung im Jahr 2015					
5.7.1.1/1001.785930 <i>Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah</i>	0,00	202.000	0,00	-202.000,00	0,00
Vorläufig geschätzter Kostenanteil, der auf die Ortsgemeinde entfällt					
5.7.3.3/2400.785710 <i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro</i>	0,00	8.000	0,00	-8.000,00	0,00
Bestuhlung und Tische					
Maßnahme wurde 2014 in geringeren Umfang im Rahmen einer Unterhaltungsmaßnahme durchgeführt, daher keine Neuveranschlagung in 2015					
38 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	468,62	250.400	10.704,46	-239.695,54	10.235,84
43 = Saldo aus Investitionstätigkeit	1.649,38	-249.400	4.045,54	253.445,54	2.396,16
44 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.679,20	-269.220	77.958,94	347.178,94	83.638,14
45 + Aufnahme von Investitionskrediten	44.134,68	193.000	0,00	-193.000,00	-44.134,68
6.1.2.1/9999.692531 <i>Kreditaufnahme Invest v inländ. Geldmarkt LZ über 5 J EuroWährung Festzins</i>	44.134,68	193.000	0,00	-193.000,00	-44.134,68
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	52.015,56	11.380	7.853,77	-3.526,23	-44.161,79

## Doppischer Produktplan 2016 Rechnung

<u>Finanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
6.1.2.1/9999.792510 Tilgung Investitionskredite v inländ. Geldmarkt EuroWährung Festzins	52.015,56	11.380	7.853,77	-3.526,23	-44.161,79
<b>47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-7.880,88</b>	<b>181.620</b>	<b>-7.853,77</b>	<b>-189.473,77</b>	<b>27,11</b>
48 + Zunahme der Verbindlichkeiten gegen die Verbandsgemeindekasse	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen zur Tilgung von Verbindl. bei der Verbandsgem.kasse	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>50 = Veränderung der Verbindlichkeiten bei der Verbandsgemeindekasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51 + Abnahme der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse	13.560,08	87.600	0,00	-87.600,00	-13.560,08
6.1.2.1/9999.696440 Einzahlungen f. Gemeinden	13.560,08	87.600	0,00	-87.600,00	-13.560,08
52 - Zunahme der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse	0,00	0	70.105,17	70.105,17	70.105,17
6.1.2.1/9999.796440 Ausz. i.R. d. Einheitskasse	0,00	0	70.105,17	70.105,17	70.105,17
<b>53 = Veränderung der Forderungen gegen die Verbandsgemeindekasse</b>	<b>13.560,08</b>	<b>87.600</b>	<b>-70.105,17</b>	<b>-157.705,17</b>	<b>-83.665,25</b>
<b>54 = Saldo der Ein und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.679,20</b>	<b>269.220</b>	<b>-77.958,94</b>	<b>-347.178,94</b>	<b>-83.638,14</b>
55 + Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
56 - Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>57 Summe Einzahlungen</b>	<b>475.093,38</b>	<b>747.990</b>	<b>480.824,86</b>	<b>-267.165,14</b>	<b>5.731,48</b>
<b>58 Summe Auszahlungen</b>	<b>475.093,38</b>	<b>747.990</b>	<b>480.824,86</b>	<b>-267.165,14</b>	<b>5.731,48</b>
<b>59 = Veränderung des Mittelbestands</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# **Bilanz**

## **zum 31.12.2016**

Bilanz der Ortsgemeinde Harbach zum 31.12.2016					Stand: 12.01.2018				
Aktiva					Passiva				
Vermerke	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Abschluss	Vorjahr	Veränderung	Vermerke	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Abschluss	Vorjahr	Veränderung
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>A.1</b>	<b>1.484.602,46</b>	<b>1.535.451,95</b>	<b>- 50.849,49</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>P.1</b>	<b>1.176.810,65</b>	<b>1.138.694,52</b>	<b>+ 38.116,13</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>A.1.1</b>	<b>12.613,88</b>	<b>13.732,95</b>	<b>- 1.119,07</b>	1.1 Kapitalrücklage		1.057.517,43	1.057.517,43	+ 0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	A.1.1.1	1.752,07	1.752,07	+ 0,00	1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	+ 0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	A.1.1.2	0,00	0,00	+ 0,00	1.3 Ergebnisvortrag		81.177,09	146.440,62	- 65.263,53
1.1.3 Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	A.1.1.3	10.861,81	11.980,88	- 1.119,07	<i>davon</i> Ergebnisvortrag 2007		27.255,69		
1.1.4 Geschäfts oder Firmenwert		0,00	0,00	+ 0,00	Ergebnisvortrag 2008		34.393,40		
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	+ 0,00	Ergebnisvortrag 2009		-8.086,86		
					Ergebnisvortrag 2010		29.634,73		
					Ergebnisvortrag 2011		4.463,20		
					Ergebnisvortrag 2012		29.879,07		
					Ergebnisvortrag 2013		7.547,31		
					Ergebnisvortrag 2014		21.354,08		
					Ergebnisvortrag 2015		-65.263,53		
					1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		38.116,13	-65.263,53	+ 103.379,66
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>A.1.2</b>	<b>1.471.405,98</b>	<b>1.521.137,81</b>	<b>- 49.731,83</b>	<b>2. Sonderposten</b>	<b>P.2</b>	<b>443.164,85</b>	<b>444.991,44</b>	<b>- 1.826,59</b>
1.2.1 Wald und Forsten	A.1.2.1	3.994,21	3.588,21	+ 406,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunale Finanzausgleich	P.2.1	17.006,00	0,00	+ 17.006,00
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	A.1.2.2	255.708,56	266.034,82	- 10.326,26	2.2 Sonderposten für das Anlageverm.	P.2.2			
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>davon</i> Grund und Boden	A.1.2.3	568.860,35	584.370,10	- 15.509,75	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	P.2.2.1	239.224,34	246.998,38	- 7.774,04
1.2.4 Infrastrukturvermögen <i>davon</i> Grund und Boden	A.1.2.4	631.893,33	656.411,83	- 24.518,50	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	P.2.2.2	105.096,87	112.268,71	- 7.171,84
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	A.1.2.5	0,00	0,00	+ 0,00	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	P.2.2.3	0,00	0,00	+ 0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	A.1.2.6	0,00	0,00	+ 0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	P.2.3	0,00	0,00	+ 0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	A.1.2.7	3.324,41	3.388,32	- 63,91	2.4 Sonderposten mit Rücklagenanteil	P.2.4	0,00	0,00	+ 0,00
1.2.8 Betriebs und Geschäftsausstattung	A.1.2.8	4.882,17	4.601,58	+ 280,59	2.5 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	P.2.5	66.021,70	69.108,57	- 3.086,87
1.2.9 Pflanzen und Tiere	A.1.2.9	0,00	0,00	+ 0,00	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	P.2.6	0,00	0,00	+ 0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A.1.2.10	2.742,95	2.742,95	+ 0,00	2.7 sonstige Sonderposten	P.2.7	15.815,94	16.615,78	- 799,84
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>A.1.3</b>	<b>582,60</b>	<b>581,19</b>	<b>+ 1,41</b>	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>P.3</b>	<b>79.595,00</b>	<b>76.589,00</b>	<b>+ 3.006,00</b>
1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen	A.1.3.1	0,00	0,00	+ 0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	P.3.1	49.595,00	46.589,00	+ 3.006,00
1.3.2 Ausleihungen an verb. Unternehmen	A.1.3.2	0,00	0,00	+ 0,00	3.2 Steuerrückstellungen	P.3.2	0,00	0,00	+ 0,00
1.3.3 Beteiligungen	A.1.3.3	582,60	581,19	+ 1,41	3.3 Rückstellungen für latente Steuern	P.3.3	0,00	0,00	+ 0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	A.1.3.4	0,00	0,00	+ 0,00	3.4 sonstige Rückstellungen	P.3.4	30.000,00	30.000,00	+ 0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände Anstalten des öffentlichen Rechts	A.1.3.5	0,00	0,00	+ 0,00					
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	A.1.3.6	0,00	0,00	+ 0,00					
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anl.verm.	A.1.3.7	0,00	0,00	+ 0,00					
1.3.8 sonstige Ausleihungen	A.1.3.8	0,00	0,00	+ 0,00					

<u>2. Umlaufvermögen</u>	<u>A.2</u>	<u>263.323,24</u>	<u>188.137,94</u>	<u>+ 75.185,30</u>	<u>4. Verbindlichkeiten</u>	<u>P.4</u>	<u>47.902,88</u>	<u>63.314,93</u>	<u>- 15.412,05</u>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>A.2.1</b>	<b>3.367,00</b>	<b>2.525,25</b>	<b>+ 841,75</b>					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		3.367,00	2.525,25	+ 841,75	4.1 Anleihen	P.4.1	0,00	0,00	+ 0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	+ 0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten	P.4.2			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	+ 0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	P.4.2.1	40.454,27	48.308,04	- 7.853,77
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	+ 0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	P.4.2.2	0,00	0,00	+ 0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>A.2.2</b>	<b>255.986,96</b>	<b>182.377,92</b>	<b>+ 73.609,04</b>					
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen Forderungen aus Transferleistungen	A.2.2.1	8.704,81	2.947,73	+ 5.757,08	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	P.4.3	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	A.2.2.2	1.544,77	872,58	+ 672,19	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	P.4.4	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.3 Forderungen gegen verundene Unternehmen	A.2.2.3	0,00	0,00	+ 0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	P.4.5	4.713,12	11.364,39	- 6.651,27
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	A.2.2.4	0,00	0,00	+ 0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	P.4.6	0,00	210,00	- 210,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kom. Stiftungen	A.2.2.5	0,00	0,00	+ 0,00	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	P.4.7	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich <i>davon im Rahmen der Einheitskasse: 242.574,73</i>	A.2.2.6	245.701,38	178.521,61	+ 67.179,77	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	P.4.8	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände	A.2.2.7	36,00	36,00	+ 0,00	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen komm. Stiftungen	P.4.9	0,00	0,00	+ 0,00
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>A.2.3</b>				4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	P.4.10	0,00	0,00	+ 0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	+ 0,00	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	P.4.11	2.735,49	3.432,50	- 697,01
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	+ 0,00	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>P.5</b>	<b>452,32</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 452,32</b>
<b>2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>A.2.4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 0,00</b>					
<b>3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>A.3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 0,00</b>					
<b>4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>A.4</b>	<b>3.969,28</b>	<b>3.234,77</b>	<b>+ 734,51</b>					
4.1 Disagio		0,00	0,00	+ 0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		3.969,28	3.234,77	+ 734,51					
<b>5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 0,00</b>					

**Bilanzsumme:** 1.747.925,70 1.723.589,89 + 24.335,81 1.747.925,70 1.723.589,89 + 24.335,81

Verbandsgemeindeverwaltung Kirchen, den  
für die rechnerische Richtigkeit  
Im Auftrag

Festgestellt, Harbach den

(Tobias Friggen)

(Andreas Buttgerit)



# Übersicht über die Teilhaushalte

**Übersicht über die Teilhaushalte (§ 4 Abs. 4 GemHVO)  
in Euro**

Teilergebnisrechnung						
Teilhaushalte	Ergebnisse des Vorjahres 2015	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2016	Ansätze des Haushaltsjahres 2016	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
1. Teilhaushalt 1	-30.960,36	-29.638,53	-31.210,00	-31.310,00	-31.130,00	-32.480,00
2. Teilhaushalt 2	-30.926,33	-33.852,04	-36.330,00	-36.030,00	-36.330,00	-36.030,00
3. Teilhaushalt 3	-39.434,77	-29.618,05	-84.480,00	-77.980,00	-61.980,00	-57.190,00
4. Teilhaushalt 4	-84.440,09	-22.295,73	-57.310,00	-47.000,00	-47.350,00	-77.520,00
5. Teilhaushalt 5	120.498,02	153.520,48	165.200,00	169.930,00	177.240,00	185.120,00
Summe:	-65.263,53	38.116,13	-44.130,00	-22.390,00	450,00	-18.100,00

Teilfinanzrechnung						
Teilhaushalte	Ergebnisse des Vorjahres 2015	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2016	Ansätze des Haushaltsjahres 2016	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
1. Teilhaushalt 1	-28.730,16	-28.282,77	-31.310,00	-31.410,00	-31.230,00	-32.580,00
2. Teilhaushalt 2	-32.608,13	-31.819,78	-36.250,00	-35.950,00	-36.250,00	-35.950,00
3. Teilhaushalt 3	-23.190,66	-12.959,71	-86.840,00	-164.340,00	-49.340,00	-44.340,00
4. Teilhaushalt 4	-48.772,64	-15.999,91	-280.020,00	-27.890,00	-28.340,00	-90.290,00
5. Teilhaushalt 5	133.301,59	89.062,17	434.420,00	259.590,00	145.160,00	203.160,00
Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Teilhaushalt 1

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit				
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	180	0,00	-180,00	0,00
9 + sonstige laufende Erträge			38,00	0	0,00	0,00	-38,00
10 = Ordentliche Erträge			38,00	180	0,00	-180,00	-38,00
11 - Personalaufwendungen			17.346,12	18.590	17.778,11	-811,89	431,99
12 - Versorgungsaufwendungen			5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.065,00	900	346,51	-553,49	-3.718,49
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen			0,00	0	88,62	88,62	88,62
18 - sonstige laufende Aufwendungen			3.887,24	6.200	5.425,29	-774,71	1.538,05
19 = Ordentliche Aufwendungen			30.998,36	31.390	29.638,53	-1.751,47	-1.359,83
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-30.960,36</b>	<b>-31.210</b>	<b>-29.638,53</b>	<b>1.571,47</b>	<b>1.321,83</b>
23 = Finanzergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>24 = Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-30.960,36</b>	<b>-31.210</b>	<b>-29.638,53</b>	<b>1.571,47</b>	<b>1.321,83</b>
27 = Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>			<b>-30.960,36</b>	<b>-31.210</b>	<b>-29.638,53</b>	<b>1.571,47</b>	<b>1.321,83</b>
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>-30.960,36</b>	<b>-31.210</b>	<b>-29.638,53</b>	<b>1.571,47</b>	<b>1.321,83</b>
<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ein- und Auszahlungsarten			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			-28.730,16	-29.910	-27.219,31	2.690,69	1.510,85
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-28.730,16	-29.910	-27.219,31	2.690,69	1.510,85
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			-28.730,16	-29.910	-27.219,31	2.690,69	1.510,85
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV			-28.730,16	-29.910	-27.219,31	2.690,69	1.510,85
<b>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</b>							
16 = Summe der invest. Einzahlungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>							
18 für Sachanlagen			0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46
<b>24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>0,00</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.063,46</b>	<b>336,54</b>	<b>-1.063,46</b>
<b>25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>-28.730,16</b>	<b>-31.310</b>	<b>-28.282,77</b>	<b>3.027,23</b>	<b>447,39</b>

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgereit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgereit
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	

## Beschreibung

Verwaltungsführung der Ortsgemeinde durch den Ortsbürgermeister und die gewählten Beigeordneten. Leitung der gemeindlichen Verwaltung, Außenvertretung der Ortsgemeinde. Vorbereitung und Ausführungen von Beschlüssen des Ortsgemeinderates.

## Auftrag

Gesetze, Ratsentscheidungen

## Zielgruppe

Einwohner/-innen, Unternehmen, Institutionen, Rat und Ausschüsse der Ortsgemeinde, Verbandsgemeindeverwaltung

## Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der gemeindlichen Verwaltung.

Teilergebnisplan		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
9 + sonstige laufende Erträge		38,00	0	0,00	0,00	-38,00
1.1.1.0.466144	<i>Ert. a.d. Aufl RS Ehrensold</i>	38,00	0	0,00	0,00	-38,00
10 = Ordentliche Erträge		38,00	0	0,00	0,00	-38,00
11 - Personalaufwendungen		16.020,12	16.040	16.413,11	373,11	392,99
1.1.1.0.501100	<i>Bürgermeister</i>	9.740,80	10.360	9.826,80	-533,20	86,00
1.1.1.0.501200	<i>Beigeordnete</i>	1.159,49	1.200	492,67	-707,33	-666,82
1.1.1.0.502210	<i>Dienstbezüge der Arbeitnehmer</i>	1.726,64	1.760	1.746,31	-13,69	19,67
1.1.1.0.502220	<i>Leistungszulagen der AN</i>	33,37	0	30,42	30,42	-2,95
1.1.1.0.503200	<i>Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse</i>	136,41	140	137,65	-2,35	1,24
1.1.1.0.504200	<i>Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	518,02	520	523,72	3,72	5,70
1.1.1.0.504900	<i>Sonstige Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	734,50	720	612,48	-107,52	-122,02
1.1.1.0.507910	<i>Sonstige Zuführung zu Pensionsrückstellungen: Ehrensoldrückstellungen</i>	1.919,00	1.300	3.006,00	1.706,00	1.087,00
1.1.1.0.509000	<i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	51,89	40	37,06	-2,94	-14,83
12 - Versorgungsaufwendungen		5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
1.1.1.0.511300	<i>Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	5.700,00	5.700	6.000,00	300,00	300,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.0.523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen		0,00	0	88,62	88,62	88,62
1.1.1.0.538330	<i>Abschreibungen auf Geschäftsausstattung</i>	0,00	0	88,62	88,62	88,62
18 - sonstige laufende Aufwendungen		1.460,20	2.550	1.315,80	-1.234,20	-144,40
1.1.1.0.561200	<i>Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	800	0,00	-800,00	0,00
1.1.1.0.561300	<i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten, Dienstreisen</i>	613,56	650	613,56	-36,44	0,00
1.1.1.0.563100	<i>Büromaterial</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.1.0.563400	<i>Telefon Datenübertragungskosten</i>	709,63	700	628,84	-71,16	-80,79
1.1.1.0.569200	<i>Verfüngungsmittel</i>	112,01	150	73,40	-76,60	-38,61

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgerit
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	25,00	150	0,00	-150,00	-25,00
19 =	Ordentliche Aufwendungen	23.180,32	24.390	23.817,53	-572,47	637,21
20 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.142,32	-24.390	-23.817,53	572,47	-675,21
23 =	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 =	Ordentliches Ergebnis	-23.142,32	-24.390	-23.817,53	572,47	-675,21
27 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-23.142,32	-24.390	-23.817,53	572,47	-675,21
31 =	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 =	Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.142,32	-24.390	-23.817,53	572,47	-675,21

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-21.326,68	-23.090	-20.722,91	2.367,09	603,77
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.326,68	-23.090	-20.722,91	2.367,09	603,77
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-21.326,68	-23.090	-20.722,91	2.367,09	603,77
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-21.326,68	-23.090	-20.722,91	2.367,09	603,77
16 =	Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>						
18	für Sachanlagen	0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46
	1.1.1.0/1200.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46
	u.a. Anschaffung Laptop 700,00 EUR - wurde in 2015 nicht verausgabt, daher Neuveranschlagung in 2016					
23 =	Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	1.400	1.063,46	-336,54	1.063,46
24 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.400	-1.063,46	336,54	-1.063,46
25 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.326,68	-24.490	-21.786,37	2.703,63	-459,69

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgerit
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.1.4	Gremien	

## Beschreibung

Durchführung von Sitzungen des Ortsgemeinderates, seiner Ausschüsse u. Fraktionen, sowie Einwohnerversammlungen.  
Ferner beinhaltet das Produkt die Aufwendungen für die Ortsgemeindeorgane und Organteile.

## Auftrag

Gesetze, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Einzelbeschlüsse des Ortsgemeinderates

## Zielgruppe

Mandatsträger, Einwohner/-innen

## Ziele

Sachgerechte und zügige Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und der Ausschüsse.

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen		1.326,00	1.700	1.365,00	-335,00	39,00
1.1.1.4.501400	<i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	1.326,00	1.700	1.365,00	-335,00	39,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.886,50	500	346,51	-153,49	-3.539,99
1.1.1.4.523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände</i>	3.177,00	0	0,00	0,00	-3.177,00
in 2015: Anschaffung von Tablets für die Nutzung des Ratsinformationssystems						
1.1.1.4.524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	499,50	500	346,51	-153,49	-152,99
Getränke Sitzungen, Essen usw.						
1.1.1.4.525900	<i>Kostenerstattungen an Sonstige</i>	210,00	0	0,00	0,00	-210,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen		76,52	250	0,00	-250,00	-76,52
1.1.1.4.561200	<i>Aufwendungen für Aus- u Fortbildung, Umschulung</i>	76,52	150	0,00	-150,00	-76,52
1.1.1.4.563200	<i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen		5.289,02	2.450	1.711,51	-738,49	-3.577,51
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-5.289,02	-2.450	-1.711,51	738,49	3.577,51
23 = Finanzergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		-5.289,02	-2.450	-1.711,51	738,49	3.577,51
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -		-5.289,02	-2.450	-1.711,51	738,49	3.577,51
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-5.289,02	-2.450	-1.711,51	738,49	3.577,51

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-5.061,02	-2.450	-2.200,35	249,65	2.860,67
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.061,02	-2.450	-2.200,35	249,65	2.860,67

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgereit				
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgereit				
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern				
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Rechtsbindung: muss				
Produkt	1.1.1.4	Gremien					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV		-5.061,02	-2.450	-2.200,35	249,65	2.860,67
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV		-5.061,02	-2.450	-2.200,35	249,65	2.860,67
	Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen						
16	= Summe der invest. Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen						
23	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-5.061,02	-2.450	-2.200,35	249,65	2.860,67

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgerit
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.4.5	sonstige Zentrale Dienste	

## Beschreibung

Das Produkt "Sonstige Zentrale Dienste" umfasst die Aufwendungen der Ortsgemeinde für Leistungen, die einem anderen Produkt sachlich nicht zugeordnet werden können bzw. die so geringfügig sind, dass eine eigenständige Produktbildung hierfür nicht notwendig ist (z.B. Mitgliedsbeiträge kommunaler Spitzenverband, Versicherungsbeiträge, Ehrengaben).

## Auftrag

Gesetze, Ratsentscheidungen

## Ziele

Wirtschaftliche und sparsame Aufgabenerfüllung

Teilergebnisplan	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	650	0,00	-650,00	0,00
1.1.4.5.502220 <i>Leistungszulagen der AN</i>	0,00	650	0,00	-650,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,50	100	0,00	-100,00	-178,50
1.1.4.5.524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	178,50	100	0,00	-100,00	-178,50
18 - sonstige laufende Aufwendungen	2.350,52	3.300	4.109,49	809,49	1.758,97
1.1.4.5.562400 <i>Datenverarbeitung</i>	0,00	0	32,37	32,37	32,37
1.1.4.5.562500 <i>Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00	0	108,00	108,00	108,00
1.1.4.5.563100 <i>Büromaterial</i>	93,78	500	23,12	-476,88	-70,66
1.1.4.5.563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	52,43	100	52,43	-47,57	0,00
u.a. Abo Zeitschrift "Gemeinde und Stadt"					
1.1.4.5.563300 <i>Porto und Versandkosten</i>	8,06	0	21,36	21,36	13,30
1.1.4.5.563600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	0,00	0	1.704,58	1.704,58	1.704,58
1.1.4.5.564130 <i>Haftpflichtversicherungen</i>	1.251,32	1.400	1.203,64	-196,36	-47,68
1.1.4.5.564140 <i>Unfallversicherungen</i>	396,85	600	389,11	-210,89	-7,74
1.1.4.5.564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	548,08	600	574,88	-25,12	26,80
Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund					
1.1.4.5.569300 <i>Repräsentationen</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	2.529,02	4.050	4.109,49	59,49	1.580,47
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.529,02	-4.050	-4.109,49	-59,49	-1.580,47
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-2.529,02	-4.050	-4.109,49	-59,49	-1.580,47
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.529,02	-4.050	-4.109,49	-59,49	-1.580,47
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.529,02	-4.050	-4.109,49	-59,49	-1.580,47

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgerit
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.4.5	sonstige Zentrale Dienste	

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-2.342,46	-4.050	-4.296,05	-246,05	-1.953,59
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.342,46	-4.050	-4.296,05	-246,05	-1.953,59
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-2.342,46	-4.050	-4.296,05	-246,05	-1.953,59
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-2.342,46	-4.050	-4.296,05	-246,05	-1.953,59
<b>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</b>					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.342,46</b>	<b>-4.050</b>	<b>-4.296,05</b>	<b>-246,05</b>	<b>-1.953,59</b>

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgerit
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgerit
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	extern
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.2.1.0	Statistik und Wahlen	

## Beschreibung

Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und sonstigen Wahlen und Abstimmungen

## Auftrag

Wahlgesetze

## Ziele

Korrekte Durchführung von Wahlen und Abstimmungen.

