

Haushaltssatzung

Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

für das Haushaltsjahr 2016

und für das Haushaltsjahr 2017

Der Gemeinderat hat aufgrund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der zur Zeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung für das Jahr/die Jahre beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2016	2017
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	83.461 EUR	83.140 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	88.872 EUR	88.569 EUR
der Jahresüberschuss auf	-5.411 EUR	-5.429 EUR
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	57.041 EUR	56.981 EUR
die ordentlichen Auszahlungen auf	60.096 EUR	60.189 EUR
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-3.055 EUR	-3.208 EUR
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 EUR	0 EUR
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 EUR	0 EUR
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 EUR	0 EUR
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.650 EUR	0 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-16.650 EUR	0 EUR
der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	21.135 EUR	16.518 EUR
der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.430 EUR	13.310 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	19.705 EUR	3.208 EUR
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	78.176 EUR	73.499 EUR
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	78.176 EUR	73.499 EUR
die Veränderungen des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr auf	-4.485 EUR	-6.148 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf		
verzinsten Kredite auf	16.650 EUR	10.370 EUR
zusammen auf	16.650 EUR	10.370 EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

	2016	2017
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	400 v. H.	400 v. H.
b) für die übrigen Grundstücke (Grundsteuer B)	400 v. H.	400 v. H.
2. Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	24,00 €	24,00 €
für den zweiten Hund	36,00 €	36,00 €
für jeden weiteren Hund	48,00 €	48,00 €
für jeden gefährlichen Hund	500,00 €	500,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen (§ 7 des Kommunalabgabengesetzes) und der Beiträge für Feld- und Waldwege (§ 11 des Kommunalabgabengesetzes) werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

	2016	2017
1. Benutzungsgebühren für die Unkrautspritze:	3,00 EUR pro ha	3,00 EUR pro ha
2. Gebühren für die Unterhaltung des Friedhofes:	6,00 EUR pro Grabstelle	6,00 EUR pro Grabstelle
3. Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle:	20,00 EUR pro Benutzungsfall für Ortsansässige	20,00 EUR pro Benutzungsfall für Ortsansässige
	50,00 EUR pro Benutzungsfall für Auswärtige	50,00 EUR pro Benutzungsfall für Auswärtige
4. Gebühren für den erstmaligen Erwerb einer Grabstelle	260,00 EUR pro Grabstelle	260,00 EUR pro Grabstelle
5. Gebühren für den Wiedererwerb einer Grabstelle:	100,00 EUR pro Grabstelle	100,00 EUR pro Grabstelle

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	43.884,10 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	37.585,10 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	32.174,10 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	26.745,10 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **1.000 €** überschritten werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Fischbach-Oberraden, _____

Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

(Unterschrift des Ortsbürgermeisters)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen der §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Der Haushaltsplan liegt nach der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung an den folgenden sieben Werktagen während der allgemeinen Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Südeifel, 54673 Neuerburg, Pestalozzistraße 7, zur Einsichtnahme öffentlich aus.

Hinweis gemäß § 24 Abs. 6 GemO

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Fischbach-Oberraden, _____

Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

(Unterschrift des Ortsbürgermeisters)

Vorbericht
zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Einwohner am 30.06. des ersten Haushaltsvorjahres: 73

1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	-6.838,96
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	-6.038,24
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	2.435,94
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	484,81
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2015	-6.299,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	-5.411,00
7	Zwischensumme		-21.666,45
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-5.429,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-4.372,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-4.530,00
11	Summe		-35.997,45

2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung in €	vorzutragende Beträge in €
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus				-19.404,60
2	vor dem 5. Haushaltsvorjahr (ab 2009)				-1.946,35
3	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	-4.417,85	0,00	-4.417,85
4	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	2.119,71	348,05	1.771,66
5	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	213,88	1.003,11	-789,23
6	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	-6.485,99	1.028,84	-7.514,83
7	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2015	-5.448,00	1.060,00	-6.508,00
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	-3.055,00	1.430,00	-4.485,00
9	vorzutragender Betrag				-23.889,60
10	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-3.208,00	2.940,00	-6.148,00
11	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-3.432,00	1.840,00	-5.272,00
12	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-3.565,00	1.890,00	-5.455,00
13	Summe				-40.764,60

Hinweis: erhöhte Tilgung in 2017 in bedingt durch Reduzierung des Vorfinanzierungsdarlehns um 1.130 €.