## Zielgruppe

Einwohner/-innen

## Teilergebnisplan

## Ertrags- und Aufwandsarten

	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	180	0,00	-180,00	0,00
1.2.1.0.442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich vom Land	0,00	180	0,00	-180,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	180	0,00	-180,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
1.2.1.0.501900 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
Zahlungen an Wahlhelfer					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
1.2.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.2.1.0.563100 Büromaterial	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
1.2.1.0.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50	0,00	-50,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-320	0,00	320,00	0,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	-320	0,00	320,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	-320	0,00	320,00	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-320	0,00	320,00	0,00

## Teilfinanzplan

## Ein- und Auszahlungsarten

	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	-320	0,00	320,00	0,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-320	0,00	320,00	0,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	0,00	-320	0,00	320,00	0,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung der Ortsgemeinde	verantwortlich: Ortsbürgermeister Buttgereit				
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister Andreas Buttgereit				
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	extern				
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen	Rechtsbindung: muss				
Produkt	1.2.1.0	Statistik und Wahlen					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV		0,00	-320	0,00	320,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen						
16	= Summe der invest. Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen						
23	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		0,00	-320	0,00	320,00	0,00

# Teilhaushalt 2

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge			0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			683,09	1.400	814,99	-585,01	131,90
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen			70,01	80	70,03	-9,97	0,02
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			30.173,23	34.850	32.747,02	-2.102,98	2.573,79
18 - sonstige laufende Aufwendungen			0,00	0	220,00	220,00	220,00
19 = Ordentliche Aufwendungen			30.926,33	36.330	33.852,04	-2.477,96	2.925,71
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-30.926,33</b>	<b>-36.330</b>	<b>-33.852,04</b>	<b>2.477,96</b>	<b>-2.925,71</b>
23 = Finanzergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>24 = Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-30.926,33</b>	<b>-36.330</b>	<b>-33.852,04</b>	<b>2.477,96</b>	<b>-2.925,71</b>
27 = Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>			<b>-30.926,33</b>	<b>-36.330</b>	<b>-33.852,04</b>	<b>2.477,96</b>	<b>-2.925,71</b>
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>-30.926,33</b>	<b>-36.330</b>	<b>-33.852,04</b>	<b>2.477,96</b>	<b>-2.925,71</b>
<b>Teilfinanzplan</b>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			-32.608,13	-36.250	-31.819,78	4.430,22	788,35
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-32.608,13	-36.250	-31.819,78	4.430,22	788,35
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			-32.608,13	-36.250	-31.819,78	4.430,22	788,35
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV			-32.608,13	-36.250	-31.819,78	4.430,22	788,35
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen							
16 = Summe der invest. Einzahlungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen							
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-32.608,13	-36.250	-31.819,78	4.430,22	788,35

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	extern
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.2.6.1	Förderung des Brandschutzes	

**Beschreibung**

Dieses Produkt beinhaltet den Zuschuss an die Feuerwehr Harbach, der jährlich ausgezahlt wird.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Ratsbeschlüsse	Feuerwehr
<b>Ziele</b>	

Finanzielle Unterstützung der Feuerwehr als "Anerkennung" für ihre Tätigkeit.

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	110	110,00	0,00	110,00
1.2.6.1.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	0,00	110	110,00	0,00	110,00
Förderung des Brandschutzes					
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	110	110,00	0,00	110,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-110	-110,00	0,00	-110,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben	extern
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen	Rechtsbindung: muss
Produkt	2.1.1.1	Grundschulen	

**Beschreibung**

Die Ortsgemeinde selbst ist nicht Schulträger der Grundschule, unterstützt aber mit einem jährlichen Zuschussbetrag die Klassenfahrten der Abschlussklassen der in Trägerschaft der Verbandsgemeinde stehenden Grundschule Niederfischbach Das Produkt beinhaltet ferner die Aufwendungen der von der Ortsgemeinde Harbach zu zahlenden Sonderumlage für die Grundschulen.

**Auftrag**

Ratsentscheidungen

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte

**Ziele**

Schülerförderung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.144,60	26.610	23.797,44	-2.812,56	-347,16
2.1.1.1.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	30,00	100	45,00	-55,00	15,00
u.a. Zuschuss Klassenfahrt					
2.1.1.1.544900 <i>Sonderumlage Grundschulen</i>	24.114,60	26.510	23.752,44	-2.757,56	-362,16
19 = Ordentliche Aufwendungen	24.144,60	26.610	23.797,44	-2.812,56	-347,16
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.144,60	-26.610	-23.797,44	2.812,56	347,16
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-24.144,60	-26.610	-23.797,44	2.812,56	347,16
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-24.144,60	-26.610	-23.797,44	2.812,56	347,16
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.144,60	-26.610	-23.797,44	2.812,56	347,16

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-27.070,00	-26.610	-20.872,04	5.737,96	6.197,96
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-27.070,00	-26.610	-20.872,04	5.737,96	6.197,96
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-27.070,00	-26.610	-20.872,04	5.737,96	6.197,96
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-27.070,00	-26.610	-20.872,04	5.737,96	6.197,96
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben	extern				
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen	Rechtsbindung: muss				
Produkt	2.1.1.1	Grundschulen					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-27.070,00	-26.610	-20.872,04	5.737,96	6.197,96

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen	extern
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege	Rechtsbindung: muss
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege	

## Beschreibung

Der Kirchenchor Harbach-Hinhausen hat maßgeblichen Anteil am kulturellen Vereinsleben in der Ortsgemeinde. Die Ortsgemeinde unterstützt die Vereinsarbeit, insbesondere die Jugendarbeit, mit einem jährlichen Zuschuss; auf Antrag teilweise auch mit einmaligen Investitionskostenzuschüssen.

## Auftrag

Ratsentscheidungen

## Zielgruppe

Jugendliche im Vereinen, Vereinsmitglieder, Einwohner/-innen

## Ziele

Förderung der Vereinsarbeit des Kirchenchors Harbach-Hinhausen

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	110	0,00	-110,00	0,00
2.6.2.2.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	0,00	110	0,00	-110,00	0,00
<i>Zuwendung Kirchenchor</i>					
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	110	0,00	-110,00	0,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-110	0,00	110,00	0,00

Teilfinanzplan

<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	-110	0,00	110,00	0,00
<i>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</i>					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</i>					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen	extern				
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege	Rechtsbindung: muss				
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege					
<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ein- und Auszahlungsarten			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			0,00	-110	0,00	110,00	0,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	extern
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	Rechtsbindung: muss
Produkt	2.8.1.1	Förderung der Heimatpflege	

## Beschreibung

Der Martinsumzug sowie die von der Kath. Kirchengemeinde Niederfischbach veranstaltete Seniorenfeier im Kath. Pfarrzentrum Niederfischbach werden finanziell von der Ortsgemeinde bezuschusst. Das Produkt beinhaltet die jährlichen Aufwendungen für diese Veranstaltungen.

## Auftrag

Ratsentscheidungen

## Zielgruppe

Einwohner/-innen, Kath. Kirchengemeinde Niederfischbach

## Ziele

Förderung besonderer ehrenamtlicher Aktivitäten und Veranstaltungen in der Ortsgemeinde oder in benachbarten Kommunen.

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,73	600	352,50	-247,50	-164,23
2.8.1.1.524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	516,73	600	352,50	-247,50	-164,23
<i>Ausgaben Seniorenachmittag, Weckmänner, Karneval</i>					
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen	62,39	70	62,41	-7,59	0,02
2.8.1.1.532300 <i>Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	62,39	70	62,41	-7,59	0,02
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	836,87	300	2.860,00	2.560,00	2.023,13
2.8.1.1.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	836,87	300	2.860,00	2.560,00	2.023,13
<i>u.a. Zuschuss Hobbyclub</i>					
19 = Ordentliche Aufwendungen	1.415,99	970	3.274,91	2.304,91	1.858,92
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.415,99	-970	-3.274,91	-2.304,91	-1.858,92
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-1.415,99	-970	-3.274,91	-2.304,91	-1.858,92
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.415,99	-970	-3.274,91	-2.304,91	-1.858,92
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.415,99	-970	-3.274,91	-2.304,91	-1.858,92

Teilfinanzplan

<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-603,60	-900	-3.962,50	-3.062,50	-3.358,90
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-603,60	-900	-3.962,50	-3.062,50	-3.358,90
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-603,60	-900	-3.962,50	-3.062,50	-3.358,90
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-603,60	-900	-3.962,50	-3.062,50	-3.358,90

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	extern				
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	Rechtsbindung: muss				
Produkt	2.8.1.1	Förderung der Heimatpflege					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen							
16 = Summe der invest. Einzahlungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen							
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-603,60	-900	-3.962,50	-3.062,50	-3.358,90

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Rechtsbindung: muss
Produkt	3.6.5.3	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger	

## Beschreibung

In der Ortsgemeinde Harbach befindet sich keine Kindertagesstätte, vielmehr gehört die Ortsgemeinde zum Einzugsbereich der kommunalen und Katholischen Kindertagesstätte in Niederfischbach. Beide Einrichtungen haben nach dem Kindertagesstättengesetz einen eigenen Betreuungs-, Erziehungs- u. Bildungsauftrag. Die Ortsgemeinde ist gesetzlich zur finanziellen Beteiligung an den Personalkosten des Kath. Kindergartens verpflichtet. Ergänzend dazu beteiligt sich die Ortsgemeinde aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Niederfischbach an den Personal- und Sachkosten des kommunalen Kindergartens Niederfischbach.

## Auftrag

SGB VIII (KJHG), KitaG, Kreisrichtlinien des LK Altenkirchen, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 22.09.1998

## Zielgruppe

Kinder, Eltern, Sorgeberechtigte, kommunaler und konfessioneller Kindergartenträger

## Ziele

Erhaltung und Sicherstellung eines wohnortnahen Kindergartenangebotes durch den kommunalen und konfessionellen Kindergartenträger.

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen	7,62	10	7,62	-2,38	0,00
3.6.5.3.532300 <i>Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	7,62	10	7,62	-2,38	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.817,76	6.000	5.645,58	-354,42	827,82
3.6.5.3.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	4.817,76	6.000	5.645,58	-354,42	827,82
<i>Gemeindeanteil an den Personalkosten des kath. Kindergartens Niederfischbach</i>					
18 - sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	220,00	220,00	220,00
3.6.5.3.562500 <i>Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00	0	220,00	220,00	220,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	4.825,38	6.010	5.873,20	-136,80	1.047,82
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.825,38	-6.010	-5.873,20	136,80	-1.047,82
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-4.825,38	-6.010	-5.873,20	136,80	-1.047,82
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-4.825,38	-6.010	-5.873,20	136,80	-1.047,82
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.825,38	-6.010	-5.873,20	136,80	-1.047,82

## Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-4.817,76	-6.000	-5.865,58	134,42	-1.047,82
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.817,76	-6.000	-5.865,58	134,42	-1.047,82
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-4.817,76	-6.000	-5.865,58	134,42	-1.047,82

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern				
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Rechtsbindung: muss				
Produkt	3.6.5.3	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV		-4.817,76	-6.000	-5.865,58	134,42	-1.047,82
	Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen						
16	= Summe der invest. Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen						
23	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-4.817,76	-6.000	-5.865,58	134,42	-1.047,82

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Rechtsbindung: muss
Produkt	3.6.6.1	Jugendarbeit und Jugendpflege	

## Beschreibung

Bereitstellung eines zusätzlichen Angebotes für Jugendliche, die durch Vereinsangebote nicht oder nicht ausreichend erreicht werden. Hierzu hat die Ortsgemeinde den "Jugendraum 05" im Bürgerhaus eingerichtet. Das Produkt beinhaltet aber auch alle Aufwendungen für Jugendkulturveranstaltungen, welche die Ortsgemeinde zumeist in Kooperation mit anderen Kommunen und Organisationen durchführt.

## Auftrag

Gesetze, Ratsentscheidungen

## Zielgruppe

Kinder und Jugendliche in der Ortsgemeinde

## Ziele

Allgemeine Förderung von Kindern und Jugendlichen, Entwicklung und Erhalt einer adäquaten Angebotsstruktur für die Zielgruppen, Förderung und Unterstützung von Vereinsinitiativen für die Zielgruppen.

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	264,67	-235,33	264,67
3.6.6.1.523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	200	0,00	-200,00	0,00
3.6.6.1.524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	0,00	300	264,67	-35,33	264,67
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
3.6.6.1.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	600	264,67	-335,33	264,67
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67

## Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern				
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Rechtsbindung: muss				
Produkt	3.6.6.1	Jugendarbeit und Jugendpflege					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen							
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			0,00	-600	-264,67	335,33	-264,67

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	4.1	Gesundheitsdienste	extern
Produktgruppe	4.1.4	Maßnahmen der Gesundheitspflege	Rechtsbindung: muss
Produkt	4.1.4.0	Gesundheitsförderung	

**Beschreibung**

Die Arbeit des DRK Niederfischbach wird mit einem jährlichen Zuschussbetrag finanziell unterstützt.

**Auftrag**

Ratsentscheidung

**Zielgruppe**

Deutsches Rotes Kreuz Niederfischbach

**Ziele**

Förderung der Arbeit des DRK Niederfischbach

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	64,00	70	64,00	-6,00	0,00
4.1.4.0.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	64,00	70	64,00	-6,00	0,00
<i>Zuschuss Deutsches Rotes Kreuz</i>					
19 = Ordentliche Aufwendungen	64,00	70	64,00	-6,00	0,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-64,00	-70	-64,00	6,00	0,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-64,00	-70	-64,00	6,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-64,00	-70	-64,00	6,00	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-64,00	-70	-64,00	6,00	0,00

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	-70	-128,00	-58,00	-128,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-70	-128,00	-58,00	-128,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	0,00	-70	-128,00	-58,00	-128,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	-70	-128,00	-58,00	-128,00
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-70	-128,00	-58,00	-128,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	4.2	Sportförderung	extern
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	Rechtsbindung: muss
Produkt	4.2.1.0	Sportförderung	

## Beschreibung

In der Ortsgemeinde Harbach gibt es zwei Sportvereine, die maßgeblichen Anteil am sportlichen und kulturellen Vereinsleben in der Ortsgemeinde haben. Die Ortsgemeinde unterstützt die Vereinsarbeit, insbesondere die Jugendarbeit, mit jährlichen Zuschüssen; auf Antrag teilweise auch mit einmaligen Investitionskostenzuschüssen. Das Produkt umfasst ferner die durch den Spiel- und Trainingsbetrieb des HC Harbach in Friesenhagen entstehende Kostenbeteiligung der Ortsgemeinde an den Personal- und Bewirtschaftungskosten des Sportplatzes und der Mehrzweckhalle Friesenhagen gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Friesenhagen.

## Auftrag

Ratsentscheidungen, öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Friesenhagen vom 01. Juli 2005.

## Zielgruppe

Jugendliche in den Vereinen, Vereinsmitglieder, Einwohner/-innen

## Ziele

Förderung der Vereinsarbeit der Sportvereine in der Ortsgemeinde

Teilergebnisplan	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310,00	1.550	270,00	-1.280,00	-40,00
4.2.1.0.541500 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich</i>	310,00	1.550	270,00	-1.280,00	-40,00
<i>Zuschuss Tischtennis-Club u. HC Harbach gesamt: 210,00 EUR, Kostenbeteiligung Sanitäranlagen Sportplatz Wehbach 750,00 EUR, Jugendförderung 600,00 EUR</i>					
19 = Ordentliche Aufwendungen	310,00	1.550	270,00	-1.280,00	-40,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-310,00	-1.550	-270,00	1.280,00	40,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-310,00	-1.550	-270,00	1.280,00	40,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-310,00	-1.550	-270,00	1.280,00	40,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-310,00	-1.550	-270,00	1.280,00	40,00

## Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-150,00	-1.550	-430,00	1.120,00	-280,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-150,00	-1.550	-430,00	1.120,00	-280,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-150,00	-1.550	-430,00	1.120,00	-280,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-150,00	-1.550	-430,00	1.120,00	-280,00
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Hauptpr.bereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl				
Produktbereich	4.2	Sportförderung	extern				
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports	Rechtsbindung: muss				
Produkt	4.2.1.0	Sportförderung					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-150,00	-1.550	-430,00	1.120,00	-280,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	2	Schulen, Soziales, Gesundheit und Sport	verantwortlich: Herr Kehl
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Kehl
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	extern
Produktgruppe	5.7.3	Tourismus	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.7.3.1	Feste und Märkte	

## Beschreibung

Veranstaltung von Märkten (z.B. Martinsmärkte, Fischmärkte etc.) und Festen (Kirmes), Mithilfe bei der Planung solcher Veranstaltungen, wobei die Abrechnung bei der Verbandsgemeinde erfolgt.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Ratsentscheidungen	Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen, Interessierte
<b>Ziele</b>	

Steigerung der Attraktivität der Region, "Anlocken" von Auswärtigen.

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166,36	300	197,82	-102,18	31,46
5.7.3.1.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	166,36	300	197,82	-102,18	31,46
Stromkosten Festplatz					
19 = Ordentliche Aufwendungen	166,36	300	197,82	-102,18	31,46
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-166,36	-300	-197,82	102,18	-31,46
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-166,36	-300	-197,82	102,18	-31,46
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-166,36	-300	-197,82	102,18	-31,46
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-166,36	-300	-197,82	102,18	-31,46

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	33,23	-300	-186,99	113,01	-220,22
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	33,23	-300	-186,99	113,01	-220,22
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	33,23	-300	-186,99	113,01	-220,22
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	33,23	-300	-186,99	113,01	-220,22
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	33,23	-300	-186,99	113,01	-220,22



# Teilhaushalt 3

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof				
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			1.500,14	1.210	1.500,13	290,13	-0,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			10.144,64	7.170	8.457,30	1.287,30	-1.687,34
10 = Ordentliche Erträge			11.644,78	8.380	9.957,43	1.577,43	-1.687,35
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.528,56	66.200	12.896,96	-53.303,04	-6.631,60
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen			31.695,39	26.020	26.655,47	635,47	-5.039,92
18 - sonstige laufende Aufwendungen			22,96	640	23,05	-616,95	0,09
19 = Ordentliche Aufwendungen			51.246,91	92.860	39.575,48	-53.284,52	-11.671,43
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-39.602,13</b>	<b>-84.480</b>	<b>-29.618,05</b>	<b>54.861,95</b>	<b>9.984,08</b>
23 = Finanzergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>24 = Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-39.602,13</b>	<b>-84.480</b>	<b>-29.618,05</b>	<b>54.861,95</b>	<b>9.984,08</b>
25 + Außerordentliche Erträge			167,36	0	0,00	0,00	-167,36
27 = Außerordentliches Ergebnis			167,36	0	0,00	0,00	-167,36
<b>28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>			<b>-39.434,77</b>	<b>-84.480</b>	<b>-29.618,05</b>	<b>54.861,95</b>	<b>9.816,72</b>
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>-39.434,77</b>	<b>-84.480</b>	<b>-29.618,05</b>	<b>54.861,95</b>	<b>9.816,72</b>
<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ein- und Auszahlungsarten			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			-23.190,66	-66.840	-12.959,71	53.880,29	10.230,95
<b>3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>-23.190,66</b>	<b>-66.840</b>	<b>-12.959,71</b>	<b>53.880,29</b>	<b>10.230,95</b>
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			-23.190,66	-66.840	-12.959,71	53.880,29	10.230,95
<b>7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV</b>			<b>-23.190,66</b>	<b>-66.840</b>	<b>-12.959,71</b>	<b>53.880,29</b>	<b>10.230,95</b>
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen							
<b>16 = Summe der invest. Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen							
18 für Sachanlagen			0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00
<b>23 = Summe (invest. Auszahlungen)</b>			<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>-23.190,66</b>	<b>-86.840</b>	<b>-12.959,71</b>	<b>73.880,29</b>	<b>10.230,95</b>

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Rechtsbindung: muss
Produkt	3.6.6.2	Vorhaltung von Spielplätzen	

## Beschreibung

Bereitstellung von Grund und Boden, sowie dessen Pflege; Anschaffung, Unterhaltung und Wartung der Spielplatzgeräte; Kontrolle des ordnungsgemäßen und sicheren Zustandes der Spielplätze.

## Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

## Zielgruppe

Kinder und Jugendliche im Gemeindegebiet

## Ziele

Schaffung von Räumen zur Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche im Gemeindegebiet.

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
10 = Ordentliche Erträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		174,55	3.500	429,79	-3.070,21	255,24
3.6.6.2.523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen u. a. für Reparaturen u. Inspektionen</i>	174,55	2.000	263,78	-1.736,22	89,23
3.6.6.2.523200	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen u. a. Pflege und Schnittmaßnahmen im Bereich der Spielplätze</i>	0,00	1.000	166,01	-833,99	166,01
3.6.6.2.523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen		152,37	160	152,37	-7,63	0,00
3.6.6.2.533001	<i>Afa auf unbebaute Grundstücke</i>	152,37	160	152,37	-7,63	0,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen		2,50	10	2,59	-7,41	0,09
3.6.6.2.564110	<i>Gebäudeversicherungen</i>	2,50	10	2,59	-7,41	0,09
19 = Ordentliche Aufwendungen		329,42	3.670	584,75	-3.085,25	255,33
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-329,42	-3.670	-584,75	3.085,25	-255,33
23 = Finanzergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		-329,42	-3.670	-584,75	3.085,25	-255,33
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -		-329,42	-3.670	-584,75	3.085,25	-255,33
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-329,42	-3.670	-584,75	3.085,25	-255,33
<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-331,75	-3.510	-432,38	3.077,62	-100,63
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-331,75	-3.510	-432,38	3.077,62	-100,63
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-331,75	-3.510	-432,38	3.077,62	-100,63

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt		3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof								
Hauptpr.bereich		3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Herr Neuhof								
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	extern								
Produktgruppe		3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Rechtsbindung: muss								
Produkt		3.6.6.2	Vorhaltung von Spielplätzen									
<b>Teilfinanzplan</b>												
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>				Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ				
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV				-331,75	-3.510	-432,38	3.077,62	-100,63				
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen												
16 = Summe der invest. Einzahlungen				0,00	0	0,00	0,00	0,00				
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen												
18 für Sachanlagen				0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00				
3.6.6.2/1502.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro				0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00				
2016 u. Folgejahre: Neuanschaffungen Spielgeräte 5.000,00 EUR												
2016 u. 2017: je 5.000,00 EUR zur Erneuerung/ zum Neubau von Zaunanlagen												
2016/2017: insg. 35.000,00 EUR Locherhofer Str. Neuanschaffung Spielgeräte u. Zaunanlage												
23 = Summe (invest. Auszahlungen)				0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0,00				
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				0,00	-20.000	0,00	20.000,00	0,00				
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-331,75	-23.510	-432,38	23.077,62	-100,63				
<b>Investitionen</b>							Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen												
<b>1502</b>	<b>Anschaffungen für Spielplätze</b>											
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0	0	0	0,00	0,00	0
- Auszahlungen für Sachanlagen							20.000	0	0	0,00	-20.000,00	0
3.6.6.2/1502.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro							20.000	0	0	0,00	-20.000,00	0
2016 u. Folgejahre: Neuanschaffungen Spielgeräte 5.000,00 EUR												
2016 u. 2017: je 5.000,00 EUR zur Erneuerung/ zum Neubau von Zaunanlagen												
2016/2017: insg. 35.000,00 EUR Locherhofer Str. Neuanschaffung Spielgeräte u. Zaunanlage												
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							20.000	0	0	0,00	-20.000,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./ Z. 23)							-20.000	0	0	0,00	20.000,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

## Beschreibung

Alle Tätigkeiten, die der Unterhaltung und dem Neu- und Ausbau der Gemeindestraßen dienlich sind ( Instandsetzungen, Markierungsarbeiten etc.)

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Ratsentscheidungen	alle Verkehrsteilnehmer
<b>Ziele</b>	

Erhalt der Gemeindestraßen in einem ordnungsgemäßen und verkehrssicheren Zustand.