Nachrichtlich:					
					Betrag in €
	Kassenbestand zum 31.12. des				
	2. Haushaltsvorjahres (Rechnungsergebnis)	2014			39.221,14
	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015			45.852,07
	Enthaltener Anteil Kreditaufnahmen KITA (25.250 €) und Erschließungskosten Grundstücke (11.500 €) zu denen noch keine Auszahlung erfolgt ist	2012			-36.750,00
	Verfügbar für Planung 2016 ff.	2016			9.102,07

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der Investitionskredite

Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und der Investitionskredite				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	Investitionskredite
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	349,86	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	0,00	25.250,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	0,00	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	0,00	11.500,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2015	0,00	0,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	16.650,00	16.650,00
7	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	0,00	10.370,00
8	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	0,00	0,00
9	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	0,00	0,00

4. Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2013		43.399,29
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2014	484,81	43.884,10
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2015	-6.299,00	37.585,10
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2016	-5.411,00	32.174,10
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2017	-5.429,00	26.745,10
6	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2018	-4.372,00	22.373,10
7	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2019	-4.530,00	17.843,10

5. Entwicklung der Verschuldung mit Investitionskrediten

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	je Einwohner
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2011	0,00	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2012	24.901,95	341,12
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2013	23.898,84	327,38
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	34.370,00	470,82
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2015	33.314,78	456,37
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	48.545,50	665,01
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	45.621,31	624,95
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	43.784,85	599,79
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	31.535,13	431,99

6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu <u>Beginn</u> des 1. Haushaltsjahres in €	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende</u> des 1. Haushaltsjahres in €	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende</u> des 2. Haushaltsjahres in €
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.315	48.546	45.621
3	Anteil Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	33.315	48.546	45.621
4	Anteil Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0	0	0
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigen kommunalen Stiftungen	0	0	0
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	1.531
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	33.315	48.546	47.152

7. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2017	Planungsdaten 2018	Planungsdaten 2019	Planungsdaten 2020
2011	0	0	0	0
2012	0	0	0	0
2013	0	0	0	0
2014	0	0	0	0
2015	0	0	0	0
2016	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredit zur Umschuldung)	0	0	0	0

8. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Planansatz 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Planansatz 2019
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.486	-5.448	-3.055	-3.208	-3.432	-3.565
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	1.029	1.060	1.090	2.250	1.140	1.170
3	Freie Finanzspitze	-7.515	-6.508	-4.145	-5.458	-4.572	-4.735
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)			340	690	700	720
5	verbleibende Finanzspitze	-7.515	-6.508	-4.485	-6.148	-5.272	-5.455

Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Betrag endfällige Kredite in €						
Stand Kredite zur Liquiditätssicherung in €	0	0	0	1.531	6.803	12.258

9. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Unternehmen u. Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Ortsgemeinde beteiligt ist
keine
- b) der Zweckverbände, bei denen die Ortsgemeinde Mitglied ist
keine
- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Ortsgemeinde Gewährträger ist
Erneuerbare Energien Neuerburger Land (EENL) AÖR
siehe Folgeseite

10. Übersicht über die geplanten Kreditaufnahmen

Nr.	Projekt	Bezeichnung des Projektes	2016	2017
1	36520.01	Neubau KITA Mettendorf	16.650	
2	52250.01	Erschließung Neubaugebiet		10.370
3				
4				
5				
6				
7				

Beteiligungsbericht

Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung

- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Ortsgemeinde Gewährträger ist
Erneuerbare Energien Neuerburger Land (EENL) AÖR