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.500,14	1.210	1.500,13	290,13	-0,01
5.4.1.0.415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.500,14	1.210	1.500,13	290,13	-0,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.144,64	7.170	8.457,30	1.287,30	-1.687,34
5.4.1.0.432250 <i>Entgelte für die Sondernutzung von Straßen</i>	1.280,62	0	1.285,46	1.285,46	4,84
Entgelte für Containerstellplätze					
5.4.1.0.437001 <i>Ertr.a d Aufl v Anz a Sopo f B</i>	8.864,02	7.170	7.171,84	1,84	-1.692,18
10 = Ordentliche Erträge	11.644,78	8.380	9.957,43	1.577,43	-1.687,35
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.354,01	62.700	12.467,17	-50.232,83	-6.886,84
5.4.1.0.523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke,Außenanlagen,Gebäude&amp;Gebäudeeinrichtungen</i>	550,40	6.500	289,34	-6.210,66	-261,06
u.a. Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Räumungs-, Säuberungs- und Entsorgungsarbeiten im Bereich des Sägewerks					
5.4.1.0.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke,Außenanlagen,Gebäude&amp;Gebäudeeinrichtungen</i>	2.417,82	10.500	7.233,65	-3.266,35	4.815,83
u.a. Pflege und Schnittmaßnahmen im Bereich des öffentlichen Grüns 500,00 EUR (Folgejahre: 500,00 EUR) u. der Straßen 2.000,00 EUR (Folgejahre: 1.000,00 EUR)					
5.4.1.0.523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.531,22	26.000	357,18	-25.642,82	-1.174,04
2016: Brückenunterhaltung 1.000,00 EUR, Straßenunterhaltung (allg.) 8.000,00 EUR, Teilw. Gehwegsanierung OD Harbach 13.500,00 EUR, Betonrinne Kirchweg 3.500,00 EUR					
2017: Brückenunterhaltung 1.000,00 EUR, Straßenunterhaltung (allg.) 5.000,00 EUR					
2018: Straßenunterhaltung (allg.) 10.000,00 EUR					
2019: Straßenunterhaltung (allg.) 5.000,00 EUR					
5.4.1.0.523390 <i>Straßenunterhaltung Jahresverträge</i>	10.280,57	15.000	0,00	-15.000,00	-10.280,57
5.4.1.0.525310 <i>Kostenerstattungen an Eigenbetriebe</i>	4.574,00	4.700	4.587,00	-113,00	13,00
Kostenerstattung lfd. Straßenoberflächenentwässerung					
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen	31.232,75	25.550	26.192,83	642,83	-5.039,92
5.4.1.0.532300 <i>Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	1.152,41	1.050	1.049,04	-0,96	-103,37
5.4.1.0.535800 <i>Abschreibungen auf Straßen,Wege,Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen</i>	29.213,00	23.630	24.276,45	646,45	-4.936,55
5.4.1.0.535900 <i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	867,34	870	867,34	-2,66	0,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen	20,46	630	20,46	-609,54	0,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.4.1.0.562100	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	20,46	30	20,46	-9,54	0,00
	Gestattung Schulbuswarte Halle					
5.4.1.0.562500	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	0,00	-500,00	0,00
	Sachverständigenkosten Prüfung Standsicherheit von Bäumen, in 2017: Sachverständigenkosten für Ortsdurchfahrt Harbach/Locherhof (Mittel wurden bis dato nicht verausgabt, daher Neuveranschlagung in 2017)					
5.4.1.0.563500	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
	u.a. für Ausschreibungstexte					
19 = Ordentliche Aufwendungen		50.607,22	88.880	38.680,46	-50.199,54	-11.926,76
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-38.962,44	-80.500	-28.723,03	51.776,97	10.239,41
23 = Finanzergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		-38.962,44	-80.500	-28.723,03	51.776,97	10.239,41
25 + Außerordentliche Erträge		167,36	0	0,00	0,00	-167,36
5.4.1.0.499001	Außerordentliche Erträge	167,36	0	0,00	0,00	-167,36
27 = Außerordentliches Ergebnis		167,36	0	0,00	0,00	-167,36
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -		-38.795,08	-80.500	-28.723,03	51.776,97	10.072,05
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-38.795,08	-80.500	-28.723,03	51.776,97	10.072,05

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-22.858,91	-63.330	-12.527,33	50.802,67	10.331,58
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.858,91	-63.330	-12.527,33	50.802,67	10.331,58
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-22.858,91	-63.330	-12.527,33	50.802,67	10.331,58
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-22.858,91	-63.330	-12.527,33	50.802,67	10.331,58
	Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-22.858,91	-63.330	-12.527,33	50.802,67	10.331,58

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

Investitionen		Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen							
<b>1</b>	<b>Allgemeine Anschaffungen</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>200</b>	<b>Straßenbaumaßnahmen allgemein</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>210</b>	<b>Straße "Kuhwäldchen"</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>215</b>	<b>Aufbau Straßenkataster</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>216</b>	<b>Ausbau Kreisstraße (Bürgersteige)</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof					
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern					
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss					
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen						
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
<b>217</b>	<b>Neubaugebiet "In der Betz"</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern
Produktgruppe	5.4.6	Parkeinrichtungen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.4.6.0	Bereitstellung selbständiger Parkeinrichtungen	

**Beschreibung**

Unterhaltung und ggf. Neu- und Ausbau von selbstständigen Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet.

**Auftrag**

Gesetze, Ratsentscheidungen

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer, Einwohner

**Ziele**

Erhalt und Schaffung von Parkmöglichkeiten im Gemeindegebiet (teilweise auch zur Prävention von Gefahrenstellen)

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen	310,27	310	310,27	0,27	0,00
5.4.6.0.535800 <i>Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsteilnehmeranlagen</i>	310,27	310	310,27	0,27	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	310,27	310	310,27	0,27	0,00
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-310,27	-310	-310,27	-0,27	0,00
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-310,27	-310	-310,27	-0,27	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-310,27	-310	-310,27	-0,27	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-310,27	-310	-310,27	-0,27	0,00

<b>Teilfinanzplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	0,00	0,00	0,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	extern
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.5.5.8	Wirtschaftswege, Feldwege	

**Beschreibung**

Vorhaltung, Unterhaltung und Aus- und ggf. Neubau von Wirtschaftswegen.

**Auftrag**

Gesetze, Ratsentscheidungen

**Zielgruppe**

Verkehrsteilnehmer, Anwohner im Bereich von Wirtschaftswegen

**Ziele**

Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Zustandes von Wirtschaftswegen.

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzplan</b>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	0,00	0,00	0,00

# Teilhaushalt 4

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen				
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			6.274,92	5.920	6.273,91	353,91	-1,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			6.344,01	5.430	5.143,87	-286,13	-1.200,14
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			8.204,68	7.020	8.422,49	1.402,49	217,81
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			439,53	300	2.688,00	2.388,00	2.248,47
9 + sonstige laufende Erträge			799,87	790	5.798,99	5.008,99	4.999,12
10 = Ordentliche Erträge			22.063,01	19.460	28.327,26	8.867,26	6.264,25
11 - Personalaufwendungen			15.816,47	18.290	16.113,62	-2.176,38	297,15
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			43.442,39	40.400	16.787,44	-23.612,56	-26.654,95
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen			16.417,33	16.380	16.371,39	-8,61	-45,94
18 - sonstige laufende Aufwendungen			32.556,27	1.700	1.350,54	-349,46	-31.205,73
19 = Ordentliche Aufwendungen			108.232,46	76.770	50.622,99	-26.147,01	-57.609,47
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			<b>-86.169,45</b>	<b>-57.310</b>	<b>-22.295,73</b>	<b>35.014,27</b>	<b>63.873,72</b>
23 = Finanzergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis			<b>-86.169,45</b>	<b>-57.310</b>	<b>-22.295,73</b>	<b>35.014,27</b>	<b>63.873,72</b>
25 + Außerordentliche Erträge			1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
27 = Außerordentliches Ergebnis			1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -			<b>-84.440,09</b>	<b>-57.310</b>	<b>-22.295,73</b>	<b>35.014,27</b>	<b>62.144,36</b>
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			<b>-84.440,09</b>	<b>-57.310</b>	<b>-22.295,73</b>	<b>35.014,27</b>	<b>62.144,36</b>
<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			-50.422,02	-52.020	-21.108,91	30.911,09	29.313,11
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			<b>-50.422,02</b>	<b>-52.020</b>	<b>-21.108,91</b>	<b>30.911,09</b>	<b>29.313,11</b>
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			-50.422,02	-52.020	-21.108,91	30.911,09	29.313,11
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV			<b>-50.422,02</b>	<b>-52.020</b>	<b>-21.108,91</b>	<b>30.911,09</b>	<b>29.313,11</b>
<u>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</u>							
9 aus Beiträgen u.ä. Entgelten			2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
11 für Sachanlagen			0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
16 = Summe der invest. Einzahlungen			<b>2.118,00</b>	<b>1.000</b>	<b>14.750,00</b>	<b>13.750,00</b>	<b>12.632,00</b>
<u>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</u>							
18 für Sachanlagen			468,62	229.000	9.641,00	-219.359,00	9.172,38
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			<b>468,62</b>	<b>229.000</b>	<b>9.641,00</b>	<b>-219.359,00</b>	<b>9.172,38</b>
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			<b>1.649,38</b>	<b>-228.000</b>	<b>5.109,00</b>	<b>233.109,00</b>	<b>3.459,62</b>
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			<b>-48.772,64</b>	<b>-280.020</b>	<b>-15.999,91</b>	<b>264.020,09</b>	<b>32.772,73</b>

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Rechtsbindung: muss
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	

## Beschreibung

Bewerkstellung der Straßenreinigung und des Winterdienstes, Pflege von öffentlichem Grün (Mäharbeiten etc.), kleinere Reparaturarbeiten , Erledigungen von Arbeiten auf den Friedhöfen (Grabaushub, Pflege der Friedhofsanlage)

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Ratsbeschlüsse	Einwohner, Verkehrsteilnehmer allgemein, Antragsteller

## Ziele

Erhaltung sicherer und sauberer Straßen, Erhaltung des Staus quo durch kleinere Reparaturarbeiten, Wirtschaftlichkeit und Effizienz der Tätigkeiten

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.909,92	5.540	3.989,72	-1.550,28	79,80
1.1.4.3.502210 <i>Dienstbezüge der Arbeitnehmer</i>	2.753,40	3.970	2.814,84	-1.155,16	61,44
1.1.4.3.502220 <i>Leistungszulagen der AN</i>	53,98	0	49,04	49,04	-4,94
1.1.4.3.503200 <i>Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse</i>	217,56	310	221,95	-88,05	4,39
1.1.4.3.504200 <i>Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	826,42	1.170	844,20	-325,80	17,78
1.1.4.3.509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	58,56	90	59,69	-30,31	1,13
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154,45	1.300	878,83	-421,17	724,38
1.1.4.3.523500 <i>Fahrzeugunterhaltung</i>	0,00	100	27,80	-72,20	27,80
1.1.4.3.523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	130,75	300	406,36	106,36	275,61
1.1.4.3.523800 <i>Geringwertige Geräte,Ausstattungs-,Ausrüstungs-,Gebrauchsgegenstände</i>	23,70	300	1,80	-298,20	-21,90
1.1.4.3.524700 <i>sonstige Verbrauchs- u.Betriebsmittel</i>	0,00	200	442,87	242,87	442,87
1.1.4.3.529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	0,00	400	0,00	-400,00	0,00
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen	314,16	270	268,22	-1,78	-45,94
1.1.4.3.538320 <i>Abschreibungen auf Betriebsausstattung</i>	314,16	270	268,22	-1,78	-45,94
18 - sonstige laufende Aufwendungen	38,23	140	37,65	-102,35	-0,58
1.1.4.3.561500 <i>Aufwendungen für Dienst- u Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände</i>	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
1.1.4.3.564120 <i>Kfz-Versicherungen</i>	9,23	10	8,65	-1,35	-0,58
Versicherung für den gemeindeeigenen Anhänger					
1.1.4.3.568200 <i>sonstige Steueraufwendungen Kraftfahrzeugsteuer</i>	29,00	30	29,00	-1,00	0,00
Steuer für den gemeindeeigenen Anhänger					
19 = Ordentliche Aufwendungen	4.416,76	7.250	5.174,42	-2.075,58	757,66
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.416,76	-7.250	-5.174,42	2.075,58	-757,66
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	-4.416,76	-7.250	-5.174,42	2.075,58	-757,66

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen							
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Herr Friggen								
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern								
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Rechtsbindung: muss								
Produkt	1.1.4.3	Bauhof									
<b>Teilergebnisplan</b>											
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ				
27 = Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00				
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -			-4.416,76	-7.250	-5.174,42	2.075,58	-757,66				
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00				
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-4.416,76	-7.250	-5.174,42	2.075,58	-757,66				
<b>Teilfinanzplan</b>											
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ				
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			-4.102,60	-6.980	-4.906,20	2.073,80	-803,60				
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-4.102,60	-6.980	-4.906,20	2.073,80	-803,60				
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			-4.102,60	-6.980	-4.906,20	2.073,80	-803,60				
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV			-4.102,60	-6.980	-4.906,20	2.073,80	-803,60				
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen											
16 = Summe der invest. Einzahlungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00				
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen											
18 für Sachanlagen			0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00				
1.1.4.3/1800.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro			0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00				
allgemeine Investitionen des Bauhofs											
23 = Summe (invest. Auszahlungen)			0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0,00				
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			0,00	-2.000	0,00	2.000,00	0,00				
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-4.102,60	-8.980	-4.906,20	4.073,80	-803,60				
<b>Investitionen</b>						Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
<b>Ein- und Auszahlungen für Investitionen</b>											
<b>1800</b>	<b>Investitionen Bauhof allgemein</b>										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						0	0	0	0,00	0,00	0
- Auszahlungen für Sachanlagen						2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0
1.1.4.3/1800.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro						2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0
allgemeine Investitionen des Bauhofs											
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen					
Hauptpr.bereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Herr Friggen					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	extern					
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Rechtsbindung: muss					
Produkt	1.1.4.3	Bauhof						
<b>Investitionen</b>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			-2.000	0	0	0,00	2.000,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	4	Gesundheit und Sport	extern
Produktbereich	4.2	Sportförderung	Rechtsbindung: muss
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten	
Produkt	4.2.4.0	Vorhaltung eigener Sportstätten	

## Beschreibung

Bereitstellung der Grundstücksflächen und baulichen Anlagen der Sportstätte, sowie deren Pflege, Unterhaltung und Wartung.

## Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

## Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, ortsansässige oder aus dem näheren Umfeld stammende Vereine, Sportinteressierte

## Ziele

Steigerung der Attraktivität der Sportstätten, Schaffung von Umfeld zur sportlichen Freizeitgestaltung.

Teilergebnisplan	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439,53	0	0,00	0,00	-439,53
4.2.4.0.442500 <i>Kostenerstattungen vom privaten Bereich</i>	439,53	0	0,00	0,00	-439,53
10 = Ordentliche Erträge	439,53	0	0,00	0,00	-439,53
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228,96	4.500	276,62	-4.223,38	47,66
4.2.4.0.523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	228,96	4.500	276,62	-4.223,38	47,66
allg. Liegenschaftsunterhaltung, in 2016: Kanalleitung Grillhütte 3.500,00 EUR					
18 - sonstige laufende Aufwendungen	36,93	50	37,31	-12,69	0,38
4.2.4.0.562100 <i>Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen</i>	25,56	30	25,56	-4,44	0,00
Gestattung Grillhütte und Bolzplatz					
4.2.4.0.564110 <i>Gebäudeversicherungen</i>	11,37	20	11,75	-8,25	0,38
Feuerversicherung Grillhütte					
19 = Ordentliche Aufwendungen	265,89	4.550	313,93	-4.236,07	48,04
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57

## Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen				
Hauptpr.bereich	4	Gesundheit und Sport	extern				
Produktbereich	4.2	Sportförderung	Rechtsbindung: muss				
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten					
Produkt	4.2.4.0	Vorhaltung eigener Sportstätten					
<b>Teilfinanzplan</b>							
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>							
			Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV		173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57
	Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen						
16	= Summe der invest. Einzahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen						
23	= Summe (invest. Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		173,64	-4.550	-313,93	4.236,07	-487,57

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	extern
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.2.2.4	Grund- und Bodenwirtschaft	

<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			288,00	40	208,00	168,00	-80,00
5.2.2.4.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		288,00	40	208,00	168,00	-80,00
Gebühren für Negativatteste							
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			29,56	20	29,65	9,65	0,09
5.2.2.4.441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten		29,56	20	29,65	9,65	0,09
Jagdpacht							
9 + sonstige laufende Erträge			0,00	0	4.999,15	4.999,15	4.999,15
5.2.2.4.461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0	4.999,15	4.999,15	4.999,15
10 = Ordentliche Erträge			317,56	60	5.236,80	5.176,80	4.919,24
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0	609,93	609,93	609,93
5.2.2.4.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen		0,00	0	609,93	609,93	609,93
19 = Ordentliche Aufwendungen			0,00	0	609,93	609,93	609,93
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			317,56	60	4.626,87	4.566,87	4.309,31
23 = Finanzergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis			317,56	60	4.626,87	4.566,87	4.309,31
27 = Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -			317,56	60	4.626,87	4.566,87	4.309,31
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			317,56	60	4.626,87	4.566,87	4.309,31

<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen			333,56	60	221,65	161,65	-111,91
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			333,56	60	221,65	161,65	-111,91
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV			333,56	60	221,65	161,65	-111,91
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV			333,56	60	221,65	161,65	-111,91
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen							
11 für Sachanlagen			0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
5.2.2.4/0100.685100	Einzahlung f. unbebaute Grunstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
16 = Summe der invest. Einzahlungen			0,00	0	14.500,00	14.500,00	14.500,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen							
18 für Sachanlagen			468,62	10.000	9.641,00	-359,00	9.172,38

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	extern
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.2.2.4	Grund- und Bodenwirtschaft	

Teilfinanzplan		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
Ein- und Auszahlungsarten						
5.2.2.4/0100.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	468,62	10.000	9.641,00	-359,00	9.172,38
Ansatz für den Ankauf von Grundstücken						
23	= Summe (invest. Auszahlungen)	468,62	10.000	9.641,00	-359,00	9.172,38
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-468,62	-10.000	4.859,00	14.859,00	5.327,62
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-135,06	-9.940	5.080,65	15.020,65	5.215,71

Investitionen		Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen							
<b>100</b>	<b>Grundstücksangelegenheiten allgemein (Erwerb und Veräußerung)</b>						
+ Einzahlungen für Sachanlagen							
5.2.2.4/0100.685100	Einzahlung f. unbebaute Grunstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	14.500,00	14.500,00	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.500,00	14.500,00	0
- Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
5.2.2.4/0100.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
Ansatz für den Ankauf von Grundstücken							
	= Summe der Auszahlungen aus Investitonstätigkeit	10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./.. Z. 23)	-10.000	0	0	4.859,00	14.859,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	extern
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.5.3.1	Bestattungswesen	

## Beschreibung

Unterhaltung des Friedhofs und seiner Anlagen in einem ordnungsgemäßen Zustand. Erhebung von Gebühren für das Bestattungswesen, wobei deren Verwaltung bei der Verbandsgemeinde erfolgt.

## Auftrag

## Zielgruppe

Gesetze und Satzungen

Einwohnerinnen und Einwohner, aber auch Fremde

## Ziele

Erhalt des Friedhofs und der Anlagen in einem ordnungsgemäßen Zustand, größtmögliche Kostendeckung durch Erhebung von Gebühren.

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.248,24	2.900	3.248,23	348,23	-0,01
5.5.3.1.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.248,24	2.900	3.248,23	348,23	-0,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.056,01	5.390	4.935,87	-454,13	-1.120,14
5.5.3.1.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	0,00	10	25,00	15,00	25,00
Grabmalgenehmigungsgebühren					
5.5.3.1.432240 Entgelte für das Bestattungswesen	1.555,35	1.000	450,00	-550,00	-1.105,35
5.5.3.1.439001 Auflösung SoPo Grabnutzung	4.500,66	4.380	4.460,87	80,87	-39,79
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	0,00	-300,00	0,00
5.5.3.1.442500 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	0,00	300	0,00	-300,00	0,00
Abrechnung Friedhof (Wasser/Abwasser)					
9 + sonstige laufende Erträge	674,87	670	674,84	4,84	-0,03
5.5.3.1.466190 Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge	674,87	670	674,84	4,84	-0,03
10 = Ordentliche Erträge	9.979,12	9.260	8.858,94	-401,06	-1.120,18
11 - Personalaufwendungen	4.954,84	5.200	5.080,35	-119,65	125,51
5.5.3.1.502210 Dienstbezüge der Arbeitnehmer	3.499,06	3.730	3.587,90	-142,10	88,84
5.5.3.1.502220 Leistungszulagen der AN	58,51	0	58,85	58,85	0,34
5.5.3.1.503200 Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse	275,75	290	282,61	-7,39	6,86
5.5.3.1.504200 Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung	1.047,34	1.100	1.074,94	-25,06	27,60
5.5.3.1.509000 Pauschalierte Lohnsteuer	74,18	80	76,05	-3,95	1,87
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.081,80	10.200	1.112,71	-9.087,29	-969,09
5.5.3.1.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	400,05	7.500	324,59	-7.175,41	-75,46
u.a. Unterhaltung Friedhofshalle, Bau eines Weges					
5.5.3.1.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude & Gebäudeeinrichtungen	552,92	1.000	640,89	-359,11	87,97
Bewirtschaftung Friedhof (inkl. Schnittmaßnahmen von Bäumen, Hecken etc.) und Friedhofshalle					
5.5.3.1.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	228,83	500	130,24	-369,76	-98,59

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	extern
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.5.3.1	Bestattungswesen	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.5.3.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	0,00	200	16,99	-183,01	16,99
5.5.3.1.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
5.5.3.1.525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	900,00	900	0,00	-900,00	-900,00
Erstattung an Ortsgemeinde Niederfischbach für das Ausheben von Gräbern						
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen		9.191,17	9.190	9.191,17	1,17	0,00
5.5.3.1.533001	Afa auf unbebaute Grundstücke	970,81	950	970,82	20,82	0,01
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	502,03	510	502,03	-7,97	0,00
5.5.3.1.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.592,30	7.600	7.592,29	-7,71	-0,01
5.5.3.1.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	126,03	130	126,03	-3,97	0,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen		51,73	180	52,89	-127,11	1,16
5.5.3.1.564110	Gebäudeversicherungen	51,73	60	52,89	-7,11	1,16
Gebäudeversicherung für Friedhofshalle						
5.5.3.1.564140	Unfallversicherungen	0,00	40	0,00	-40,00	0,00
5.5.3.1.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	80	0,00	-80,00	0,00
Beitrag Berufsgenossenschaft						
19 = Ordentliche Aufwendungen		16.279,54	24.770	15.437,12	-9.332,88	-842,42
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-6.300,42	-15.510	-6.578,18	8.931,82	-277,76
23 = Finanzergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		-6.300,42	-15.510	-6.578,18	8.931,82	-277,76
25 + Außerordentliche Erträge		1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
5.5.3.1.499001	Außerordentliche Erträge	1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
27 = Außerordentliches Ergebnis		1.729,36	0	0,00	0,00	-1.729,36
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -		-4.571,06	-15.510	-6.578,18	8.931,82	-2.007,12
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-4.571,06	-15.510	-6.578,18	8.931,82	-2.007,12

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-5.574,72	-14.270	-6.126,22	8.143,78	-551,50
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.574,72	-14.270	-6.126,22	8.143,78	-551,50
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-5.574,72	-14.270	-6.126,22	8.143,78	-551,50
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	-5.574,72	-14.270	-6.126,22	8.143,78	-551,50

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	extern
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.5.3.1	Bestattungswesen	

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
<b>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</b>						
9	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
	5.5.3.1/9997.682800 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
16	= Summe der invest. Einzahlungen	2.118,00	1.000	250,00	-750,00	-1.868,00
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>						
18	für Sachanlagen	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00
	5.5.3.1/2609.785930 Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00
	Herstellung von Grabeinfassungen					
23	= Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.118,00	-6.000	250,00	6.250,00	-1.868,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.456,72	-20.270	-5.876,22	14.393,78	-2.419,50

<u>Investitionen</u>		Planansatz	VE	Genehmigte	Aktueller	Plan/Ist	Vorzutragende
Ein- und Auszahlungen für Investitionen				ÜPL/APL	Istbetrag	Abweichung	Mittel
<b>2600</b>	<b>Bestattungswesen allgemein</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./ Z. 23)	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>2609</b>	<b>Grabeinfassungen auf gemeindeeigenen Friedhöfen</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen	7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
	5.5.3.1/2609.785930 Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
	Herstellung von Grabeinfassungen						
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./ Z. 23)	-7.000	0	0	0,00	7.000,00	0
<b>9997</b>	<b>SoPo Überlassung Grabflächen</b>						
	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000	0	0	250,00	-750,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen					
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	extern					
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	Rechtsbindung: muss					
Produkt	5.5.3.1	Bestattungswesen						
<b>Investitionen</b>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
<b>Ein- und Auszahlungen für Investitionen</b>								
5.5.3.1/9997.682800	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		1.000	0	0	250,00	-750,00	0
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	0	0	250,00	-750,00	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			1.000	0	0	250,00	-750,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Kipping
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	extern
Produktgruppe	5.7.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.7.1.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	

<b>Beschreibung</b>	
Förderung der bestehenden Unternehmen, aber auch von Existenzgründungen im Gemeindegebiet	
<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Ratsentscheidungen, Verträge	Unternehmen, Existenzgründer, Einwohner
<b>Ziele</b>	
Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur, Ausbau der Infrastruktur	

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</b>					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>					
18 für Sachanlagen	0,00	202.000	0,00	-202.000,00	0,00
5.7.1.1/1001.785930      Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	0,00	202.000	0,00	-202.000,00	0,00
Vorläufig geschätzter Kostenanteil, der auf die Ortsgemeinde entfällt					
<b>23 = Summe (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>202.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>0,00</b>
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-202.000	0,00	202.000,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-202.000	0,00	202.000,00	0,00

<u>Investitionen</u>	Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen						

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Kipping
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	extern
Produktgruppe	5.7.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.7.1.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	

<u>Investitionen</u>		Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
<b>Ein- und Auszahlungen für Investitionen</b>							
<b>1001</b>	<b>Ausbau Breitbandversorgung</b>						
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen	202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	5.7.1.1/1001.785930      Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah	202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	Vorläufig geschätzter Kostenanteil, der auf die Ortsgemeinde entfällt						
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)	-202.000	0	0	0,00	202.000,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	extern
Produktgruppe	5.7.3	Tourismus	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.7.3.3	Bereitstellung und Vermietung von Bürgerhäusern	

## Beschreibung

Bereitstellung und Vermietung von Bürgerhäusern für öffentliche und auch private Zwecke. Die Verwaltung erfolgt bei der Verbandsgemeinde.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze, Verträge	Einwohnerinnen und Einwohner, aber auch sonstige Dritte, Vereine usw.
<b>Ziele</b>	

Schaffung von Möglichkeiten zur kostengünstigen Anmietung von gemeindeeigenen Gebäuden;  
Steigerung der Attraktivität, Deckung der Unterhaltungskosten.

Teilergebnisplan	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.026,68	3.020	3.025,68	5,68	-1,00
5.7.3.3.415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3.026,68	3.020	3.025,68	5,68	-1,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.175,12	7.000	8.392,84	1.392,84	217,72
5.7.3.3.441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte von Mieten und Pachten</i>	5.675,30	5.000	5.092,84	92,84	-582,46
Miete Hausmeisterwohnung Bürgerhaus					
5.7.3.3.441900 <i>Sonstige privatrechtliche Erträge</i>	2.499,82	2.000	3.300,00	1.300,00	800,18
Betriebskostenerstattungen Hausmeisterwohnung Bürgerhaus					
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.688,00	2.688,00	2.688,00
5.7.3.3.442900 <i>Sonstige Kostenerstattungen</i>	0,00	0	2.688,00	2.688,00	2.688,00
9 + sonstige laufende Erträge	125,00	120	125,00	5,00	0,00
5.7.3.3.466190 <i>Sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge</i>	125,00	120	125,00	5,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.326,80	10.140	14.231,52	4.091,52	2.904,72
11 - Personalaufwendungen	6.951,71	7.550	7.043,55	-506,45	91,84
5.7.3.3.502210 <i>Dienstbezüge der Arbeitnehmer</i>	4.960,87	5.460	5.424,59	-35,41	463,72
5.7.3.3.502220 <i>Leistungszulagen der AN</i>	76,12	0	94,19	94,19	18,07
5.7.3.3.503200 <i>Arbeitnehmer Beiträge zur Versorgungskasse</i>	390,36	430	427,71	-2,29	37,35
5.7.3.3.504200 <i>Arbeitnehmer Arbeitgeberanteil an der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	1.423,61	1.550	1.097,06	-452,94	-326,55
5.7.3.3.509000 <i>Pauschalierter Lohnsteuer</i>	100,75	110	0,00	-110,00	-100,75
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.977,18	24.400	13.909,35	-10.490,65	-27.067,83
5.7.3.3.523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	27.374,93	8.000	4.133,51	-3.866,49	-23.241,42
2016: allg. Liegenschaftsunterhaltung 4.000 EUR (Folgejahre: 4.000,00 EUR), Deckenarbeiten 4.000 EUR 2019: Sanierung Fassade Altbau 30.000 EUR					
5.7.3.3.523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude &amp; Gebäudeeinrichtungen</i>	13.079,86	15.500	9.427,21	-6.072,79	-3.652,65
Bewirtschaftungskosten Hausmeisterwohnung/Bürgerhaus, Bewirtschaftung Außenanlagen Dorfgemeinschaftshaus davon: 500,00 EUR für Schnittmaßnahmen an Bäumen und Günstpflege					

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	extern
Produktgruppe	5.7.3	Tourismus	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.7.3.3	Bereitstellung und Vermietung von Bürgerhäusern	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
5.7.3.3.523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,01	300	64,30	-235,70	-272,71
5.7.3.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, Gebrauchsgegenstände	166,39	400	257,34	-142,66	90,95
5.7.3.3.524700	sonstige Verbrauchsmittel	18,99	50	0,00	-50,00	-18,99
5.7.3.3.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	150	26,99	-123,01	26,99
14 - Abschreibungen auf Anlagevermögen		6.912,00	6.920	6.912,00	-8,00	0,00
5.7.3.3.534900	Abschreibungen auf bebaut. Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	6.548,09	6.550	6.548,09	-1,91	0,00
5.7.3.3.538300	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,91	70	63,91	-6,09	0,00
5.7.3.3.538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	300,00	300	300,00	0,00	0,00
18 - sonstige laufende Aufwendungen		32.429,38	1.330	1.222,69	-107,31	-31.206,69
5.7.3.3.563400	Telefon Datenübertragungskosten	218,13	600	543,89	-56,11	325,76
DSL für Ratsinfo in Sitzungsräumen des Bürgerhauses: lfd. Datenübertragungskosten						
5.7.3.3.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	211,44	250	210,00	-40,00	-1,44
5.7.3.3.564110	Gebäudeversicherungen	455,26	480	468,80	-11,20	13,54
Gebäudeversicherung Bürgerhaus						
5.7.3.3.565200	Verluste aus Wertmind. u. Abgang v. Gegenst. d. Umlaufvermögens	1.544,55	0	0,00	0,00	-1.544,55
5.7.3.3.565700	Aufwend. u. Rückst. soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	30.000,00	0	0,00	0,00	-30.000,00
19 = Ordentliche Aufwendungen		87.270,27	40.200	29.087,59	-11.112,41	-58.182,68
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-75.943,47	-30.060	-14.856,07	15.203,93	61.087,40
23 = Finanzergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		-75.943,47	-30.060	-14.856,07	15.203,93	61.087,40
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -		-75.943,47	-30.060	-14.856,07	15.203,93	61.087,40
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-75.943,47	-30.060	-14.856,07	15.203,93	61.087,40

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-41.251,90	-26.280	-9.984,21	16.295,79	31.267,69
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41.251,90	-26.280	-9.984,21	16.295,79	31.267,69
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-41.251,90	-26.280	-9.984,21	16.295,79	31.267,69
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen	-41.251,90	-26.280	-9.984,21	16.295,79	31.267,69



# Teilhaushalt 5

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen				
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1		Steuern und ähnliche Abgaben	295.495,14	309.340	357.553,27	48.213,27	62.058,13
2 +		Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00
9 +		sonstige laufende Erträge	9.406,00	12.000	15.325,05	3.325,05	5.919,05
10 =		Ordentliche Erträge	397.567,14	457.340	458.205,32	865,32	60.638,18
13 -		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
16 -		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	274.047,08	285.240	284.495,91	-744,09	10.448,83
18 -		sonstige laufende Aufwendungen	3.326,11	0	919,89	919,89	-2.406,22
19 =		Ordentliche Aufwendungen	279.893,91	286.940	287.296,09	356,09	7.402,18
20 =		<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.673,23</b>	<b>170.400</b>	<b>170.909,23</b>	<b>509,23</b>	<b>53.236,00</b>
21 +		Finanzerträge	2.196,54	500	564,84	64,84	-1.631,70
22 -		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.357,75	5.700	947,59	-4.752,41	-410,16
23 =		Finanzergebnis	838,79	-5.200	-382,75	4.817,25	-1.221,54
24 =		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>118.512,02</b>	<b>165.200</b>	<b>170.526,48</b>	<b>5.326,48</b>	<b>52.014,46</b>
27 =		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 =		<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>118.512,02</b>	<b>165.200</b>	<b>170.526,48</b>	<b>5.326,48</b>	<b>52.014,46</b>
31 =		Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32 +/-		Saldo aus Veränderung des Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.986,00	0	-17.006,00	-17.006,00	-18.992,00
33 =		<b>Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>120.498,02</b>	<b>165.200</b>	<b>153.520,48</b>	<b>-11.679,52</b>	<b>33.022,46</b>
<u>Teilfinanzplan</u>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	126.785,34	170.400	167.405,27	-2.994,73	40.619,93
2		Saldo der Zins und sonstigen Finanzeinzahlungen und auszahlungen	837,05	-5.200	-384,16	4.815,84	-1.221,21
3		<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>127.622,39</b>	<b>165.200</b>	<b>167.021,11</b>	<b>1.821,11</b>	<b>39.398,72</b>
5		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	127.622,39	165.200	167.021,11	1.821,11	39.398,72
7		<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV</b>	<b>127.622,39</b>	<b>165.200</b>	<b>167.021,11</b>	<b>1.821,11</b>	<b>39.398,72</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen</b>							
13		aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung	57.694,76	280.600	0,00	-280.600,00	-57.694,76
16 =		<b>Summe der invest. Einzahlungen</b>	<b>57.694,76</b>	<b>280.600</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.600,00</b>	<b>-57.694,76</b>
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>							
20		für Ausleihungen und Kreditgewährungen	52.015,56	11.380	77.958,94	66.578,94	25.943,38
23 =		<b>Summe (invest. Auszahlungen)</b>	<b>52.015,56</b>	<b>11.380</b>	<b>77.958,94</b>	<b>66.578,94</b>	<b>25.943,38</b>
24 =		<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>5.679,20</b>	<b>269.220</b>	<b>-77.958,94</b>	<b>-347.178,94</b>	<b>-83.638,14</b>
25 =		<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>133.301,59</b>	<b>434.420</b>	<b>89.062,17</b>	<b>-345.357,83</b>	<b>-44.239,42</b>

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss
Produkt	5.4.1.1	Konzessionsabgaben	

## Beschreibung

Vereinbarungen mit den Energieversorgungsunternehmen für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen.

## Auftrag

Gesetze, Verordnungen, Konzessionsverträge

## Zielgruppe

Energieversorgungsunternehmen

## Ziele

Treffen von für alle Seiten zufriedenstellenden Konzessionsverträgen, zeitnahe und korrekte Abrechnung mit den Energieversorgungsunternehmen.

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
9 + sonstige laufende Erträge	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
5.4.1.1.462500      Konzessionsabgaben	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
10 = Ordentliche Erträge	9.406,00	12.000	15.305,33	3.305,33	5.899,33
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
5.4.1.1.525500      Kostenerstattungen an den privaten Bereich	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
Abrechnungskosten Konzessionsabgabe					
19 = Ordentliche Aufwendungen	2.520,72	1.700	1.880,29	180,29	-640,43
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
23 = Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76

## Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV	6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
16 = Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen					
23 = Summe (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen				
Hauptpr.bereich	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Friggen				
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und ÖPNV	extern				
Produktgruppe	5.4.1	Straßen	Rechtsbindung: muss				
Produkt	5.4.1.1	Konzessionsabgaben					
<b>Teilfinanzplan</b>			Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>			Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			0,00	0	0,00	0,00	0,00
25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			6.885,28	10.300	13.425,04	3.125,04	6.539,76

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	6	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	extern
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen , allgemeine Umlagen	Rechtsbindung: muss
Produkt	6.1.1.0	Steuern	

## Beschreibung

Erhebung von Grund- und Gewerbesteuer, als auch der Hundesteuer und die Erhebung von Ausbau- und Erschließungsbeiträgen, wobei die Verwaltung und Abrechnung dieser bei der Verbandsgemeinde erfolgt. Schlüssel- und Bedarfszuweisungen vom Land Erstattungen nach §21,24LFAG als Einnahmen, Gewerbesteuerumlage und sonstige Umlagen (Fond Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage)

## Auftrag

Steuergesetze

## Zielgruppe

Abgabepflichtige, Umlagenpflichtige

## Ziele

Korrekte Besteuerung und zeitnahe Abrechnung

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
1 Steuern und ähnliche Abgaben	295.495,14	309.340	357.553,27	48.213,27	62.058,13
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	2.723,60	2.860	2.903,92	43,92	180,32
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	43.833,96	45.780	46.150,28	370,28	2.316,32
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	6.247,90	6.500	68.872,67	62.372,67	62.624,77
Anpassung an tatsächliche Entwicklung					
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	217.003,60	229.000	214.736,97	-14.263,03	-2.266,63
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.202,12	1.200	1.225,08	25,08	22,96
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	1.761,00	1.500	1.970,00	470,00	209,00
6.1.1.0.405210 Ausgleichleistungen vom Land :Familienleistungsausgleich	22.722,96	22.500	21.694,35	-805,65	-1.028,61
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	92.666,00	136.000	85.327,00	-50.673,00	-7.339,00
9 + sonstige laufende Erträge	0,00	0	19,72	19,72	19,72
6.1.1.0.466114 Aufl. EWB PR	0,00	0	19,72	19,72	19,72
10 = Ordentliche Erträge	388.161,14	445.340	442.899,99	-2.440,01	54.738,85
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	274.047,08	285.240	284.495,91	-744,09	10.448,83
6.1.1.0.543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen:Gewerbesteuerumlage	-1.347,92	1.070	11.937,91	10.867,91	13.285,83
6.1.1.0.544110 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheiten	1.970,00	2.500	2.075,00	-425,00	105,00
6.1.1.0.544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Landkreise	167.093,00	168.970	165.314,00	-3.656,00	-1.779,00
ausgehend von einer Kreisumlage von 45 %					
6.1.1.0.544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände: Verbandsgemeinden	106.332,00	112.700	105.169,00	-7.531,00	-1.163,00
ausgehend von einer Umlagegrundlage von 30%					
18 - sonstige laufende Aufwendungen	3.326,11	0	919,89	919,89	-2.406,22
6.1.1.0.565510 Einzelwertberichtigung	3.326,11	0	124,67	124,67	-3.201,44
6.1.1.0.565520 Pauschalwertberichtigung	0,00	0	795,22	795,22	795,22
19 = Ordentliche Aufwendungen	277.373,19	285.240	285.415,80	175,80	8.042,61
20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.787,95	160.100	157.484,19	-2.615,81	46.696,24
21 + Finanzerträge	2.115,00	500	468,00	-32,00	-1.647,00

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	6	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	extern
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Rechtsbindung: muss
Produkt	6.1.1.0	Steuern	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ertrags- und Aufwandsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
6.1.1.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.115,00	500	468,00	-32,00	-1.647,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191,00	300	426,00	126,00	235,00
6.1.1.0.579100	aus d VollVzins d Gewerbesteue	191,00	300	426,00	126,00	235,00
23	= Finanzergebnis	1.924,00	200	42,00	-158,00	-1.882,00
24	= Ordentliches Ergebnis	112.711,95	160.300	157.526,19	-2.773,81	44.814,24
27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	112.711,95	160.300	157.526,19	-2.773,81	44.814,24
31	= Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+/- Saldo aus Veränderung des Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.986,00	0	-17.006,00	-17.006,00	-18.992,00
33	= Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	114.697,95	160.300	140.520,19	-19.779,81	25.822,24

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis des	Planung d.	Ergebnis des	Abweichung	Abweichung
<u>Ein- und Auszahlungsarten</u>		Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	Ergebnis/Ansatz	Ergebnis/Erg. VJ
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	119.900,06	160.100	153.980,23	-6.119,77	34.080,17
2	Saldo der Zins und sonstigen Finanzeinzahlungen und auszahlungen	1.924,00	200	42,00	-158,00	-1.882,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	121.824,06	160.300	154.022,23	-6.277,77	32.198,17
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	121.824,06	160.300	154.022,23	-6.277,77	32.198,17
7	Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen	121.824,06	160.300	154.022,23	-6.277,77	32.198,17
16	= Summe der invest. Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	= Summe (invest. Auszahlungen) Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	121.824,06	160.300	154.022,23	-6.277,77	32.198,17

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	6	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	extern und intern
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung: muss
Produkt	6.1.2.1	sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft - Kreditwirtschaft	

## Beschreibung

Das Produkt "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Kreditwirtschaft" beinhaltet zum einen die laufende Verwaltung der Kredite und zum anderen auch die Kreditneuaufnahmen der Gemeinde. Die Nachhaltung und Verwaltung über alle Kredite der Ortsgemeinde erfolgt bei der Verbandsgemeinde.

## Auftrag

Gesetze, Ratsentscheidungen

## Zielgruppe

Kreditinstitute und die Gemeinde selbst

## Ziele

Korrekte Verwaltung der laufenden Kredite und möglichst kostengünstige Kreditneuaufnahme.

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>					
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>20 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21 + Finanzerträge	79,80	0	95,43	95,43	15,63
6.1.2.1.471430      Zinserträge für Kredite vom öffentlichen Bereich von Gemeinden&Gemeindeverbänden	79,80	0	95,43	95,43	15,63
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.166,75	5.400	521,59	-4.878,41	-645,16
6.1.2.1.575110      Zinsaufwendungen an Banken	762,64	450	441,50	-8,50	-321,14
6.1.2.1.575120      Zinsaufwendungen an Sparkassen	46,10	90	80,09	-9,91	33,99
6.1.2.1.575140      a Girozentralen / Landesbanken	358,01	4.860	0,00	-4.860,00	-358,01
incl. Plandarlehen					
23 = Finanzergebnis	-1.086,95	-5.400	-426,16	4.973,84	660,79
<b>24 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.086,95</b>	<b>-5.400</b>	<b>-426,16</b>	<b>4.973,84</b>	<b>660,79</b>
27 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>28 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.086,95</b>	<b>-5.400</b>	<b>-426,16</b>	<b>4.973,84</b>	<b>660,79</b>
31 = Saldo der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>33 = Ergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.086,95</b>	<b>-5.400</b>	<b>-426,16</b>	<b>4.973,84</b>	<b>660,79</b>

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>					
2 Saldo der Zins und sonstigen Finanzeinzahlungen und auszahlungen	-1.086,95	-5.400	-426,16	4.973,84	660,79
<b>3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.086,95</b>	<b>-5.400</b>	<b>-426,16</b>	<b>4.973,84</b>	<b>660,79</b>
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor ILV	-1.086,95	-5.400	-426,16	4.973,84	660,79
<b>7 Saldo der Ein- und Auszahlungen nach ILV</b>	<b>-1.086,95</b>	<b>-5.400</b>	<b>-426,16</b>	<b>4.973,84</b>	<b>660,79</b>
Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen					
13 aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährung	57.694,76	280.600	0,00	-280.600,00	-57.694,76

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	5	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Hauptpr.bereich	6	Allgemeine Finanzen	verantwortlich: Herr Friggen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	extern und intern
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung: muss
Produkt	6.1.2.1	sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft - Kreditwirtschaft	

Teilfinanzplan		Ergebnis des Vorjahres	Planung d. Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis/Ansatz	Abweichung Ergebnis/Erg. VJ
Ein- und Auszahlungsarten						
6.1.2.1/9999.692531	Kreditaufnahme Invest v inländ. Geldmarkt LZ über 5 J EuroWährung Festzins	44.134,68	193.000	0,00	-193.000,00	-44.134,68
6.1.2.1/9999.696440	Einzahlungen f. Gemeinden	13.560,08	87.600	0,00	-87.600,00	-13.560,08
<b>16 = Summe der invest. Einzahlungen</b>		<b>57.694,76</b>	<b>280.600</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.600,00</b>	<b>-57.694,76</b>
<b>Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen</b>						
20 für Ausleihungen und Kreditgewährungen		52.015,56	11.380	77.958,94	66.578,94	25.943,38
6.1.2.1/9999.792510	Tilgung Investitionskredite v inländ. Geldmarkt EuroWährung Festzins	52.015,56	11.380	7.853,77	-3.526,23	-44.161,79
6.1.2.1/9999.796440	Ausz. i.R. d. Einheitskasse	0,00	0	70.105,17	70.105,17	70.105,17
<b>23 = Summe (invest. Auszahlungen)</b>		<b>52.015,56</b>	<b>11.380</b>	<b>77.958,94</b>	<b>66.578,94</b>	<b>25.943,38</b>
<b>24 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>5.679,20</b>	<b>269.220</b>	<b>-77.958,94</b>	<b>-347.178,94</b>	<b>-83.638,14</b>
<b>25 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>4.592,25</b>	<b>263.820</b>	<b>-78.385,10</b>	<b>-342.205,10</b>	<b>-82.977,35</b>

Investitionen		Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen							
<b>9999</b>	<b>Allgemeine Kreditwirtschaft</b>						
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./ Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0

# Investitionsmaßnahmenübersicht

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	3	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: Herr Neuhof					
Investitionen			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
<b>1</b>	<b>Allgemeine Anschaffungen</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0
<b>200</b>	<b>Straßenbaumaßnahmen allgemein</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0
<b>210</b>	<b>Straße "Kuhwäldchen"</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0
<b>215</b>	<b>Aufbau Straßenkataster</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0
<b>216</b>	<b>Ausbau Kreisstraße (Bürgersteige)</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0
<b>217</b>	<b>Neubaugebiet "In der Betz"</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0



## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

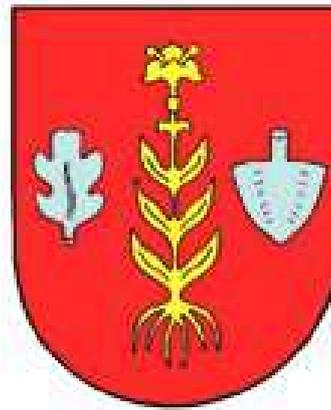
Teilhaushalt		4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften		verantwortlich: Herr Friggen			
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
<b>100</b>	<b>Grundstücksangelegenheiten allgemein (Erwerb und Veräußerung)</b>							
	+ Einzahlungen für Sachanlagen							
	5.2.2.4/0100.685100	Einzahlung f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	14.500,00	14.500,00	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	14.500,00	14.500,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
	5.2.2.4/0100.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
	Ansatz für den Ankauf von Grundstücken							
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	0	0	9.641,00	-359,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		-10.000	0	0	4.859,00	14.859,00	0
<b>1001</b>	<b>Ausbau Breitbandversorgung</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen		202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	5.7.1.1/1001.785930	Ausf Anla im Bau - Baumaßnah	202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	Vorläufig geschätzter Kostenanteil, der auf die Ortsgemeinde entfällt							
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		202.000	0	0	0,00	-202.000,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		-202.000	0	0	0,00	202.000,00	0
<b>1800</b>	<b>Investitionen Bauhof allgemein</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0
	1.1.4.3/1800.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0
	allgemeine Investitionen des Bauhofs							
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	0	0	0,00	-2.000,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		-2.000	0	0	0,00	2.000,00	0
<b>2400</b>	<b>Investitionen Bürgerhäuser allgemein</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	- Auszahlungen für Sachanlagen		8.000	0	0	0,00	-8.000,00	0
	5.7.3.3/2400.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	8.000	0	0	0,00	-8.000,00	0
	Bestuhlung und Tische							

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	4	Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften	verantwortlich: Herr Friggen					
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000	0	0	0,00	-8.000,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			-8.000	0	0	0,00	8.000,00	0
<b>2404</b> <u>Sanierung Natursteinmauer am Bürgerhaus Harbach</u>								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			0	0	0	0,00	0,00	0
<b>2600</b> <u>Bestattungswesen allgemein</u>								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			0	0	0	0,00	0,00	0
<b>2609</b> <u>Grabeinfassungen auf gemeindeeigenen Friedhöfen</u>								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
- Auszahlungen für Sachanlagen			7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
5.5.3.1/2609.785930      Ausz f Anla im Bau - Baumaßnah			7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
Herstellung von Grabeinfassungen								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			7.000	0	0	0,00	-7.000,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			-7.000	0	0	0,00	7.000,00	0
<b>9997</b> <u>SoPo Überlassung Grabflächen</u>								
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			1.000	0	0	250,00	-750,00	0
5.5.3.1/9997.682800      Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			1.000	0	0	250,00	-750,00	0
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	0	0	250,00	-750,00	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)			1.000	0	0	250,00	-750,00	0

## Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt		5	Allgemeine Finanzen		verantwortlich: Herr Friggen			
<u>Investitionen</u>			Planansatz	VE	Genehmigte ÜPL/APL	Aktueller Istbetrag	Plan/Ist Abweichung	Vorzutragende Mittel
Ein- und Auszahlungen für Investitionen								
<b>9999</b>	<b>Allgemeine Kreditwirtschaft</b>							
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00	0,00	0
	= Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z. 16 ./. Z. 23)		0	0	0	0,00	0,00	0



**Anhang zum Jahresabschluss  
zum 31.12.2016**

**Ortsgemeinde Harbach**

**Harbach, den 04. Juni 2018**

Inhaltsverzeichnis

1.	Rechtsgrundlagen .....	1
2.	Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	2
3.	Erläuterungen zu den Posten der Vermögensrechnung .....	4
A.1	Anlagevermögen .....	5
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände .....	5
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten .....	5
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen.....	6
A.1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse .....	6
A.1.2	Sachanlagen .....	6
A.1.2.1	Wald, Forsten .....	7
A.1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	7
A.1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	8
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen.....	8
A.1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden.....	9
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler .....	9
A.1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge.....	9
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung .....	9
A.1.2.9	Pflanzen und Tiere .....	10
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau.....	10
A.1.3	Finanzanlagen .....	11
A.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen .....	11
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen.....	11
A.1.3.3	Beteiligungen .....	11
A.1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht .....	12
A.1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen .....	12
A.1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen.....	12
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens.....	12
A.1.3.8	Sonstige Ausleihungen .....	13
A.2	Umlaufvermögen.....	13
A.2.1	Vorräte.....	13
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	13
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen .....	14
A.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....	14
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen.....	15
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	15

A.2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen .....	15
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich .....	16
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände .....	16
A.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens.....	16
A.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstitutionen und Schecks .....	17
A.3	Ausgleichsposten für latente Steuern .....	17
A.4	Rechnungsabgrenzungsposten .....	18
P.1	Eigenkapital .....	19
P.2	Sonderposten .....	21
P.2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.....	21
P.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen.....	22
P.2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen .....	22
P.2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten .....	22
P.2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen .....	23
P.2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich .....	23
P.2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil .....	23
P.2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten .....	23
P.2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte .....	24
P.2.7	Sonstige Sonderposten.....	24
P.3	Rückstellungen .....	24
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.....	24
P.3.2	Steuerrückstellungen .....	25
P.3.3	Rückstellungen für latente Steuern.....	25
P.3.4	Sonstige Rückstellungen .....	25
P.4	Verbindlichkeiten .....	25
P.4.1	Anleihen .....	26
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen .....	26
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen .....	26
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung .....	26
P.4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen .....	27
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen .....	27
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	27
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	28
P.4.7	Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen.....	28
P.4.8	Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	28
P.4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen .....	28
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.....	29
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten .....	29
P.5	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten.....	29

<b>4.</b>	<b>Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung .....</b>	<b>30</b>
<b>5.</b>	<b>Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung .....</b>	<b>37</b>
<b>6.</b>	<b>Sonstige finanzielle Verpflichtungen .....</b>	<b>42</b>
6.1.	Leasingverträge .....	42
6.2.	Bürgschaften .....	42
<b>7.</b>	<b>Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertiggestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen.....</b>	<b>42</b>
<b>8.</b>	<b>Beteiligungen und Sondervermögen .....</b>	<b>43</b>
<b>9.</b>	<b>Sonstige Angaben .....</b>	<b>44</b>
9.1.	Mitglieder des Ortsgemeinderates .....	44
9.2.	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter .....	44
9.3.	Weitere Angaben gem. § 48 Abs. 2 GemHVO.....	44
<b>10.</b>	<b>Anlagen zum Anhang .....</b>	<b>45</b>
10.1.	Anlagenübersicht.....	45
10.2.	Forderungsübersicht.....	46
10.3.	Verbindlichkeitenübersicht.....	47
10.4.	Übersicht über die aus den Vorjahren fortgeltenden Haushaltsermächtigungen.....	48

## 1. Rechtsgrundlagen

Der Jahresabschluss 2016 ist der zehnte Jahresabschluss der Ortsgemeinde Harbach nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik (Doppelte Buchführung in Konten).