Beteiligte Gemeinden und Anteile:

Gemeinde	Einwohner 30.06.2011	Anteil
Verbandsgemeinde Neuerburg		25.000,00 €
Affler	33	118,57 €
Altscheid	89	319,78 €
Ammeldingen/Nbg.	255	916,21 €
Ammeldingen/Our	24	86,23 €
Berkoth	95	341,33 €
Emmelbaum	74	265,88 €
Fischbach-Oberraden	75	269,47 €
Geichlingen	404	1.451,57 €
Gemünd	35	125,75 €
Gentingen	71	255,10 €
Heilbach	132	474,27 €
Hommerdingen	61	219,17 €
Hüttingen/Lahr	149	535,35 €
Keppeshausen	18	64,67 €
Körperich	1134	4.074,45 €
Koxhausen	115	413,19 €
Kruchten	385	1.383,30 €
Leimbach	56	201,21 €
Mettendorf	1127	4.049,30 €
Neuerburg (Stadt)	1433	5.148,75 €
Niedergeckler	45	161,68 €
Niehl	78	280,25 €
Plascheid	90	323,37 €
Roth an der Our	187	671,89 €
Uppershausen	78	280,25 €
Utscheid	485	1.742,60 €
Weidingen	179	643,14 €
Zweifelscheid	51	183,24 €
Summe beteiligte Gemeinden	6958	25.000,00 €
Gesamtsumme		50.000,00 €

Wirkungsbereich

„Die Erneuerbare Energien Neuerburger Land“ sind eine Einrichtung der Verbandsgemeinde Neuerburg, der o. g. Ortsgemeinden und der Stadt in der Rechtsform einer gemeinsamen rechtsfähigen Anstalt des öffentlichen Rechts (Anstalt).

Die Anstalt wird durch Neubildung nach Maßgabe der näheren Bestimmungen dieser Satzung gegründet und auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen dieser Satzung geführt.

Aufgaben der Anstalt

Die gemeinsame kommunale Anstalt dient dem öffentlichen Zweck der Energiegewinnung und Energieversorgung für den Bedarf der Bevölkerung im Rahmen der Daseinsfürsorge.

Die kommunalen Träger übertragen der Anstalt die Aufgabe der Planung, sowie den Bau und Betrieb von Anlagen zur Nutzung regenerativer Energien. Hierzu gehört ebenso der Absatz der gewonnenen Energie in Form von Strom und Wärme.

Ziele:

Die Gemeinden haben sich unter dem Dach Der EENL AÖR zusammengeschlossen um gemeinsam auf dem Gebiet der Energiegewinnung und Energievermarktung wirtschaftlich tätig zu werden.

Derzeit liegt der Fokus vor allem auf einer finanziellen Beteiligung im Bereich Windenergie und dem Solaranlagenbau.