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Harbach beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die GemHVO vorsieht:

- Auf der Ebene der Gesamtrechnung  
(so genannte Dreikomponenten-Rechnung)
  1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
  2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
  3. Finanzrechnung (vergleichbar einer Kapitalfluss-Rechnung)
  
- Auf der Ebene der Teilhaushalte

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Ortsgemeinde Harbach aufgestellt. Die Teilhaushalte entsprechen damit organisatorischen Verantwortungsbereichen der Ortsgemeinde Harbach bzw. analog den organisatorischen Verantwortungsbereichen der Verbandsgemeindeverwaltung Kirchen (Sieg) und haben die Funktion von Budgets.

## 2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 wurden die Regelungen der Gemeindeordnung (GemO) vom 22. Dezember 2015, die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 15. Mai 2006, sowie die Verwaltungsvorschrift Gemeindehaushaltssystematik (VV-GemHSys) vom 23. November 2006 und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB)<sup>1</sup> zugrunde gelegt.

Die Bewertung des Anlagevermögens wurde im Rahmen der Erstbewertung für die Eröffnungsbilanz der Ortsgemeinde Harbach nach den Vorschriften der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) vorgenommen.

Die Zugänge 2016 zum Anlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfasst. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für Kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauern festgelegt. Bei den Zugängen bis zum Jahr 2015 auf bewegliche Wirtschaftsgüter des Sachanlagevermögens wurde im Anschaffungsjahr der jährliche Abschreibungssatz angewandt. Für die Zugänge ab dem Jahr 2016 wurde gemäß § 35 GemHVO die monatsgenaue Abschreibung durchgeführt.

Die Bewertung der Vorräte erfolgte zu aktuellen Marktpreisen zum 31. Dezember 2016.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Wie vorgegeben, wurden die Forderungen auf ihre Werthaltigkeit überprüft und für nicht-werthaltige Forderungen (z. B. niedergeschlagene Forderungen) gem. § 6 Abs. 3 GemEBilBewVO eine Einzelwertberichtigung durchgeführt.

Die mit dem Anlagevermögen im Zusammenhang stehende Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten wurden bereits in der Eröffnungsbilanz als Sonderposten entsprechend den Vorschriften der GemEBilBewVO abgebildet.

---

<sup>1</sup> In der jeweils derzeit gültigen Fassung

Die Sonderposten zum Anlagevermögen des Berichtsjahres wurden grundsätzlich mit den Zuführungsbeiträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Sonderposten wurden dem entsprechenden Vermögensgegenstand zugewiesen.

Weitere Sonderposten bspw. aus Grabnutzungsentgelten wurden ebenfalls mit den Zuführungsbeiträgen bewertet.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Außerplanmäßige Abschreibungen nach § 35 Abs. 6 GemHVO wurden im Haushaltsjahr 2016 nicht verbucht.

Das Sachanlagevermögen sowie das Finanzanlagevermögen wurden zum Bilanzstichtag durch Buchinventur bzw. körperliche Bestandsaufnahme erfasst und in der Anlagenbestandsliste ausgewiesen. Die Bewertung des Sachanlage-, des Finanzanlage- und des immateriellen Vermögens erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten einschließlich von Anschaffungs- oder Herstellungsnebenkosten.

Gegebenenfalls anfallende Anschaffungs- oder Herstellungskostenminderungen (Rabatte, Skonti) wurden von den Anschaffungskosten des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Vermögens abgesetzt. Fremdkapitalkosten wurden nicht in die Ermittlung der Herstellungskosten einbezogen. Die immateriellen Vermögensgegenstände sowie die Sachanlagen wurden, soweit sie abnutzbar waren, entsprechend der Abschreibungstabelle der VV-AfA des Landes Rheinland-Pfalz linear abgeschrieben. Immaterielle Vermögensgegenstände aus gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Gegenstandes laut VV-AfA abgeschrieben. Für Zugänge und Abgänge im Anschaffungsjahr wurde die Abschreibung, gem. § 35 Abs. 3 GemHVO monatsgenau, zeitanteilig berechnet.

Für die Bewertung des Finanzanlagevermögens gilt das Niederstwertprinzip, es ist also grundsätzlich zu Anschaffungskosten zu bilanzieren, es sei denn, dass die Finanzanlagen zum Bilanzstichtag einen niedrigeren Wert hätten. Diese Abwertung wäre als Abschreibung zu buchen. Eine gegebenenfalls anfallende Zubuchung aufgrund einer Erholung des Wertes wäre nur bis zu den Anschaffungskosten zulässig (Wertaufholungsgebot).

### 3. Erläuterungen zu den Posten der Vermögensrechnung

Abweichend von den Gliederungsvorschriften der GemHVO wurden in der Bilanz auf der Aktivseite gem. § 47 Abs. 4 GemHVO die Posten 2.2.5 (Forderungen gegen Sondervermögen), 2.2.6 (Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich) und auf der Passivseite gem. § 47 Abs. 5 GemHVO die Posten 4.9.1 (Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen) und 4.10 (Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich) um einen Vermerk „Davon im Rahmen der Einheitskasse“ erweitert. Hier wird nach Körperschaften aufgeschlüsselt der positive oder negative Bestand bei der Verbandsgemeindekasse ausgewiesen.

Posten gem.	Nr.	Bezeichnung	Abweichung	Erläuterung
§ 47 Abs. 4 GemHVO	1.2.3	Bebaute Grundstücke	Vermerk: <i>Davon Grund und Boden</i>	Der Wert von Grund und Boden wird gesondert ausgewiesen
	1.2.4	Infrastrukturvermögen	Vermerk: <i>Davon Grund und Boden</i>	Der Wert von Grund und Boden wird gesondert ausgewiesen
	2.2.6	Forderungen gg. den öff. Bereich	Vermerk: <i>Davon im Rahmen der Einheitskasse</i>	Forderungen gg. die VG im Rahmen der Einheitskasse
§ 47 Abs. 5 GemHVO	1.3	Ergebnisvortrag	Vermerk: <i>Davon aus Haushaltsjahr</i>	Getrennter Ausweis der Verlustvorträge aus Vorjahren nach Haushaltsjahren
	4.10	Verbindlichkeiten gg. den öff. Bereich	Vermerk: <i>Davon im Rahmen der Einheitskasse</i>	Verbindlichkeiten gg. die VG im Rahmen der Einheitskasse

**Aktivseite**

**A.1 Anlagevermögen**

01.01.2016	1.535.451,95 EUR
31.12.2016	1.484.602,46 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-50.849,49 EUR</i>

Der Ansatz der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens erfolgte auf der Basis der im Vergleich zur Eröffnungsbilanz fortgeschriebenen Bestände, inkl. Anlagenzu- und abgängen des Jahres 2016. Zur Struktur des Anlagevermögens verweisen wir auf die gesondert beigefügte Anlagenübersicht gem. § 108 Abs. 3 GemO i.V.m. § 50 GemHVO und Muster 20 zu § 50 GemHVO der Anlage 3 zur VV-GemHSys. Zur näheren Prüfung der Anlagenbuchhaltung wurde eine Einzelauflistung aller Anlagegüter der Körperschaft dem Jahresabschluss beigefügt.

Zu den Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet worden sind, verweisen wir auf den gesonderten Abschnitt „Rückstellungen“ (P 3).

**A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

01.01.2016	13.732,95 EUR
31.12.2016	12.613,88 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.119,07 EUR</i>

Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten**

01.01.2016	1.752,07 EUR
31.12.2016	1.752,07 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Hier wird das Recht zur Nutzung des Straßenkatasters (Softwarelizenz) mit einem Gesamtwert von 1.752,07 EUR als immaterielles Vermögen im Jahresabschluss ausgewiesen.

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Die geleisteten Zuwendungen wurden einzeln erfasst und bewertet. Die Abschreibung der geleisteten Zuwendung erfolgt ausschließlich über den Zeitraum der vereinbarten Zweckbindung. Nach den Erläuterungen zur Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie kann bei Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten mindestens eine Zweckbindungsfrist von 25 Jahren gelten, bei der Anschaffung oder Herstellung sonstiger Vermögensgegenstände eine solche von 10 Jahren.

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse**

01.01.2016	11.980,88 EUR
31.12.2016	10.861,81 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.119,07 EUR</i>

Als gezahlte Investitionskostenzuschüsse wurde der Zuschuss für die Straßenoberflächenentwässerung in Höhe von 8.294,88 EUR, für die Straßenbeleuchtung in Höhe von 1.042,76 EUR und für sonstige Investitionen (z.B. Investitionskostenzuschüsse an Sport- und sonstige Vereine etc.) in Höhe von 1.524,17 EUR erfasst.

Die Veränderung im Haushaltsjahr 2016 ergibt sich aus 1.119,07 EUR Abgängen (jährliche Abschreibungen gem. Nutzungsdauer).

**A.1.2 Sachanlagen**

01.01.2016	1.521.137,81 EUR
31.12.2016	1.471.405,98 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-49.731,83 EUR</i>

Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**A.1.2.1 Wald, Forsten**

01.01.2016	3.588,21 EUR
31.12.2016	3.994,21 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+406,00 EUR</i>

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

Die Veränderung im Haushaltsjahr 2016 ergibt sich aus 406,00 EUR Zugängen (Grunderwerbsteuer sowie Kosten Grundbucheintragung Grunderwerb Grundstk. Fl.2,Nr.65/10,u.a.).

**A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

01.01.2016	266.034,82 EUR
31.12.2016	255.708,56 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-10.326,26 EUR</i>

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Friedhöfe ohne Hallen (022100)	1,00	1,00
b) Gräberfelder (022110)	57.574,09	58.544,91
c) Spielplätze (022510 u. 022530)	39.684,79	39.837,16
d) Ackerland (023100)	1.026,79	1.026,79
e) Öd- und Unland (023300)	93.335,01	93.335,01
f) Sonstiges Ackerland (023900)	61.735,96	70.939,03
g) Flüsse und Bäche	2.350,92	2.350,92
	<u>255.708,56</u>	<u>266.034,82</u>

Alle Grundstücke wurden einzeln erfasst und bewertet. Die Zugänge des Berichtsjahres wurden mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer sowie der Veräußerung eines Bauplatzes (Fl.5, Nr.47 Unten in der Thelewies, Konto 023900) als Abgang.

**A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

01.01.2016	584.370,10 EUR
31.12.2016	568.860,35 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-15.509,75 EUR</i>

Die Position betrifft die Gebäude einschließlich der Außenanlagen und setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Bürgerhäuser (039110, -120, -130)	386.591,01	393.139,10
b) Friedhofshalle (039200, -212)	14.941,61	15.443,64
c) Gräberfelder (039223)	161.144,92	168.737,21
d) Bahnhöfe, Buswartehallen u. Sonst. (039300)	6.182,81	7.050,15
	<u>568.860,35</u>	<u>584.370,10</u>

Alle Grundstücke und Außenanlagen wurden getrennt von den Gebäuden erfasst und bewertet. Die Abgänge resultieren aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer.

**A.1.2.4 Infrastrukturvermögen**

01.01.2016	656.411,83 EUR
31.12.2016	631.893,33 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-24.518,50 EUR</i>

Das Infrastrukturvermögen wurde einzeln erfasst und bewertet.

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Brücken (041200)	3.430,26	3.430,26
b) G&B Wasserversorgung (045100)	2.165,32	2.165,32
c) G&B Verkehrsanlagen (048100)	188.308,08	188.239,86
d) Straßen (048200, -240)	387.892,52	409.281,32
e) Gehwege (048250)	21.176,67	21.829,93
f) Wege (Fußwege, landwirtschaftliche Wege) (048310, -340)	21.783,33	23.500,46
g) Parkplätze (048410)	5.204,28	5.709,67
h) Dorfplätze (048420)	1.932,87	2.255,01
	<u>631.893,33</u>	<u>656.411,83</u>

Die Zugänge des Berichtsjahres wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer als Abgang (z.B. 048200 – Straßen).

**A.1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

01.01.2016	3.388,32 EUR
31.12.2016	3.324,41 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-63,91 EUR</i>

Auf dieser Position sind ausschließlich Betriebsvorrichtungen verbucht (073100). Der Abgang resultiert aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer.

**A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

01.01.2016	4.601,58 EUR
31.12.2016	4.882,17 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+280,59 EUR</i>

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Betriebsausstattung (082100)	3.793,22	4.412,57
b) Büromaschinen (082220)	1,00	1,00
c) Hardware (082240)	975,84	1,00
d) Geringwertige Vermögensgegenst. (082400)	1,00	1,00
e) Sonstige BGA- Friedhof (082930)	2,00	2,00
f) Sonstige BGA - Bürgerhäuser (082940)	2,00	2,00
g) Sonstige BGA - Bauhof Geräte (082970)	107,11	182,01
	<u>4.882,17</u>	<u>4.601,58</u>

Die Zugänge im Bereich der Hardware (082240) resultieren aus der Anschaffung eines Laptops mit zugehörigem Office-Paket und eines Monitors.

Die Abgänge resultieren aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer.

#### A.1.2.9 Pflanzen und Tiere

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

#### A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau

01.01.2016	2.742,95 EUR
31.12.2016	2.742,95 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

AIB-Nr.	Buchungsstelle	Beschreibung	Stand 01.01.2016	Zugang/ Abgang 2016	RBW AIB am 31.12.16	Akti- vierungs- datum	Anlagen- Nr.	RBW zum 31.12.16
30-000038	5.4.1.0/0210.785900	Grenzanzeige Kuhwäldchen	2.742,95	+0,00	2.742,95	-	-	-

Investitionsmaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen sind, sind mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Bis zum Zeitpunkt der Aktivierung (Umbuchung) unterliegen die Anlagen im Bau nicht der Abschreibung.

**A.1.3 Finanzanlagen**

01.01.2016	581,19 EUR
31.12.2016	582,60 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+1,41 EUR</i>

Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.3 Beteiligungen**

01.01.2016	581,19 EUR
31.12.2016	582,60 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+1,41 EUR</i>

Die Ortsgemeinde Harbach ist an der Strukturförderungsgesellschaft der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg) mbH Gesellschafteranteile im Wert von 511,00 EUR (1,28 % des Stammkapitals) beteiligt.

Außerdem ist die Ortsgemeinde Harbach mit 71,60 EUR an der örtlichen Genossenschaftsbank (Volksbank Freudenberg-Niederfischbach e.G.) beteiligt. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Anteil um 1,41 EUR erhöht.

Weitere Einzelheiten sind der Nr. 8 „Beteiligungen und Sondervermögen“ zu entnehmen.

**A.1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.1.3.8 Sonstige Ausleihungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2 Umlaufvermögen**

**A.2.1 Vorräte**

01.01.2016	2.525,25 EUR
31.12.2016	3.367,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+841,75 EUR</i>

Die Veränderung (Abgang) des Vorratsvermögens wurde im Rahmen der Inventur festgestellt und darauf zu aktuellen Marktpreisen zum 31. Dezember 2016 einzeln bewertet. Die Vorräte (Betriebsmittel Gebäude – 141301) beinhalten ausschließlich Heizölvorräte für das Bürgerhaus.

**A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Forderungsübersicht					
Forderungsart	Nominalwert	Wert-berichtigung	Stand zum 31.12.16 (Bilanzwert)	Vorjahr	Veränderung
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.922,46 €	5.217,65 €	8.704,81 €	2.947,73 €	5.757,08 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	1.664,62 €	119,85 €	1.544,77 €	872,58 €	672,19 €
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände und dergleichen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	245.701,38 €	- €	245.701,38 €	178.521,61 €	67.179,77 €
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	36,00 €	- €	36,00 €	36,00 €	- €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	261.324,46 €	5.337,50 €	255.986,96 €	182.377,92 €	73.609,04 €

### Wertberichtigungen

Die Forderungen aus der Debitorenliste wurden gemäß dem Vorsichtsprinzip wertberichtigt. Entsprechend der Altersstruktur und Ausfallwahrscheinlichkeit wurden Einzelwertberichtigungen zwischen 2 % und 50 % sowie Pauschalwertberichtigungen i.H.v. 7,2 % vorgenommen.

#### A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

01.01.2016	2.947,73 EUR
31.12.2016	8.704,81 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+5.757,08 EUR</i>

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Gebührenforderungen gg. d. priv. Bereich (151500)	1.520,00	0,00
b) Steuerforderungen gg. d. priv. Bereich (153500)	12.438,46	7.401,34
c) Sonstige öff.-rechtl. Forderungen gg. den privaten Bereich (155500)	-36,00	-36,00
abzüglich:		
Pauschalwertberichtigung (211001)	675,37	0,00
Einzelwertberichtigung (212001)	4.542,28	4.417,61
	<u>8.704,81</u>	<u>2.947,73</u>

#### A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

01.01.2016	872,58 EUR
31.12.2016	1.544,77 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+672,19 EUR</i>

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen den privaten Bereich (165001)	1.047,32	499,00
b) Sonstige Forderungen (170001)	617,30	393,30
abzüglich:		
Pauschalwertberichtigung (211002)	119,85	0,00
Einzelwertberichtigung (212002)	0,00	19,72
	<u>1.544,77</u>	<u>872,58</u>

**A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich**

01.01.2016	178.521,61 EUR
31.12.2016	245.701,38 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+67.179,77 EUR</i>

Es bestehen Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 242.574,73 EUR. Weitere Einzelheiten sind der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

Gemäß beigefügtem Forderungsspiegel sind im Jahresabschluss Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich mit einem Gesamtwert von 245.701,38 EUR ausgewiesen (vgl. u.a. Nr. A.2.2 „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“).

**A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände**

01.01.2016	36,00 EUR
31.12.2016	36,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank,  
Guthaben bei Kreditinstitutionen und Schecks**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Die Ortsgemeinde verfügt grundsätzlich über keine eigenen Bankkonten bzw. Kassenbestände, sondern die Verwaltung der liquiden Mittel wird gem. § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse übernommen (Einheitskasse). Die Bestände oder Fehlbeträge werden als Forderung oder Verbindlichkeit gegen die Verbandsgemeindekasse in der Bilanz ausgewiesen.

Die entsprechenden Anlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Anfangsbestand:	172.469,56
Einzahlungen:	480.824,86
Auszahlungen:	410.719,69
Zahlungsmittelbestand:	70.105,17
<b>Endbestand:</b>	<b>242.574,73</b>

Der Endbestand wird unter den Forderungen ausgewiesen (vgl. Nr. A.2.2.6 „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“).

**A.3 Ausgleichsposten für latente Steuern**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**A.4 Rechnungsabgrenzungsposten**

01.01.2016	3.234,77 EUR
31.12.2016	3.969,28 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+734,51 EUR</i>

Die aktiven RAP beinhalten Zahlungen für Aufwendungen des nächsten Jahres (2017), die bereits in dieser Periode (Haushaltsjahr 2016) geleistet wurden. Dies betrifft v.a. Gehälter sowie Abschlagszahlungen für Strom.

**Passivseite**

**P.1 Eigenkapital**

01.01.2016	1.138.694,52 EUR
31.12.2016	1.176.810,65 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+38.116,13 EUR</i>

Die Bilanz weist zum Schluss des Haushaltsjahres ein Eigenkapital in Höhe von 1.176.810,65 EUR aus. Somit hat sich das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahr um 38.116,13 EUR erhöht. Die Erhöhung entspricht dem Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung.

Das Eigenkapital setzt sich wie folgt zusammen:

		aktuelles Jahr	Vorjahr	Veränderung
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>1.176.810,65</b>	<b>1.138.694,52</b>	<b>+ 38.116,13</b>
1.1 Kapitalrücklage		1.057.517,43	1.057.517,43	+ 0,00
1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	+ 0,00
1.3 Ergebnisvortrag		81.177,09	146.440,62	- 65.263,53
<u>davon</u>				
Ergebnisvortrag 2007	27.255,69			
Ergebnisvortrag 2008	34.393,40			
Ergebnisvortrag 2009	-8.086,86			
Ergebnisvortrag 2010	29.634,73			
Ergebnisvortrag 2011	4.463,20			
Ergebnisvortrag 2012	29.879,07			
Ergebnisvortrag 2013	7.547,31			
Ergebnisvortrag 2014	21.354,08			
Ergebnisvortrag 2015	-65.263,53			
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		38.116,13	-65.263,53	+ 103.379,66

Die Kapitalrücklage hat sich aufgrund Korrektur der Eröffnungsbilanz wie folgt verändert:

Anfangsbestand lt. Eröffnungsbilanz		1.070.672,43
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2007	-13.155,00
Jahresrechnungsergebnis	2007	27.255,69
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2007</b>	<b>1.084.773,12</b>
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2008	0,00
Jahresrechnungsergebnis	2008	34.393,40
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2008</b>	<b>1.119.166,52</b>
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2009	0,00
Jahresrechnungsergebnis	2009	-8.086,86
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2009</b>	<b>1.111.079,66</b>
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2010	0,00
Jahresrechnungsergebnis	2010	29.634,73
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2010</b>	<b>1.140.714,39</b>
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2011	0,00
Jahresrechnungsergebnis	2011	4.463,20
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2011</b>	<b>1.145.177,59</b>
Änderungen nach § 14 KomDoppikLG	2012	0,00
Jahresrechnungsergebnis	2012	29.879,07
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2012</b>	<b>1.175.056,66</b>
Jahresrechnungsergebnis	2013	7.547,31
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2013</b>	<b>1.182.603,97</b>
Jahresrechnungsergebnis	2014	21.354,08
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2014</b>	<b>1.203.958,05</b>
Jahresrechnungsergebnis	2015	-65.263,53
<b>Stand Eigenkapital</b>	<b>2015</b>	<b>1.138.694,52</b>
<u>Davon:</u>		
Kapitalrücklage		<b>1.057.517,43</b>
Rechnungsergebnisse		<b>81.177,09</b>
<b>Kapitalrücklage zum 01.01.2016 nach Vollzug der Änderungen:</b>		<b>1.057.517,43</b>
+	Jahresüberschuss 2016	38.116,13
+	Außerordentliche Erträge aus Anlagezugänge (vgl. D1.2)	0,00
=	Saldo des Haushaltsjahres 2016	38.116,13
+	Ergebnisvortrag	81.177,09
=	<b>Schlussbestand Eigenkapital zum 31.12.2016</b>	<b>1.176.810,65</b>

**P.2 Sonderposten**

01.01.2016	444.991,44 EUR
31.12.2016	443.164,85 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.826,59 EUR</i>

Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**P.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	17.006,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+17.006,00 EUR</i>

§ 38 Abs. 6 GemHVO sieht vor, dass kreisangehörige Gemeinden bei erheblicher Steigerung der Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer einen Betrag ergebniswirksam in den Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich einstellen. Basis für die Berechnung ist die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer des Folgejahres, da diese in den Steuereinnahmen des Haushaltsjahres begründet liegt. Diese Steuerkraft wird verglichen mit der Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer aus den beiden Vorjahren. Die Differenz zwischen den beiden Positionen wird mit dem festgelegten Umlagesätzen multipliziert und ergibt den neuen Endbestand des Sonderpostens.

Steuerkraftzahl 2015	18.855,00
Steuerkraftzahl 2016	2.466,00
Summe	21.321,00
Durchschnitt	10.660,50
voraussichtliche Steuerkraftzahl 2017	34.875,00
Differenz zw. durchschn. Steuerkraftzahl und erwarteter Steuerkraftzahl 2017	24.214,50
Umlagesatz Kreis (2017)	44,23
Umlagesatz Verbandsgemeinde (2017)	26,00
Umlagesatz Finanzausgleichsumlage (2017)	0,00
<b>Zuführungsbetrag zum Sonderposten</b>	<b>17.006,00</b>

Da die zu erwartende Steuerkraftzahl 2017 die durchschnittlichen Steuerkraftzahlen der beiden vorangegangenen Haushaltsjahre übersteigt, ist ein Betrag i.H.v. 17.006,00 EUR als Rückstellung in den Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 Abs. 6 GemHVO einzustellen.

**P.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen**

01.01.2016	359.267,09 EUR
31.12.2016	344.321,21 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-14.945,88 EUR</i>

Sonderposten sind Passivposten der Bilanz. Sie werden gebildet für Leistungen Dritter, die der Körperschaft zur Mehrung zugeführt werden. Ansatz und Bewertung der Sonderposten richten sich nach § 38 Abs. 2 GemHVO. Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Gegenstands.

**P.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen**

01.01.2016	246.998,38 EUR
31.12.2016	239.224,34 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-7.774,04 EUR</i>

Die erhaltenen Investitionszuschüsse und -zuweisungen und Investitionsbeiträge sind mit ihren Zuführungsbeträgen erfasst und wurden den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und über ihre Nutzungsdauer aufgelöst. Die Abschreibung des Sonderpostens erfolgt ausschließlich über den Zeitraum der vereinbarten Zweckbindung.

Die Veränderungen resultieren aus der jährlichen Abschreibung bzw. ertragswirksamen Auflösung gem. Nutzungsdauer als Abgang.

**P.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**

01.01.2016	112.268,71 EUR
31.12.2016	105.096,87 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-7.171,84 EUR</i>

Die Erfassung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge erfolgte aus den Unterlagen der Beitragsstelle sowie den Einnahmebelegen. Die ertragswirksame Auflösung erfolgte wie bei den Zuwendungen. Dabei wurde eine Aufteilung auf Grunderwerb, Fahrbahn – soweit erforderlich – auf Gehwege sowie auf Straßenbeleuchtung, Straßenoberflächenentwässerung und ggf. sonstige Erschließungsanlagen vorgenommen.

Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus der jährlichen Abschreibung bzw. ertragswirksamen Auflösung als Abgang.

**P.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten**

01.01.2016	69.108,57 EUR
31.12.2016	66.021,70 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-3.086,87 EUR</i>

Die Grabnutzungsentgelte wurden aus den Unterlagen des Fachbereichs 1.2 ermittelt, im Softwareprogramm der Fa. mps erfasst und zum 31.12.2016 in die Bilanz übernommen.

Die Veränderungen resultieren aus der Erhebung von Bestattungsgebühren für die Sterbefälle des laufenden Haushaltsjahres als Zugang sowie aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer als Abgang (ertragswirksame Auflösung) analog der Ruhe- bzw. Nutzungszeit.

**P.2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.2.7 Sonstige Sonderposten**

01.01.2016	16.615,78 EUR
31.12.2016	15.815,94 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-799,84 EUR</i>

Die Veränderungen resultieren aus der jährlichen Abschreibung gem. Nutzungsdauer als Abgang (ertragswirksame Auflösung).

**P.3 Rückstellungen**

01.01.2016	76.589,00 EUR
31.12.2016	79.595,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+3.006,00 EUR</i>

Die ausgewiesenen Rückstellungen wurden nach den Grundsätzen kaufmännischer Vorsicht gem. § 36 GemHVO gebildet. Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**

01.01.2016	46.589,00 EUR
31.12.2016	49.595,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+3.006,00 EUR</i>

Unter dieser Bilanzposition werden bei der Ortsgemeinde Harbach Ehrensoldrückstellungen (243100) sowie Rückstellungen für Versorgungsempfänger (243200) verbucht.

Für die erreichten und erwarteten Ehrensoldansprüche, die im laufenden Haushaltsjahr begründet sind, ist gem. § 36 Abs.1 Nr. 1 GemHVO eine Ehrensoldrückstellung zu bilden. Über die Berechnung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen liegen versicherungsmathematische Gutachten der Versorgungskasse vor.

**P.3.2 Steuerrückstellungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.3.3 Rückstellungen für latente Steuern**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.3.4 Sonstige Rückstellungen**

01.01.2016	30.000,00 EUR
31.12.2016	30.000,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Gem. § 36 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO sind Rückstellungen zu bilden für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, wenn die Nachholung der Instandhaltung innerhalb der nächsten drei Haushaltsjahre hinreichend konkret beabsichtigt ist; die Maßnahmen der Instandhaltung müssen am Bilanzstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Nach der vorliegenden Mitteilung des Fachbereichs 4, Hochbau, ist die für das Haushaltsjahr vorgesehene Instandhaltung der Fassade des Bürgerhauses nicht umgesetzt worden. Diese unterlassene Instandhaltung wurde gem. Kostenschätzung mit 30.000 EUR beziffert und soll im Haushaltsjahr 2017 nachgeholt werden.

**P.4 Verbindlichkeiten**

01.01.2016	63.314,93 EUR
31.12.2016	47.902,88 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-15.412,05 EUR</i>

Die Verbindlichkeiten stehen für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen einer Kommune gegenüber deren Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Gemäß beigefügtem Verbindlichkeitspiegel wurden die Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag angesetzt und betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 47.902,88 EUR. Die Veränderungen und weitere Erläuterungen sind nachfolgend dargestellt.

**P.4.1 Anleihen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

01.01.2016	48.308,04 EUR
31.12.2016	40.454,27 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-7.853,77 EUR</i>

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurück zu zahlen.

**P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**

01.01.2016	48.308,04 EUR
31.12.2016	40.454,27 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-7.853,77 EUR</i>

Investitionskredite dürfen gemäß § 103 Abs. 1 GemO nur für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung von Investitionskrediten aufgenommen werden.

Die Ortsgemeinde bilanziert zum Stichtag Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 40.454,27 EUR. Der Darlehensstand ergibt sich aus der Darlehensübersicht und entspricht den Kontoauszügen der Banken.

Konto	Bezeichnung	Anfangsbestand	Aufnahme	Umschuldung	Zinssatz	Tilgung	Ende der Laufzeit	Endbestand zum 31.12.16
315315	DKB - AZ 3015 (6700255307)	7.518,97	0,00	0,00	1,35%	3.551,71	30.12.2017	3.967,26
315316	DG Hyp - AZ 3016 (3301812800)	30.997,92	0,00	0,00	1,19%	2.459,35	30.12.2027	28.538,57
315317	Spark. WW- AZ 3017 (600231815)	9.791,15	0,00	0,00	0,88%	1.842,71	30.03.2021	7.948,44
<b>4.2.1</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Investitionskred.</b>	<b>48.308,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>7.853,77</b>		<b>40.454,27</b>

**P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Die Ortsgemeinde verfügt grundsätzlich über keine eigenen Bankkonten bzw. Kassenbestände, sondern die Verwaltung der liquiden Mittel wird gem. § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse übernommen (Einheitskasse). Die Bestände oder Fehlbeträge werden als Forderung oder Verbindlichkeit gegen die

Verbandsgemeindekasse in der Bilanz ausgewiesen (vgl. Nr. P.4.10 „Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich). Infolge dessen können keine Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bestehen. Weitere Einzelheiten sind auch der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

**P.4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

01.01.2016	11.364,39 EUR
31.12.2016	4.713,12 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-6.651,27 EUR</i>

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
a) Verbindlichkeiten ggü. Eigenbetrieben (353100)	609,93	-6,67
b) Verbindlichkeiten a.L.L. ggü. Gemeinden (354300)	0,00	8,06
c) Verbindlichkeiten a.L.L. ggü. dem privaten Bereich (355900)	4.103,19	11.363,00
	<u>4.713,12</u>	<u>11.364,39</u>

**P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

01.01.2016	210,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-210,00 EUR</i>

Zum 31.12. des Berichtsjahres bestehen keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

**P.4.7 Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.8 Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgten keine Änderungen (Zu- und/oder Abgänge).

**P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bestehen nicht. Weitere Einzelheiten sind auch der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

**P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

01.01.2016	3.432,50 EUR
31.12.2016	2.735,49 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-697,01 EUR</i>

Hier sind insbesondere noch auszahlende Sitzungsgelder und Gehälter ausgewiesen.

**P.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	452,32 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+452,32 EUR</i>

Die passiven RAP beinhalten die in dieser Periode (Haushaltsjahr 2016) erhaltenen Zahlungen für die Leistungen, die die Ortsgemeinde erst im nächsten Jahr (2017) erbringt.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden hier Mieteinzahlungen verbucht.

#### 4. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

##### Zu Position 1) Steuern und ähnliche Abgaben

01.01.2016	295.495,14 EUR
31.12.2016	357.553,27 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+62.058,13 EUR</i>

Als wesentliche Positionen sind hier zu nennen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
Grundsteuer A (401100)	2.903,92	2.723,60
Grundsteuer B (401200)	46.150,28	43.833,96
Gewerbesteuer (401300)	68.872,67	6.247,90
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (402100)	214.736,97	217.003,60
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (402200)	1.225,08	1.202,12
Familienleistungsausgleich (405210)	21.694,35	22.722,96

##### Zu Position 2) Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

01.01.2016	100.441,06 EUR
31.12.2016	93.101,04 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-7.340,02 EUR</i>

Der Ausweis beinhaltet die Schlüsselzuweisung A (85.327,00 EUR) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (7.774,04 EUR).

##### Zu Position 3) Erträge der sozialen Sicherung

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine diesbezüglichen Erträge erzielt.

**Zu Position 4) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

01.01.2016	16.488,65 EUR
31.12.2016	13.601,17 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-2.887,48 EUR</i>

Der Ausweis enthält im Wesentlichen mit 7.171,84 EUR die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte sowie mit 4.460,87 EUR die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte.

**Zu Position 5) Privatrechtliche Leistungsentgelte**

01.01.2016	8.204,68 EUR
31.12.2016	8.422,49 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+217,81 EUR</i>

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte enthalten mit 5.122,49 EUR Mieten und Pachten (wie z.B. Miete für das Bürgerhaus) sowie mit 3.300,00 EUR entsprechende Zahlungen für die Nebenkosten (Strom, Heizung etc.).

**Zu Position 6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

01.01.2016	439,53 EUR
31.12.2016	2.688,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+2.248,47 EUR</i>

Die Position enthält Kostenerstattungen i.H.v. 2.688,00 EUR.

**Zu Position 7) Erhöhung oder Verminderung des Bestands anfertigen und unfertigen Erzeugnissen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine diesbezüglichen Erträge erzielt.

**Zu Position 8) Andere aktivierte Eigenleistungen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine diesbezüglichen Erträge erzielt.

**Zu Position 9) Sonstige laufende Erträge**

01.01.2016	10.243,87 EUR
31.12.2016	21.124,04 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+10.880,17 EUR</i>

Hier sind insbesondere Konzessionsabgaben i.H.v. 15.305,33 EUR enthalten.

**Zu Position 11) Personalaufwand**

01.01.2016	33.162,59 EUR
31.12.2016	33.891,73 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+729,14 EUR</i>

Zusammenfassung der wesentlichsten Positionen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige (Bürgermeister) (501100)	9.826,80	9.740,80
Dienstbezüge der Arbeitnehmer (502210)	13.573,64	12.939,97
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung (Arbeitnehmer) (504200)	3.539,92	3.815,39

**Zu Position 12) Versorgungsaufwendungen**

01.01.2016	5.700,00 EUR
31.12.2016	6.000,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+300,00 EUR</i>

Hierunter fällt der Versorgungsaufwand für ehrenamtlich Tätige i.H.v. 6.000,00 EUR.

**Zu Position 13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

01.01.2016	70.239,76 EUR
31.12.2016	32.726,19 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-37.513,57 EUR</i>

Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhaltet im Wesentlichen die folgenden Positionen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen u. Gebäude (523100)	5.287,84	28.728,89
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen u. Gebäude (523200)	18.275,51	16.216,96
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (523300)	357,18	1.531,22
Straßenunterhaltung Jahresverträge (523390)	0,00	10.280,57
Unterhaltung GWGs (523800)	276,13	3.367,09
Kostenerstattungen an Eigenbetriebe (Straßenoberflächenentwässerung) (525310)	4.587,00	4.574,00
Kostenerstattungen an den privaten Bereich (525500)	1.880,29	2.520,72

Die Abweichung zum Vorjahr im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen resultiert aus der Erneuerung der Heizungsanlage im Bürgerhaus im Jahr 2015.

**Zu Position 14) Abschreibungen gemäß §2 Abs. 1 Nr.14 GemHVO**

01.01.2016	48.182,73 EUR
31.12.2016	43.185,51 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-4.997,22 EUR</i>

Vgl. Gliederungspunkt 10.1 „Anlagenübersicht“.

Hier sind insbesondere Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen von 33.046,35 EUR enthalten.

**Zu Position 15) Abschreibungen auf das Umlaufvermögen**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine Abschreibungen auf das Umlaufvermögen vorgenommen.

**Zu Position 16) Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

01.01.2016	304.220,31 EUR
31.12.2016	317.242,93 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+13.022,62 EUR</i>

Der Ausweis beinhaltet im Wesentlichen folgende Positionen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
Zuw. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an den priv. Bereich (541500) (u.a. Gemeindeanteil Personalkosten Kath. Kita Niederfischbach)	8.994,58	6.058,63
Gewerbesteuerumlage (543100)	11.937,91	-1.347,92
Kreisumlage (544210)	165.314,00	167.093,00
Verbandsgemeindeumlage (544230)	105.169,00	106.332,00
Sonderumlage Grundschule (544900)	23.752,44	24.114,60

Die Umlageveränderungen resultieren aus der jeweiligen Veränderung der Bemessungsgrundlage (Höhe Gewerbesteueraufkommen, Höhe Steuerkraft und Hebesätze etc.).

**Zu Position 17) Aufwendungen der sozialen Sicherung**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine diesbezüglichen Aufwendungen getätigt.

**Zu Position 18) Sonstige laufende Aufwendungen**

01.01.2016	39.792,58 EUR
31.12.2016	7.938,77 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-31.853,81 EUR</i>

Die Position sonstige laufende Aufwendungen beinhaltet im Wesentlichen die folgenden Positionen:

	31.12.2016	31.12.2015
	-EUR-	-EUR-
Telefon Datenübertragungskosten (563400)	1.172,73	927,76
Aufwendungen für Versicherungen und Beiträge (564110, 564120, 564130, 564140, 564200)	2.712,31	2.726,34
Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (565200)	0,00	1.544,55
Einzelwertberichtigung (565510)	124,67	3.326,11
Pauschalwertberichtigung (565520)	795,22	0,00
Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwend. erfassbar (Rückst. f. unterl. Instandhaltung Fassade Bürgerhaus) (565700)	0,00	30.000,00

Die Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens im Jahr 2015 resultieren aus dem Verbrauch der Heizölvorräte für das Bürgerhaus.

**Zu Position 21) Zins- und sonstige Finanzerträge**

01.01.2016	2.196,54 EUR
31.12.2016	564,84 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.631,70 EUR</i>

Hier sind insbesondere Erträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer i.H.v. 468,00 EUR enthalten.

**Zu Position 22) Zins- und sonstige Finanzaufwendungen**

01.01.2016	1.357,75 EUR
31.12.2016	947,59 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-410,16 EUR</i>

Der Ausweis betrifft insbesondere die Zinsaufwendungen an Banken i.H.v. 441,50 EUR sowie an Sparkassen i.H.v. 80,09 EUR für die bestehenden Investitionskredite. Außerdem ist hier die Gewerbesteuervollverzinsung i.H.v. 426,00 EUR enthalten.

**Zu Position 25) Außerordentliche Erträge**

01.01.2016	1.896,72 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.896,72 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine außerordentlichen Erträge erwirtschaftet.

**Zu Position 26) Außerordentlicher Aufwand**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine außerordentlichen Aufwendungen getätigt.

## 5. Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung wird durch Übereinstimmung des Jahresendbestandes mit dem letzten Tagesabschluss, sowie mit den nachgewiesenen Kontoendbeständen überprüft. Die Kontensalden stimmen mit dem Saldo der Finanzrechnung zum 31.12.2016 überein.

In der Regel korrespondiert die Finanzrechnung bis einschließlich Zeile 26 in Abhängigkeit der Zahlungsströme und – zeitpunkte mit Ausnahme von nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen mit der Ergebnisrechnung. Insofern beschränken sich die nachfolgenden Erläuterungen auf den investiven Teil der Finanzrechnung.

### Zu Position 10) Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)

01.01.2016	413.085,82 EUR
31.12.2016	465.511,43 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+52.425,61 EUR</i>

### Zu Position 17) Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)

01.01.2016	421.251,45 EUR
31.12.2016	391.213,87 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-30.037,58 EUR</i>

### Zu Position 18) Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)

01.01.2016	-8.165,63 EUR
31.12.2016	74.297,56 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+82.463,19 EUR</i>

### Zu Position 21) Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)

01.01.2016	837,05 EUR
31.12.2016	-384,16 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-1.221,21 EUR</i>

**Zu Position 22) Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)**

01.01.2016	-7.328,58 EUR
31.12.2016	73.913,40 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+81.241,98 EUR</i>

**Zu Position 25) Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

**Zu Position 26) Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)**

01.01.2016	-7.328,58 EUR
31.12.2016	73.913,40 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+81.241,98 EUR</i>

**Zu Position 35) Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 34)**

01.01.2016	2.118,00 EUR
31.12.2016	14.750,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+12.632,00 EUR</i>

Der Ausweis beinhaltet v.a. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen i.H.v. 14.500,00 EUR (Verkaufserlös Baugrundstück).

**Zu Position 42) Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 36 bis 41)**

01.01.2016	468,62 EUR
31.12.2016	10.704,46 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+10.235,84 EUR</i>

Der Ausweis beinhaltet ausschließlich Auszahlungen für Sachanlagen i.H.v. 10.704,46 EUR (v.a. Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte).

**Zu Position 43) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 35 und 42)**

01.01.2016	1.649,38 EUR
31.12.2016	4.045,54 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+2.396,16 EUR</i>

**Zu Position 44) Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 43)**

01.01.2016	-5.679,20 EUR
31.12.2016	77.958,94 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+83.638,14 EUR</i>

**Zu Position 45) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten**

01.01.2016	44.134,68 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-44.134,68 EUR</i>

**Zu Position 46) Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten**

01.01.2016	52.015,56 EUR
31.12.2016	7.853,77 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-44.161,79 EUR</i>

Bei dem hier ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die originäre Tilgung der laufenden Investitionskredite. Weitere Einzelheiten sind auch der Nr. P.4.2.1 „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen“ zu entnehmen.

**Zu Position 47) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**

01.01.2016	-7.880,88 EUR
31.12.2016	-7.853,77 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+27,11 EUR</i>

**Zu Position 48) Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

**Zu Position 49) Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

**Zu Position 50) Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

**Zu Position 51) Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand**

01.01.2016	13.560,08 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-13.560,08 EUR</i>

Die Einzelheiten sind u.a. der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

**Zu Position 52) Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	70.105,17 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+70.105,17 EUR</i>

Die Einzelheiten sind u.a. der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

**Zu Position 53) Veränderungen der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand**

01.01.2016	13.560,08 EUR
31.12.2016	-70.105,17 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-83.665,25 EUR</i>

Die Einzelheiten sind u.a. der Nr. A.2.4 „Kassenbestand etc.“ zu entnehmen.

**Zu Position 54) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

01.01.2016	5.679,20 EUR
31.12.2016	-77.958,94 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>-83.638,14 EUR</i>

**Zu Position 55) Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

**Zu Position 56) Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern**

01.01.2016	0,00 EUR
31.12.2016	0,00 EUR
<i>Veränderung</i>	<i>+0,00 EUR</i>

## **6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

### **6.1. Leasingverträge**

Es bestehen keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen der Ortsgemeinde aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

### **6.2. Bürgschaften**

Es bestehen keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen der Ortsgemeinde, die nicht in der Bilanz abgebildet wurden. Haftungsverhältnisse im Sinne von § 251 HGB bestehen ebenfalls nicht.

## **7. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertiggestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen**

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine Maßnahmen fertiggestellt, für die noch keine Entgelte erhoben wurden.

## 8. Beteiligungen und Sondervermögen

Name:	<b>Strukturförderungsgesellschaft der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg) mbH - SFK</b>		
Rechtsform:	Privatrechtlich, als GmbH		
Gegründet		01.01.1999	
		Gesellschaftervertrag vom 16.11.1998	
Wirtschaftsjahr:			Kalenderjahr
Stammkapital:		zum Ende des Wirtschaftsjahres 2016: 39.880,76 €	
Beteiligungsverhältnis:	Das Stammkapital gliedert sich wie folgt:		
	Verbandsgemeinde Kirchen:	25.565,00 €	(64,10 %)
	Stadt Kirchen:	5.113,00 €	(12,82 %)
	Ortsgemeinde Mudersbach:	3.579,00 €	(8,97 %)
	Ortsgemeinde Niederfischbach:	2.556,00 €	(6,41 %)
	Ortsgemeinde Brachbach:	1.534,00 €	(3,85 %)
	Ortsgemeinde Friesenhagen:	1.023,00 €	(2,57 %)
	<b>Ortsgemeinde Harbach:</b>	<b>511,00 €</b>	<b>(1,28 %)</b>
letztes festgestelltes Jahresergebnis (2016):	Jahresüberschuss:	57.457,75 €	

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO):	<p>Zielsetzung des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur, die Stärkung der Steuerkraft und der Ausbau der Infrastruktur in der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg).</p> <p>Die Tätigkeit der Gesellschaft ist in diesem Sinne darauf gerichtet, insbesondere durch:</p> <p>a) die Förderung ansässiger Betriebe der gewerblichen Wirtschaft,</p> <p>b) die Förderung von Betriebsgründungen, -ansiedlungen und -vergrößerungen und</p> <p>c) die Standortwerbung</p> <p>die Ortsgemeinden und die Verbandsgemeinde in ihrer sozialen und wirtschaftlichen Entwicklung zu stärken und die Sicherung vorhandener sowie die Schaffung neuer Arbeitsplätze wirksam zu unterstützen.</p>
--	--

Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO):	<p>Die Organe der Gesellschaft sind:</p> <p>Gesellschafterversammlung</p> <p>Geschäftsführung <span style="float: right;">Hr. Rainer Kipping</span></p>
---	---

Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO):	<p>SEK Strukturentwicklungsgesellschaft Kirchen mbH</p> <hr/> <p>Stammkapital: 25.000,00 €</p> <p><u>Das Stammkapital gliedert sich wie folgt</u></p> <p>Strukturförderungsgesellschaft der Verbandsgemeinde Kirchen (Sieg) mbH - SFK: <span style="float: right;">19.000,00 €</span></p> <p>RIM Rheinland-Pfälzische Gesellschaft für Immobilien und Projektmanagement mbH: <span style="float: right;">6.000,00 €</span></p>
---	--

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO):	Verlustübernahme durch VG
--	---------------------------

## 9. Sonstige Angaben

### 9.1. Mitglieder des Ortsgemeinderates

Der Ortsgemeinderat besteht aus folgenden Mitgliedern:

Name	Funktion
Buttgereit, Andreas	Ortsbürgermeister
Löcherbach, Simone	1. Beigeordnete, zugl. RM
Alzer, Rüdiger	Ratsmitglied
Becker, Christian	Ratsmitglied
Buchen, Kristina	Ratsmitglied
Hermann, Thomas	Ratsmitglied
Hof, Joachim	Ratsmitglied
Höpoltseder, Markus	Ratsmitglied
Jung, Konrad	Ratsmitglied
Müller, Raimund	Ratsmitglied
Schulze, Karsten	Ratsmitglied
Weschenbach, Thomas	Ratsmitglied
Zart, Sonja	Ratsmitglied

### 9.2. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Im Haushaltsjahr 2016 waren durchschnittlich 4 Personen bei der Ortsgemeinde Harbach beschäftigt.

Übersicht der Umlage- und Sanierungsgeldzahlungen an die Rheinische Zusatzversorgungskasse in Köln für das Jahr 2016:

Arbeitgeber	Anzahl der Versicherten	Zusatzversorgungs- pflichtiges Entgelt	Umlage 4,25 %	Sanierungs- geld 3,5 %	zusätzliche Umlage	Gesamt
Ortsgemeinde Harbach	4	13.806,14 €	586,71 €	483,21 €	0,00 €	<b>1.069,92 €</b>

### 9.3. Weitere Angaben gem. § 48 Abs. 2 GemHVO

Es bestehen seitens der Ortsgemeinde keine Trägerschaften bei einer Sparkasse, die nicht bilanziert sind (§ 48 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO). Des Weiteren liegen keine neuen Anschaffungen in einer anderen Währung als EUR vor; bestehende Bewertungen aus DM-Beständen wurden gem. dem amtlichen Umrechnungskurs von 1 EUR zu 1,95583 DM umgerechnet (§ 48 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO). Ebenfalls bestehen keine gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken sowie Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen (§ 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO). Ferner sind keine drohenden finanziellen Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, bekannt (§ 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO). Daneben sind keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen worden, die noch keine Verbindlichkeiten begründen (§ 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO).

### 10. Anlagen zum Anhang

Gemäß § 108 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen, dem als Anlagen beizufügen sind:

#### 10.1. Anlagenübersicht

Erweiterter Anlagepiegel für das Haushaltsjahr 2016														
Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen/Wertberichtigungen				Restbuchwert des Wirtschaftsjahres			Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Umbuchung	angesamelte Abschreib. auf die in Spalte 4 ausgew. Abgänge	Endstand	Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungsatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.752,07	0,00	0,00	0,00	1.752,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.752,07	1.752,07	0,0%	100,0%
1.1.3 Gezannte	130.932,79	0,00	0,00	0,00	130.932,79	-118.951,91	-1.119,07	0,00	0,00	-120.070,98	10.861,81	11.980,88	0,9%	8,5%
Investitionszuschüsse	3.588,21	406,00	0,00	0,00	3.994,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.588,21	3.588,21	0,0%	100,0%
1.2.01 Wald, Forsten	291.939,70	297,78	-9.500,85	0,00	282.736,63	-25.904,88	-1.123,19	0,00	0,00	-27.028,07	255.708,56	266.034,82	0,4%	90,4%
Grundstücke	25.493,22	0,00	0,00	0,00	25.493,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.493,22	25.493,22	0,0%	100,0%
1.2.03.1 Grundstücke	800.152,71	0,00	0,00	0,00	800.152,71	-241.275,83	-15.509,75	0,00	0,00	-256.785,58	543.367,13	558.876,88	1,9%	67,9%
Außenanlagen	190.405,18	68,22	0,00	0,00	190.473,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.473,40	190.405,18	0,0%	100,0%
1.2.04.1 Grundstücke	1.314.758,74	0,00	0,00	0,00	1.314.758,74	-848.752,09	-24.586,72	0,00	0,00	-873.338,81	441.419,93	466.006,65	1,9%	33,6%
1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	9.873,24	0,00	0,00	0,00	9.873,24	-6.484,92	-63,91	0,00	0,00	-6.548,83	3.324,41	3.388,32	0,6%	33,7%
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.780,77	1.063,46	0,00	0,00	20.844,23	-15.179,19	-782,87	0,00	0,00	-15.962,06	4.882,17	4.601,58	3,8%	23,4%
1.2.10 AIB	2.742,95	0,00	0,00	0,00	2.742,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.742,95	2.742,95	0,0%	100,0%
1.3.3 Beteiligungen	577,17	1,41	0,00	0,00	578,58	4,02	0,00	0,00	0,00	4,02	582,60	581,19	0,0%	100,7%
<b>Gesamt</b>	<b>2.791.996,75</b>	<b>1.836,87</b>	<b>-9.500,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2.784.332,77</b>	<b>-1.256.544,80</b>	<b>-43.185,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.299.730,31</b>	<b>1.484.602,46</b>	<b>1.535.451,95</b>	<b>1,6%</b>	<b>53,32</b>

Erweiterter Anlagepiegel für das Haushaltsjahr 2016														
Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen/Wertberichtigungen				Restbuchwert des Wirtschaftsjahres			Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Umbuchung	angesamelte Abschreib. auf die in Spalte 4 ausgew. Abgänge	Endstand	Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungsatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen und ähnlichen Erträgen	-376.111,28	0,00	0,00	0,00	-376.111,28	129.112,90	7.774,04	0,00	0,00	136.886,94	-239.224,34	-246.598,38	2,1%	63,6%
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen	-368.859,05	0,00	0,00	0,00	-368.859,05	256.590,34	7.171,84	0,00	0,00	263.762,18	-105.096,87	-112.268,71	1,9%	28,5%
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
2.5 Sonderposten aus Grabungsergebnissen	-125.507,65	-1.374,00	0,00	0,00	-126.881,65	56.399,08	4.460,87	0,00	0,00	60.859,95	-66.021,70	-69.108,57	3,5%	52,0%
2.7 Sonstige Sonderposten	-29.838,44	0,00	0,00	0,00	-29.838,44	13.222,66	799,84	0,00	0,00	14.022,50	-15.815,94	-16.615,78	2,7%	53,0%
<b>Gesamt</b>	<b>-900.316,42</b>	<b>-1.374,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-901.690,42</b>	<b>455.324,98</b>	<b>20.206,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>475.531,57</b>	<b>-426.158,85</b>	<b>-444.991,44</b>	<b>2,2%</b>	<b>47,26</b>

Filterkriterien: Anlagensachgruppencode: 1.1.-1.-1.3.8., Shortcutdimension 3: 30

Filterkriterien: Anlagensachgruppencode: 2.2.-1.-2.8.1., Shortcutdimension 3: 30

10.2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO (VV GemHSys, Muster 21 zu § 51 GemHVO) der Ortsgemeinde Harbach

Forderungsart	Forderungsübersicht							Veränderung	
	Lauzeit		von mehr als 5 Jahren	Nominalwert	Abzinsung	Wertberichtigung	Stand zum 31.12.16 (Bilanzwert)		Vorjahr
	Bis zu einem Jahr	1 - 5 Jahre							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.704,81	0,00	0,00	13.922,46	0,00	5.217,65	8.704,81	2.947,73	+ 5.757,08
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	1.544,77	0,00	0,00	1.664,62	0,00	119,85	1.544,77	872,58	+ 672,19
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	245.701,38	0,00	0,00	245.701,38	0,00	0,00	245.701,38	178.521,61	+ 67.179,77
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	36,00	0,00	0,00	36,00	0,00	0,00	36,00	36,00	+ 0,00
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	255.986,96	0,00	0,00	261.324,46	0,00	5.337,50	255.986,96	182.377,92	+ 73.609,04

10.3. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO (W GemHys - Muster 22) der Ortsgemeinde Harbach

Art der Verbindlichkeit	Verbindlichkeitenübersicht					Stand zum 31.12.2016 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	Differenz
	Laufzeit		über 5 Jahre	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)	Differenz					
	unter 1 Jahr	1 - 5 Jahre								
4. Verbindlichkeiten										
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten										
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	0,00	0,00	40.454,27	40.454,27	40.454,27	0,00	40.454,27	48.308,04	-7.853,77	
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.454,27</b>	<b>40.454,27</b>	<b>40.454,27</b>	<b>0,00</b>	<b>40.454,27</b>	<b>48.308,04</b>	<b>-7.853,77</b>	
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung & Leistung	4.713,12	0,00	0,00	4.713,12	4.713,12	0,00	4.713,12	11.364,39	-6.651,27	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	-210,00	
4.7 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsvh. best.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.735,49	0,00	0,00	2.735,49	2.735,49	0,00	2.735,49	3.432,50	-697,01	
<b>Summe 4 Verbindlichkeiten</b>	<b>7.448,61</b>	<b>0,00</b>	<b>40.454,27</b>	<b>47.902,88</b>	<b>47.902,88</b>	<b>0,00</b>	<b>47.902,88</b>	<b>63.314,93</b>	<b>-15.412,05</b>	

### 10.4. Übersicht über die aus den Vorjahren fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Muster 23  
gem. § 53 GemHVO

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Jahre
		2016	2017	2018	2019	2020
in €						
<b>1</b>	<b>Aufwandsermächtigungen</b>	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Auszahlungsermächtigungen</b>					
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0

Verbandsgemeindeverwaltung Kirchen (Sieg)  
für die rechnerische Richtigkeit  
Kirchen, den  
Im Auftrag

(Tobias Friggen)

Ortsgemeinde Harbach

Harbach, den

(Andreas Buttgeret)

Ortsbürgermeister



**Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss  
zum 31.12.2016**

**Ortsgemeinde Harbach**

**Harbach, den 04. Juni 2018**

## Inhaltsverzeichnis

<b>1.</b>	<b>Vorbemerkungen .....</b>	<b>1</b>
<b>2.</b>	<b>Geschäftsverlauf 2016.....</b>	<b>2</b>
2.1.	Vermögensentwicklung .....	2
2.2.	Finanzentwicklung .....	7
2.3.	Ergebnisentwicklung .....	9
2.3.1.	Entwicklung der Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2016 .....	9
2.3.2.	Entwicklung der Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2016 .....	10
2.4.	Kennzahlen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	11
2.5.	Wesentliche Vorgänge .....	19
2.5.1.	Haushaltsplan 2016/2017 (Doppelhaushalt) .....	19
2.5.2.	Jahresabschluss 2016 .....	19
2.5.3.	Breitbandausbau – Beteiligung Kreiscluster Altenkirchen (1001).....	19
2.6.	Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen .....	19
<b>3.</b>	<b>Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres.....</b>	<b>20</b>
<b>4.</b>	<b>Ausblick über die zukünftige Entwicklung.....</b>	<b>20</b>
<b>5.</b>	<b>Risikoberichterstattung .....</b>	<b>21</b>
5.1.	SWOT-Portfolio (Strength/Weakness/Opportunity/Threat) .....	21
5.2.	Besondere Geschäftsrisiken .....	21
5.3.	Chancen, Zielsetzung und Strategien .....	22
5.4.	Risikosicherung.....	22

## 1. Vorbemerkungen

Dem Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) entnommen werden können:

- eine Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde derart, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechenden Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

In die Analyse einbezogen werden sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind. Unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse sollen diese erläutert werden.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht eingehen auf:

- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- Zu erwartende mögliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung und zugrunde liegende Annahmen.

## 2. Geschäftsverlauf 2016

### 2.1. Vermögensentwicklung

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr von 1.723.589,89 EUR auf 1.747.925,70 EUR erhöht.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um 38.116,13 EUR erhöht, dies betrifft den im Berichtsjahr entstandenen Jahresüberschuss (vgl. Ergebnisrechnung).

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Bilanz dargestellt:

	31.12.2016	01.01.2016	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	%
<b>Aktivseite</b>				
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>12.614</b>	<b>13.733</b>	<b>-1.119</b>	<b>-8,15</b>
<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>1.471.406</b>	<b>1.521.138</b>	<b>-49.732</b>	<b>-3,27</b>
- Wald, Forsten	3.994	3.588	+406	+11,31
- Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	255.709	266.035	-10.326	-3,88
- bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	568.860	584.370	-15.510	-2,65
- Infrastrukturvermögen	631.893	656.412	-24.519	-3,74
- Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	+0	+0,00
- Kunstgegenstände, Denkmäler	0	0	+0	+0,00
- Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.324	3.388	-64	-1,89
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.882	4.602	+281	+6,10
- Pflanzen und Tiere	0	0	+0	+0,00
- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.743	2.743	+0	+0,00
<b>Finanzanlagen</b>	<b>583</b>	<b>581</b>	<b>+1</b>	<b>+0,24</b>
- Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	+0	+0,00
- Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	+0	+0,00
- Beteiligungen	583	581	+1	+0,24
- Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	+0	+0,00
- Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0	0	+0	+0,00
- Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öff. Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen	0	0	+0	+0,00
- Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	+0	+0,00
- Sonstige Ausleihungen	0	0	+0	+0,00
<b>Summe langfristiges Vermögen</b>	<b>1.484.602</b>	<b>1.535.452</b>	<b>-50.849</b>	<b>-3,31</b>

	<b>31.12.2016</b>	<b>01.01.2016</b>	<b>Veränderung</b>	
	EUR	EUR	EUR	%
<b>Umlaufvermögen</b>				
<b>Vorräte</b>	<b>3.367</b>	<b>2.525</b>	<b>+842</b>	<b>+33,33</b>
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>255.987</b>	<b>182.378</b>	<b>+73.609</b>	<b>+40,36</b>
- Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.705	2.948	+5.757	+195,31
- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.545	873	+672	+77,03
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	+0	+0,00
- Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	0	+0	+0,00
- Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öff. Rechts und rechtsfähige Stiftungen	0	0	+0	+0,00
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	245.701	178.522	+67.180	+37,63
<i>davon im Rahmen der Einheitskasse:</i>	<i>242.575</i>	<i>172.470</i>	<i>+70.105</i>	<i>+40,65</i>
- Sonstige Vermögensgegenstände	36	36	+0	+0,00
<b>Liquide Mittel</b>				
- Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0	0	+0	+0,00
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.969</b>	<b>3.235</b>	<b>+735</b>	<b>+22,71</b>
<b>Summe kurzfristiges Vermögen</b>	<b>263.323</b>	<b>188.138</b>	<b>+75.185</b>	<b>+39,96</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.747.925</b>	<b>1.723.590</b>	<b>+24.335</b>	<b>+1,41</b>

	31.12.2016	01.01.2016	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	%
<b>Passivseite</b>				
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.176.811</b>	<b>1.138.695</b>	<b>+38.116</b>	<b>+3,35</b>
Kapitalrücklage	1.057.517	1.057.517	+0	+0,00
Sonst. Rücklagen	0	0	+0	+0,00
Ergebnisvortrag	81.177	146.441	-65.264	-44,57
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	38.116	-65.264	+103.380	-158,40
<b>Sonderposten</b>	443.165	444.992	-1.827	-0,41
Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	17.006	0	+17.006	+100,00
Sonderposten für das Anlagevermögen	344.321	359.267	-14.946	-4,16
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	+0	+0,00
Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	+0	+0,00
Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	66.022	69.109	-3.087	-4,47
Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0	0	+0	+0,00
Sonstige Sonderposten	15.816	16.616	-800	-4,81
<b>Rückstellungen</b>	79.595	76.589	+3.006	+3,92
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.595	46.589	+3.006	+6,45
Steuerrückstellungen	0	0	+0	+0,00
Rückstellungen für latente Steuern	0	0	+0	+0,00
Sonstige Rückstellungen	30.000	30.000	+0	+100,00
<b>Verbindlichkeiten</b>	47.903	63.315	-15.412	-24,34
Anleihen	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten	40.454	48.308	-7.854	-16,26
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	40.454	48.308	-7.854	-16,26
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts-sicherung	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0	+0	+0,00
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	4.713	11.364	-6.651	-58,53
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	210	-210	+100,00
Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden und dergleichen	0	0	+0	+0,00
Verbindlichkeiten ggü. dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	+0	+0,00
<i>davon: im Rahmen der Einheitskasse</i>	0	0	+0	+0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	2.735	3.433	-697	-20,31
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	452	0	+452	+100,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.747.925</b>	<b>1.723.590</b>	<b>+24.335</b>	<b>+1,41</b>

Mit 84,94 % (Eröffnungsbilanz 96,54 %) der Bilanzsumme haben die Sach- und Finanzanlagen eine herausragende Bedeutung für die Vermögenslage der Ortsgemeinde Harbach. Nach dem von der Verbandsgemeindeverwaltung verfolgten, am Anschaffungswert orientierten Bewertungskonzept sind die Vermögensposten vorsichtig – im Sinne des niedrigsten von mehreren zulässigen Werten – bewertet. Im Einzelnen sind die Bewertungsverfahren der Finanzanlagen im Anhang beschrieben.

Das Eigenkapital ist die rechnerische Restgröße, die sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Schulden und Rückstellungen ergibt. Die Kapitalrücklage und die sonstigen Rücklagen blieben gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert. Der doppische Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016 weist einen Jahresüberschuss i.H.v. 38.116,13 EUR aus (vgl. Ergebnisrechnung).

Für die wirtschaftliche Beurteilung der Ortsgemeinde Harbach ist vor allem das Verhältnis der Verbindlichkeiten zum Vermögen heranzuziehen. Zum Bilanzstichtag ergeben sich folgende Finanzierungsrelationen:

	31.12.2016	01.01.2016	Veränderung	Veränderung in %
langfristiges Vermögen	1.484.602,46	1.535.451,95	- 50.849,49	-3,31%
<b>abzüglich</b>				
langfristige Mittel:				
- Sonderposten aus Investitionszuwendung	239.224,34	246.998,38	- 7.774,04	-3,15%
- Eigenkapital	1.176.810,65	1.138.694,52	38.116,13	3,35%
- übrige langfristig verfügbare Mittel (Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen und Darlehen gegenüber öffentlichen Kreditgebern)	49.595,00	46.589,00	3.006,00	6,45%
<b>Überdeckung= langfristige Finanzierung des kurzfristigen Vermögens</b>	<b>18.972,47</b>	<b>103.170,05</b>	<b>- 84.197,58</b>	<b>-81,61%</b>

Damit sind das langfristige Vermögen und der überwiegende Teil des kurzfristigen Vermögens auch weiterhin durch langfristige Mittel finanziert.

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (§ 95 Abs. 3 GemO)</b>				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (festgestelltes Ergebnis)	31.12.2013	7.547,31	1.182.603,97
2	+ festgestelltes Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	31.12.2014	21.354,08	1.203.958,05
3	+ festgestelltes Jahresergebnis des ersten Haushaltsvorjahres	31.12.2015	-65.263,53	1.138.694,52
4	<b>+ Jahrsergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>38.116,13</b>	<b>1.176.810,65</b>
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	31.12.2017	-22.390,00	1.154.420,65
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	31.12.2018	450,00	1.154.870,65
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	31.12.2019	-18.100,00	1.136.770,65

Unter Gliederungspunkt Nr. 2.4 werden 20 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert, wie in § 49 GemHVO gefordert. Die Kennzahlen sollen die Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unterstützen. Die Analyse sollte ausgewogen, umfassend und dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechend ausfallen. In den kommenden Jahren sind die unter Nr. 2.4 ermittelten Kennzahlen dahingehend zu überprüfen und ggf. weiterzuentwickeln.

## 2.2. Finanzentwicklung

Der Finanzmittelüberschuss in 2016 in Höhe von 77.958,94 EUR ergibt sich aus der Summe der folgenden Salden:

	<u>EUR</u>
<b>Finanzmittelfehlbetrag</b>	
- Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	+73.913,40
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+4.045,54</u>
	<u>77.958,94</u>
- Saldo der Ein- und Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-7.853,77
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00
<b>Gesamtfinanzbedarf</b>	<b>70.105,17</b>

Der oben ausgewiesene erwirtschaftete Finanzmittelüberschuss reicht aus, um die jährlichen Tilgungsleistungen der Investitionskredite zu finanzieren.

Von den drei zur Verfügung stehenden Möglichkeiten des Ausgleichs wurde wie folgt Gebrauch gemacht:

	<u>EUR</u>
- Aufnahme von Investitionskrediten (nur in Höhe des Fehlbetrages, der durch Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen entstanden ist)	0,00
- Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00
- Veränderung der liquiden Mittel	+ 70.105,17

Die Forderungen im Rahmen der Einheitskasse haben sich demnach von 172.469,56 EUR auf 242.574,73 EUR erhöht.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2016 fällt der tatsächliche Finanzmittelfehlbetrag vor allem in den Teilfinanzhaushalten 3 („Gestaltung der Umwelt“) und 4 („Öffentliche Einrichtungen und Liegenschaften“) deutlich geringer aus.

Im Teilfinanzhaushalt 3 ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung i.H.v. 73.880,29 EUR. Dies liegt vorwiegend an den geplanten, jedoch im Haushaltsjahr 2016 nicht umgesetzten Straßenunterhaltungsmaßnahmen sowie der geplanten, aber nicht durchgeführten Erneuerung des Spielplatzes in der Locherhofer Straße (1502).

Im Teilfinanzhaushalt 4 fällt der tatsächliche Finanzmittelfehlbetrag um 264.020,09 EUR geringer aus als der geplante Finanzmittelfehlbetrag. Diese Abweichung liegt darin begründet, dass die veranschlagten Investitionsmaßnahmen, wie z.B. der Breitbandausbau (1001) oder allgemeiner Grunderwerb (100), nicht durchgeführt wurden.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (§ 93 Abs. 4 GemO)					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./.. planmäßige Tilgung	= vorzutragender Betrag
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				125.611,91
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	41.216,36	17.391,14	23.825,22
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	52.835,00	41.065,02	11.769,98
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	44.430,32	5.796,31	38.634,01
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	40.386,33	5.889,67	34.496,66
6	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-7.328,58	7.880,88	-15.209,46
7	Jahresergebnis	2016	73.913,40	7.853,70	66.059,70
8	<b>vorzutragender Betrag</b>				<b>285.188,02</b>
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	2.290,00	14.880,00	-12.590,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	24.930,00	12.080,00	12.850,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	6.510,00	12.590,00	-6.080,00
12	<b>Summe</b>				<b>153.756,11</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechnungs- ergebnis 2015	Rechnungs- ergebnis 2016	Ansätze des Haushalts- jahres 2016	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres (2017)	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres (2018)	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres (2019)
		In €					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs.1 Nr. 26 GemHVO)	-7.328,58	73.913,40	-19.820,00	2.290,00	24.930,00	6.510,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	7.880,88	7.853,70	11.380,00	9.920,00	6.050,00	4.080,00
3	= <b>"freie Finanzspitze"</b>	<b>-15.209,46</b>	<b>66.059,70</b>	<b>-31.200,00</b>	<b>-7.630,00</b>	<b>18.880,00</b>	<b>2.430,00</b>
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)				4.960,00	6.030,00	6.450,00
5	<b><u>verbleibende freie Finanzspitze</u></b>	<b><u>-15.209,46</u></b>	<b><u>66.059,70</u></b>	<b><u>-31.200,00</u></b>	<b><u>-12.590,00</u></b>	<b><u>12.850,00</u></b>	<b><u>-4.020,00</u></b>

## 2.3. Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss von 38.116,13 EUR.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2016, der einen Jahresfehlbetrag von 44.130,00 EUR vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung von 82.246,13 EUR (Ergebnisverbesserung).

Die wesentlichen Ergebnisverbesserungen konnten in den Teilergebnishaushalten 3 und 4 erreicht werden. Ursächlich hierfür sind insbesondere Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (z.B. Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand).

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (§ 93 Abs. 4 GemO)</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	4.463,20
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	29.879,07
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	7.547,31
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	21.354,08
5	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-65.263,53
6	Jahresergebnis	2016	38.116,13
<b>7</b>	<b>Zwischensumme</b>		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-22.390,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	450,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-18.100,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-3.943,74</b>

### 2.3.1. Entwicklung der Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2016

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Zeile 1) sind mit 357.553,27 EUR um 48.213,27 EUR höher ausgefallen als in der Planung angenommen.

Die Ursache hierfür liegt in den um 62.372,67 EUR höheren Erträgen aus der Gewerbesteuer.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Zeile 2) sind um 50.028,96 EUR geringer ausgefallen als geplant. Ursächlich hierfür ist die im Gegensatz zur Planung wesentlich geringer ausgefallene Schlüsselzuweisung A.

Insgesamt konnten um 11.130,01 EUR höhere laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 10) als ursprünglich geplant erzielt werden.

### **2.3.2. Entwicklung der Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2016**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13) fielen mit 32.726,19 EUR um 77.873,81 EUR niedriger aus als geplant. Dies betraf im Wesentlichen die Unterhaltungsaufwendungen mit 65.877,95 EUR.

Insgesamt wurden um 83.304,87 EUR niedrigere laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 19) als ursprünglich geplant getätigt.

## 2.4. Kennzahlen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
AV	1.484.602,46	1.535.451,95	1.574.295,32	1.613.932,76	1.637.476,02
Bil.Summe	1.747.925,70	1.723.589,89	1.781.630,48	1.773.461,40	1.782.679,59
Anlagenintensit.	84,94%	89,08%	88,36%	91,00%	91,85%
Veränderung	- 4,66 %	+ 0,82%	- 2,90 %	- 0,93 %	- 0,59 %

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
AV	1.683.574,22	1.729.388,96	1.765.634,46	1.768.810,86	1.821.802,98	1.808.311,63
Bil.Summe	1.822.138,22	1.843.003,10	1.839.984,71	1.889.105,39	1.858.547,33	1.873.200,29
Anlagenintensit.	92,40%	93,84%	95,96%	93,63%	98,02%	96,54%
Veränderung	- 1,53 %	- 2,21 %	+ 2,49%	- 4,48 %	+ 1,54%	

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100% liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert wurden.

$$\text{Anlagendeckungsgrad I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Eigenkapital	1.176.810,65	1.138.694,52	1.203.958,05	1.182.603,97	1.175.056,66
AV	1.484.602,46	1.535.451,95	1.574.295,32	1.613.932,76	1.637.476,02
Anlagendeckungsgrad I	79,27%	74,16%	76,48%	73,27%	71,76%
Veränderung	+ 6,89%	- 3,03 %	+ 4,37%	+ 2,11%	+ 5,50%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
Eigenkapital	1.145.117,59	1.140.714,39	1.111.079,66	1.119.166,52	1.070.672,43	1.084.773,12
AV	1.683.574,22	1.729.388,96	1.765.634,46	1.768.810,86	1.821.802,98	1.808.311,63
Anlagendeckungsgrad I	68,02%	65,96%	62,93%	63,27%	58,77%	59,99%
Veränderung	+ 3,12%	+ 4,82%	- 0,54 %	+ 7,66%	- 2,03 %	

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital finanziert ist. Ein Anlagendeckungsgrad von 79,27 % bedeutet beispielsweise, dass 1 EUR Bruttoanlagevermögen 0,79 EUR Eigenkapital gegenüberstehen und somit Teile des Bruttoanlagevermögens mit nur 0,21 EUR Fremdkapital finanziert werden mussten.

$$\text{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{\text{Eigenkapital + Sopo}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Eigenkapital	1.176.810,65	1.138.694,52	1.203.958,05	1.182.603,97	1.175.056,66
Sonderposten	443.164,85	444.991,44	468.695,77	474.861,41	492.181,20
AV	1.484.602,46	1.535.451,95	1.574.295,32	1.613.932,76	1.637.476,02
Anlagendeckungsgrad II	109,12%	103,14%	106,25%	102,70%	101,82%
Veränderung	+ 5,80%	- 2,92 %	+ 3,46%	+ 0,86%	+ 3,01%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
Eigenkapital	1.145.117,59	1.140.714,39	1.111.079,66	1.119.166,52	1.070.672,43	1.084.773,12
Sonderposten	518.903,04	520.912,10	535.863,88	556.047,22	569.317,66	558.410,15
AV	1.683.574,22	1.729.388,96	1.765.634,46	1.768.810,86	1.821.802,98	1.808.311,63
Anlagendeckungsgrad II	98,84%	96,08%	93,28%	94,71%	90,02%	90,87%
Veränderung	+ 2,87%	+ 3,01%	- 1,51 %	+ 5,21%	- 0,93 %	

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie hoch der Anteil der Anlagegüter ist, denen kein Fremdkapital im engeren Sinne entgegensteht. Also die Anlagegüter, die durch eigene Mittel oder Zuschüsse finanziert wurden.

$$\text{Anlagenabnutzungsgrad I} = \frac{\text{Kumulierte AfA}}{\text{AK/HK des Anlageverm.}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Kumulierte AfA	1.299.730,31	1.256.544,80	1.208.362,07	1.159.819,34	1.112.047,28
AK. o. HK des AV	2.784.332,77	2.791.996,75	2.782.657,39	2.773.752,10	2.749.523,30
Abnutzungsgrad	46,68%	45,01%	43,42%	41,81%	40,45%
Veränderung	3,72%	3,64%	3,85%	3,38%	4,43%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
Kumulierte AfA	1.064.197,01	1.011.564,12	966.391,82	918.520,49	867.258,95	815.980,24
AK. o. HK des AV	2.747.771,23	2.740.953,08	2.705.328,43	2.660.633,50	2.648.872,73	2.637.783,22
Abnutzungsgrad	38,73%	36,91%	35,72%	34,52%	32,74%	30,93%
Veränderung	4,94%	3,31%	3,47%	5,44%	5,84%	

Der Abnutzungsgrad spiegelt das Verhältnis von Abschreibungen und Anschaffungskosten der Anlagegüter wider. Damit ergibt sich, dass je höher der Abnutzungsgrad der Anlagegüter ist, umso weniger das Anlagevermögen in der Lage ist, seine Aufgaben zu erfüllen. Deutlicher wird diese Kennzahl, wenn die Anteile für das nicht abnutzbare Grundvermögen herausgerechnet werden (Anlagenabnutzungsgrad II).

$$\text{Anlagenabnutzungsgrad II} = \frac{\text{Kumulierte AfA}}{\text{AK/HK des Anlageverm.}} \times 100 \%$$

= hierbei werden AHK für Grund und Boden u. für Finanzanlagen herausgerechnet

	2016	2015	2014	2013	2012
Kumulierte AfA	1.299.730,31	1.256.544,80	1.208.362,07	1.159.819,34	1.112.047,28
AK. o. HK des AV	2.567.787,57	2.575.521,18	2.568.458,52	2.559.553,23	2.534.753,04
Abnutzungsgrad II	50,62%	48,79%	47,05%	45,31%	43,87%
Veränderung	+ 3,75%	+ 3,70%	+ 3,82%	+ 3,29%	+ 4,42%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
Kumulierte AfA	1.064.197,01	1.011.564,12	966.391,82	918.520,49	867.258,95	815.980,24
AK. o. HK des AV	2.533.000,97	2.526.182,82	2.490.563,56	2.445.868,63	2.436.431,86	2.425.406,35
Abnutzungsgrad II	42,01%	40,04%	38,80%	37,55%	35,60%	33,64%
Veränderung	+ 4,92%	+ 3,20%	+ 3,32%	+ 5,50%	+ 5,80%	

$$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Eigenkapital	1.176.810,65	1.138.694,52	1.203.958,05	1.182.603,97	1.175.056,66
Bil.Summe	1.747.925,70	1.723.589,89	1.781.630,48	1.773.461,40	1.782.679,59
Eigenkapitalquote	67,33%	66,07%	67,58%	66,68%	65,92%
Veränderung	+ 1,91%	- 2,24 %	+ 1,34%	+ 1,17%	+ 4,89%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
Eigenkapital	1.145.117,59	1.140.714,39	1.111.079,66	1.119.166,52	1.070.672,43	1.084.773,12
Bil.Summe	1.822.138,22	1.843.003,10	1.839.984,71	1.889.105,39	1.858.547,33	1.873.200,29
Eigenkapitalquote	62,84%	61,89%	60,39%	59,24%	57,61%	57,91%
Veränderung	+ 1,54%	+ 2,50%	+ 1,93%	+ 2,84%	- 0,52 %	

Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Die Ortsgemeinde hat eine Eigenkapitalquote von 67,33 % (Eröffnungsbilanz 57,91 %).

Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten der Gemeinde hin. Im Rahmen der steigenden Verschuldung der Gemeinden wird die Eigenkapitalquote zunehmend auch ein Indikator bei der Einschätzung der Kreditwürdigkeit der Gemeinde.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
EK	1.176.810,65	1.138.694,52	1.203.958,05	1.182.603,97	1.175.056,66
Sonderposten	443.164,85	444.991,44	468.695,77	474.861,41	492.181,20
Bil.Summe	1.747.925,70	1.723.589,89	1.781.630,48	1.773.461,40	1.782.679,59
erw. Eigenkapitalquote	92,68%	91,88%	93,88%	93,46%	93,52%
Veränderung	+ 0,87%	- 2,13 %	+ 0,45%	- 0,07 %	+ 2,41%

	2011	2010	2009	2008	2007	EB
EK	1.145.117,59	1.140.714,39	1.111.079,66	1.119.166,52	1.070.672,43	1.084.773,12
Sonderposten	518.903,04	520.912,10	535.863,88	556.047,22	569.317,66	558.410,15
Bil.Summe	1.822.138,22	1.843.003,10	1.839.984,71	1.889.105,39	1.858.547,33	1.873.200,29
erw. Eigenkapitalquote	91,32%	90,16%	89,51%	88,68%	88,24%	87,72%
Veränderung	+ 1,29%	+ 0,73%	+ 0,94%	+ 0,50%	+ 0,59%	

Die Eigenkapitalquote II gibt das Verhältnis von Eigenkapital und anteiligen Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.

$$\text{Eigenkapitalreichweite} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Jahresfehlbetrag}}$$

	2016	2015
EK	1.176.810,65	1.138.694,52
Jahresfehlbetrag	-	-65.263,53
Eigenkapitalreichweite	-	17
Veränderung	-	-

Die Eigenkapitalreichweite bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zum Jahresfehlbetrag. Die Ermittlung dieser Kennzahl ist nur dann sinnvoll möglich, wenn ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen wird und die in die Berechnung eingehenden Größen "Eigenkapital" und "Jahresfehlbetrag" im Verlauf mehrerer Jahre annähernd gleich bleiben. Aus dieser Kennzahl kann prognostiziert werden, wie oft ein entstandener Jahresfehlbetrag durch das Vorhandene Eigenkapital ausgeglichen werden kann. Dadurch wird auf den Zeitpunkt hingewiesen, an dem möglicherweise ein "nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" entstehen könnte.

Da die Ortsgemeinde Harbach im Haushaltsjahr 2016 einen Jahresüberschuss erwirtschaftet hat, ist die Ermittlung der Eigenkapitalreichweite für dieses Haushaltsjahr entbehrlich.

$$\text{Kapitalstruktur A} = \frac{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}{\text{gesamtes Fremdkapital}} \times 100 \%$$

	2016	2015
kurzfristiges Fremdkapital	7.448,61	15.006,89
ges. Fremdkapital	571.115,05	584.895,37
Kapitalstruktur A	1,30%	2,57%
Veränderung	- 49,17 %	-

$$\text{Kapitalstruktur C} = \frac{\text{langfristiges Fremdkapital}}{\text{gesamtes Fremdkapital}} \times 100 \%$$

	2016	2015
langfristiges Fremdkapital	563.666,44	569.888,48
ges. Fremdkapital	571.115,05	584.895,37
Kapitalstruktur C	98,70%	97,43%
Veränderung	+ 1,29%	-

Die Kapitalstruktur A bzw. C bestimmt das Verhältnis von kurzfristigem bzw. langfristigem Fremdkapital zum gesamten Fremdkapital. Je höher der Anteil des langfristigen Fremdkapitals ist, desto höher ist die Planungssicherheit. Hierzu tragen Fremdkapitalpositionen bei, für die keine Zinsaufwendungen anfallen (z. B. Sonderposten). Diese Kennzahl kann allerdings erst in der Zeitreihe die nötige Aussagekraft erhalten.

$$\text{Liquidität 1. Grades} = \frac{\text{liquide Mittel}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100 \%$$

	2016	2015
liquide Mittel	242.574,73	172.469,56
kurzfristige Verbindlichkeiten	7.448,61	15.006,89
Liquidität 1. Grades	3256,64%	1149,27%
Veränderung	+ 183,37%	-

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Forderungen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100 \%$$

	2016	2015
Forderungen	255.986,96	182.377,92
kurzfristige Verbindlichkeiten	7.448,61	15.006,89
Liquidität 2. Grades	3436,71%	1215,29%
Veränderung	+ 182,79%	-

$$\text{Liquidität 3. Grades} = \frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100 \%$$

	2016	2015
Umlaufvermögen	263.323,24	188.137,94
kurzfristige Verbindlichkeiten	7.448,61	15.006,89
Liquidität 3. Grades	3535,20%	1253,68%
Veränderung	+ 181,99%	-

Die Liquidität 1./2./3. Grades zeigt das Verhältnis von liquiden Mitteln, Forderungen bzw. Umlaufvermögen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Diese Kennzahlen werden auch "kurzfristige Deckungsgrade" genannt, werden zumeist im Zusammenhang verwendet und geben Auskunft darüber, ob kurzfristige Verbindlichkeiten durch kurzfristige Mittel gedeckt sind.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern}}{\text{Gesamterträge}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Steuern	357.553,27	295.495,14	302.391,56	280.966,58	270.769,42
Gesamterträge	497.054,85	437.392,19	460.271,91	426.004,27	404.823,57
Steuerquote	81,75%	67,56%	65,70%	65,95%	66,89%
Veränderung	+ 21,00%	+ 2,83%	- 0,39 %	- 1,39 %	+ 6,04%

	2011	2010	2009	2008	2007
Steuern	244.886,21	239.239,22	206.750,01	242.546,68	227.722,62
Gesamterträge	388.222,07	400.394,33	371.626,09	414.779,69	397.298,41
Steuerquote	63,08%	59,75%	55,63%	58,48%	57,32%
Veränderung	+ 5,57%	+ 7,40%	- 4,86 %	+ 2,02%	

Grundsätzlich gibt die Steuerquote Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Sie verdeutlicht somit den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen. Eine Steuerquote von z.B. 50% bedeutet entsprechend, dass 50% aller Erträge ihren Ursprung in Steuern haben.

$$\text{Personalaufwandsquote I} = \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Aufwendungen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Personalaufwand	33.891,73	33.162,59	32.644,84	28.597,59	28.336,47
Summe der Aufwendungen	458.938,72	502.655,72	436.931,83	418.456,96	382.374,47
Personalaufwandsquote I	7,38%	6,60%	7,47%	6,83%	7,41%
Veränderung	+ 11,93%	- 11,70 %	+ 9,33%	- 7,78 %	- 5,78 %

	2011	2010	2009	2008	2007
Personalaufwand	29.598,47	27.150,40	25.612,94	29.379,96	25.092,29
Summe der Aufwendungen	376.328,90	370.759,60	379.712,95	379.960,77	368.176,40
Personalaufwandsquote I	7,87%	7,32%	6,75%	7,73%	6,82%
Veränderung	+ 7,40%	+ 8,56%	- 12,76 %	+ 13,46%	

$$\text{Personalaufwandsquote II} = \frac{\text{Personalaufwand + Versorgung}}{\text{Aufwendungen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Personalaufwand II	39.891,73	38.862,59	38.152,84	34.105,59	33.760,47
Summe der Aufwendungen	458.938,72	502.655,72	436.931,83	418.456,96	382.374,47
Personalaufwandsquote II	8,69%	7,73%	8,73%	8,15%	8,83%
Veränderung	+ 12,43%	- 11,46 %	+ 7,14%	- 7,69 %	- 4,90 %

	2011	2010	2009	2008	2007
Personalaufwand II	34.938,47	32.490,40	28.168,94	31.887,96	25.912,29
Summe der Aufwendungen	376.328,90	370.759,60	379.712,95	379.960,77	368.176,40
Personalaufwandsquote II	9,28%	8,76%	7,42%	8,39%	7,04%
Veränderung	+ 5,94%	+ 18,13%	- 11,61 %	+ 19,24%	

Die Personalaufwendungen, einschließlich aller Zuführungen zu Rückstellungen sind im Aufwandsblock der Ortsgemeinde ein erheblicher Kostenfaktor. Der Bauhof und die sonstigen Bereiche im Rahmen der Vorhaltung von Vermögen sind für die Leistungserstellungsprozesse auf Personal angewiesen.

$$\text{Aufw. Umlagequote} = \frac{\text{gezahlte Umlagen}}{\text{Aufwendungen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Umlageaufwand	317.242,93	304.220,31	308.641,15	268.010,02	262.341,31
Summe der Aufwendungen	458.938,72	502.655,72	436.931,83	418.456,96	382.374,47
Aufw. Umlagequote	69,13%	60,52%	70,64%	64,05%	68,61%
Veränderung	+ 14,21%	- 14,32 %	+ 10,29%	- 6,65 %	+ 8,21%

	2011	2010	2009	2008	2007
Umlageaufwand	238.602,08	247.639,58	242.568,04	241.497,19	231.594,66
Summe der Aufwendungen	376.328,90	370.759,60	379.712,95	379.960,77	368.176,40
Aufw. Umlagequote	63,40%	66,79%	63,88%	63,56%	62,90%
Veränderung	- 5,08 %	+ 4,56%	+ 0,51%	+ 1,04%	

Die Ortsgemeinde erbringt insgesamt Umlagen an Land, Kreis und Verbandsgemeinde (VG-Umlage, Kreisumlage, Sonderumlage Grundschulen, Umlage Fonds-Deutsche-Einheit, Gewerbesteuerumlage). Diese haben mit rund 69 % erhebliche Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt.

$$\text{Finanzaufwandsquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Aufwendungen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Finanzaufwand	947,59	1.357,75	2.509,58	2.924,96	4.525,39
Summe der Aufwendungen	458.938,72	502.655,72	436.931,83	418.456,96	382.374,47
Finanzaufwandsquote	0,21%	0,27%	0,57%	0,70%	1,18%
Veränderung	- 23,56 %	- 52,97 %	- 17,83 %	- 40,94 %	- 15,13 %

	2011	2010	2009	2008	2007
Finanzaufwand	5.247,58	7.074,27	6.788,11	7.814,70	8.762,48
Summe der Aufwendungen	376.328,90	370.759,60	379.712,95	379.960,77	368.176,40
Finanzaufwandsquote	1,39%	1,91%	1,79%	2,06%	2,38%
Veränderung	- 26,92 %	+ 6,73%	- 13,08 %	- 13,58 %	

Durch die Verschuldung der Ortsgemeinde wird die Einbringung von Zinsen nötig. Diese nehmen 0,21 % der Aufwendungen ein.

$$\text{Schuldendienstquote Finanzrechnung} = \frac{\text{Zins + Tilgung}}{\text{Summe Auszahlungen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Zins + Tilgung	8.801,36	9.238,63	22.043,29	8.728,27	46.005,96
Summe Auszahlungen	480.824,86	475.093,38	457.314,10	411.409,40	392.034,39
Schulden- dienstquote	1,83%	1,94%	4,82%	2,12%	11,74%
Veränderung	- 5,87 %	- 59,66 %	+ 127,20%	- 81,92 %	+ 94,58%

	2011	2010	2009	2008	2007
Zins + Tilgung	22.667,88	23.689,88	22.639,88	22.937,88	22.655,38
Summe Auszahlungen	375.862,63	374.054,44	396.948,30	329.308,52	356.842,86
Schulden- dienstquote	6,03%	6,33%	5,70%	6,97%	6,35%
Veränderung	- 4,77 %	+ 11,04%	- 18,12 %	+ 9,71%	

Hier ist erkennbar, dass die Einnahmen durch den Schuldendienst der Ortsgemeinde belastet werden. Hierbei ist bei Inanspruchnahme von 1,83 % der Auszahlungen zur Leistung des Schuldendienstes erkennbar, dass die Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde noch durch die Kreditaufnahmen der Vergangenheit beansprucht wird. Diese Kennzahl kann allerdings erst in der Zeitreihe die nötige Aussagekraft erhalten.

$$\text{Investitionsselbstdeckung} = \frac{\text{Einzahlungen aus Invest.}}{\text{Investitionen}} \times 100 \%$$

	2016	2015	2014	2013	2012
Investitionseinzahlungen	14.750,00	2.118,00	13.447,07	4.122,50	2.060,03
Investitionsauszahlungen	10.704,46	1.649,38	8.903,36	24.226,69	1.773,10
Investitionsselbstdeckung	137,79%	128,41%	151,03%	17,02%	116,18%
Veränderung	+ 7,31%	- 14,98 %	+ 787,58%	- 85,35 %	- 34,85 %

	2011	2010	2009	2008	2007
Investitionseinzahlungen	12.158,26	5.936,78	3.585,00	22.764,00	1.789,00
Investitionsauszahlungen	6.818,15	10.553,37	44.694,93	12.179,72	35.044,41
Investitionsselbstdeckung	178,32%	56,25%	8,02%	186,90%	5,10%
Veränderung	+ 216,99%	+ 601,34%	- 95,71 %	+ 3561,17%	

Die Investitionsselbstdeckung zeigt an, wie hoch der Anteil der durch direkt mit der Investition in Verbindung stehenden Zahlungseingänge an den Investitionen des Haushaltsjahres ist. Die Investitionsselbstdeckung schließt Finanzierung durch Anlageabgänge (z.B. Verkauf) mit ein. Diese Kennzahl kann allerdings erst in der Zeitreihe die nötige Aussagekraft erwerben.

## **2.5. Wesentliche Vorgänge**

### **2.5.1. Haushaltsplan 2016/2017 (Doppelhaushalt)**

Die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 wurde am 23. Februar 2016 durch den Ortsgemeinderat Harbach beschlossen. Damit hat die Ortsgemeinde Harbach erstmals seit Einführung der Doppik von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre (Doppelhaushalt) zu treffen. Mit Schreiben vom 24. Februar 2016 wurde der Haushalt der Kreisverwaltung Altenkirchen als Kommunalaufsicht vorgelegt. Mit Verfügung vom 21. März 2016 erteilte die Kommunalaufsicht die erforderliche Genehmigung gem. §§ 95, 102, 103 GemO unter Bedingungen und Auflagen. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 01. April 2016 durch Veröffentlichung in dem amtlichen Bekanntmachungsblatt „Mitteilungsblatt Aktuell“ (Ausgabe 13/2016).

### **2.5.2. Jahresabschluss 2016**

Dieser Jahresabschluss der Ortsgemeinde Harbach, mit seiner so genannten 3-Komponenten-Rechnung (1. Vermögensrechnung= Bilanz 2. Ergebnisrechnung= Gewinn- und Verlustrechnung 3. Finanzrechnung= Cashflow-Rechnung), ist bereits der neunte Jahresabschluss nach Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik („Doppik = Doppelte Buchführung in Konten“; angelehnt an die kaufmännische Buchführung).

### **2.5.3. Breitbandausbau – Beteiligung Kreiscluster Altenkirchen (1001)**

Die Ortsgemeinde Harbach hat sich gem. Beschluss des Ortsgemeinderates vom 28. Juli 2015 an dem o.g. Projekt beteiligt. Der Kreis Altenkirchen verfolgt, gemeinsam mit den Verbands- und Ortsgemeinden (Ausnahme VG Betzdorf, aufgrund des eigenen Netzes) das Ziel, ein Breitbandnetz der nächsten Generation (NGA) mit mindestens 50 Mbit/s für 95 % der Haushalte nach Ausschreibung für den gesamten Landkreis zu erreichen. Ziel ist eine flächendeckende Breitbandversorgung zeitnah und mit vertretbarem Aufwand in einem Zeitraum von 2,5 Jahren, d.h. bis Ende 2018 zu erreichen.

Die Finanzierung des bei der Ortsgemeinde Harbach verbleibenden Anteils i.H.v. voraussichtlich 20.200 EUR (Förderquote: 90%) wird im Hinblick auf die Haushaltskonsolidierung in den Folgejahren notwendige Anstrengungen erfordern.

## **2.6. Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen**

Mit dem Umstieg auf die Doppik zum 1.1.2007 wurde bereits in verschiedenen Verantwortungsbereichen begonnen, die Budgetierung einzuführen.

Die Budgetierung ist ein zentrales Instrument der Kommunalen Doppik. Sie unterstützt bei der Umsetzung der Ziele:

- Dezentralisierung von Verantwortung
- Produktorientierte Verantwortung

- Ergebnisorientierte Steuerung

Im Haushaltsjahr 2007 wurden beispielsweise bei den Personalaufwendungen sog. Budgets gebildet.

Die wesentlichen **Plan/Ist-Abweichungen** (Erträge/Aufwendungen über 10.000 EUR) sind nachfolgend (nochmals) dargestellt:

Erträge:

Steuern und ähnliche Abgaben	+ 48.213,27 EUR
Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	- 50.028,96 EUR

Aufwendungen:

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 47.170,24 EUR
--------------------------------------	-----------------

Auf die detaillierten Erläuterungen unter Ziffer 2.3 sowie im Anhang unter Nr. 4 wird verwiesen.

### **3. Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres**

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2016 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Ortsgemeinde Harbach für das Haushaltsjahr 2016 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

### **4. Ausblick über die zukünftige Entwicklung**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016/2017 (Doppelhaushalt gem. § 7 GemHVO)

Der Doppelhaushalt weist für die Jahre 2017 und 2019 in der Ergebnisplanung negative Jahresergebnisse (Jahresfehlbeträge) aus. Des Weiteren weist der Finanzplan, außer im Jahr 2018, eine jährliche Zunahme der Verschuldung aus der Aufnahme zusätzlicher Investitionskredite sowie eine Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus. Aus der Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14) geht hervor, dass die Ortsgemeinde Harbach nach der künftigen Planung nur im Jahr 2018 über eine „freie Finanzspitze“ verfügt. Die haushaltswirtschaftliche Situation der Ortsgemeinde Harbach ist daher als durchaus angespannt zu bezeichnen.

So weist der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2017 einen Fehlbetrag von 22.390 EUR aus. Der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Cashflow) wird mit einem positiven Betrag von 2.290 EUR prognostiziert.

## 5. Risikoberichterstattung

### 5.1. SWOT-Portfolio (Strength/Weakness/Opportunity/Threat)

<b>Innere Perspektive</b>	Stärken	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.) Landschaftlich strukturierte Wohngemeinde</li> <li>2.) Kontinuierliche Gewerbesteuereinnahmen</li> <li>3.) Hohes ehrenamtliches Engagement</li> <li>4.) gute Verkehrsanbindung</li> </ul>
	Schwächen	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.) Abhängigkeit von einzelnen Gewerbebetrieben</li> <li>2.) Keine vorrätigen Gewerbeflächen</li> <li>3.) Keine Baulandflächen</li> <li>4.) Geringe Steuerkraft je Einwohner</li> </ul>
<b>Äußere Perspektive</b>	Chancen	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.) Starke Bindung der Bevölkerung an die Ortsgemeinde</li> <li>2.) Reges Vereinsleben</li> <li>3.) Günstige Grundstückspreise</li> </ul>
	Risiken	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.) Bevölkerungsverlust und Überalterung</li> <li>2.) Niedrige Geburtenzahlen</li> <li>3.) Negative Pendlerbilanz</li> </ul>

### 5.2. Besondere Geschäftsrisiken

#### Steuerentwicklung

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit betragen im Jahr 2016 496.490,01 EUR. Davon resultieren aus Steuern und ähnlichen Abgaben 357.553,27 EUR. Dabei entfallen wiederum 283.609,64 EUR auf die beiden Steuerarten Gewerbesteuer (68.872,67 EUR) und auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (214.736,97 EUR).

Demnach ist das Ertragsaufkommen in der Ortsgemeinde Harbach im Wesentlichen von der Entwicklung dieser beiden Steuerarten abhängig.

Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Ortsgemeinde Harbach dar.

Die Einflussmöglichkeiten der Gemeinde auf die Entwicklung der Steuererträge sind indes relativ begrenzt (z.B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben).

### Allgemeine Risiken

Die laufende Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen wird über den Plan-Ist-Vergleich sowie durch die quartalsweise Erstellung der Haushaltsüberwachungsliste (HüL) ständig überwacht. Auf aktuelle Ereignisse sowie auftretende allgemeine Risiken kann somit zeitnah reagiert werden.

### **5.3. Chancen, Zielsetzung und Strategien**

Die Ortsgemeinde Harbach hat sich bereits jetzt als familienfreundliche Gemeinde positioniert. Durch weitere Verbesserungen im Bereich der Kinderbetreuung für Kinder unter 3 Jahren sowie der weiteren Verbesserung der Betreuungsqualität sollte es gelingen, verstärkt junge Familien zum Zuzug nach Harbach zu bewegen.

Für eine solche Steigerung der Einwohnerzahlen Bedarf es jedoch die Vorhaltung bzw. Ausweisung von entsprechenden Bauplätzen.

Damit sich mittelfristig die Gewerbesteuereinnahmen wieder positiver entwickeln können, bedarf es ebenfalls der Entwicklung von entsprechenden Potentialflächen für Gewerbebetriebe. Dies dient nicht nur der Gewinnung von neuen Unternehmen, sondern auch den bereits vorhanden Betriebe entsprechende Weiterentwicklungsmöglichkeiten anbieten zu können.

### **5.4. Risikosicherung**

Ein spezielles Controlling ist bisher noch nicht eingerichtet. Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist jedoch sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im gesamten Haushalt reagiert werden kann (s.o.)-

Eine interne Revision existiert nicht. Die Umsetzung von Feststellungen und Empfehlungen des Rechnungsprüfungsausschusses sowie der überörtlichen Prüfung durch das Gemeindeprüfungsamt wird im Laufe späterer Prüfungen nachvollzogen.

Verbandsgemeindeverwaltung Kirchen (Sieg)  
für die rechnerische Richtigkeit  
Kirchen, den  
Im Auftrag

Ortsgemeinde Harbach  
Harbach, den

(Tobias Friggen)

(Andreas Buttgerit)  
Ortsbürgermeister