Ergebnishaushalt 2016 / 2017
Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 10
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	17.108,41	16.260	19.325	19.325	19.325	19.325	19.325
	40110000 Grundsteuer A	1.367,61	1.350	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
	40120000 Grundsteuer B	3.603,15	3.930	4.110	4.110	4.110	4.110	4.110
	40130000 Gewerbesteuer	646,00	0	0	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.036,84	9.620	11.930	11.930	11.930	11.930	11.930
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50,05	40	95	95	95	95	95
	40330000 Hundesteuer	358,00	350	390	390	390	390	390
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	51.383,37	41.116	44.447	44.378	37.445	37.443	37.440
	41111000 Schlüsselzuweisung A	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	8.997,37	2.877	2.336	2.276	2.345	2.342	2.361
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	10.015,00	10.014	10.016	10.008	3.006	3.007	3.007
	41590000 Sonstige Sonderposten	95,00	95	95	94	94	94	72
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.438,00	16.883	16.789	16.537	5.395	5.398	5.379
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	489,00	570	480	480	480	480	480
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	16.660,00	16.026	16.024	15.771	4.628	4.628	4.628
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	289,00	287	285	286	287	290	271
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	8.674,47	4.400	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	46250000 Konzessionsabgaben	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.902,00	1.500	0	0	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	94.604,25	78.659	83.461	83.140	65.065	65.066	65.044
11.	- Personalaufwendungen	-3.889,66	-6.915	-5.055	-5.055	-5.230	-5.230	-5.230
	50110000 Bürgermeister	-3.889,66	-4.200	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800	-3.800
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-1.970	-750	-750	-800	-800	-800
	50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	0,00	-155	-75	-75	-80	-80	-80
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-590	-530	-530	-550	-550	-550
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.334,03	-4.130	-4.460	-4.480	-4.590	-4.590	-4.590
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-570,51	-1.170	0	0	0	0	0
	52210000 Aufwendungen für Energie (Strom)	-72,99	0	-1.430	-1.430	-1.540	-1.540	-1.540
	52220000 Aufwendungen für Energie (Wasser/Abwasser)	-5,78	0	-120	-120	-120	-120	-120
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-310	-310	-310	-310	-310	-310
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-9.634,20	-2.250	-2.200	-2.220	-2.220	-2.220	-2.220

Ergebnishaushalt 2016 / 2017
Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 11
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-50,55	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-29.486,00	-28.773	-28.776	-28.380	-8.955	-8.954	-8.896
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	-606,00	-605	-605	-605	-606	-605	-547
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.540,00	-1.539	-1.540	-1.228	-1.228	-1.228	-1.228
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	-143,00	-143	-143	-143	-143	-143	-143
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	-307,00	-307	-307	-308	-307	-307	-307
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-26.605,00	-25.894	-25.896	-25.871	-6.503	-6.503	-6.503
	53810000 Fahrzeuge	-117,00	-117	-117	-57	0	0	0
	53832000 Betriebsausstattung	-168,00	-168	-168	-168	-168	-168	-168
15.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-49.454,80	-43.430	-48.967	-48.967	-49.067	-49.067	-49.067
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.691,50	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	-350,00	-350	-350	-350	-350	-350	-350
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-117,30	0	0	0	0	0	0
	54411000 Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	-469,00	-420	-430	-430	-430	-430	-430
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	-20.325,00	-18.730	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	-22.502,00	-20.730	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-751,52	-980	-710	-710	-735	-915	-735
	56310000 Büromaterial	-133,26	0	0	0	0	-180	0
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	-150	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	-211,57	-370	-250	-250	-275	-275	-275
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-79,99	-100	-100	-100	-100	-100	-100
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	-326,70	0	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	-60	-60	-60	-60	-60	-60
	56930000 Repräsentationen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-93.916,01	-84.228	-87.968	-87.592	-68.577	-68.756	-68.518

Ergebnishaushalt 2016 / 2017
Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 12
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	688,24	-5.569	-4.507	-4.452	-3.512	-3.690	-3.474
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	473,07	0	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	266,07	0	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	207,00	0	0	0	0	0	0
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
	57000000 Zinsauszahlungen (Planungskonto)	0,00	0	-170	-365	-370	-350	-340
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-150	0	0	0	0	0
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	-79,22	0	-184	-92	0	0	0
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	-597,28	-580	-550	-520	-490	-490	-490
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-203,43	-730	-904	-977	-860	-840	-830
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	484,81	-6.299	-5.411	-5.429	-4.372	-4.530	-4.304
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe 24 und 27)	484,81	-6.299	-5.411	-5.429	-4.372	-4.530	-4.304
29.	- Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
30.	+ Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
31.	= Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	484,81	-6.299	-5.411	-5.429	-4.372	-4.530	-4.304

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.108,41	16.260	19.325	19.325	19.325	19.325	19.325
	60110000 Grundsteuer A	1.367,61	1.350	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
	60120000 Grundsteuer B	3.603,15	3.930	4.110	4.110	4.110	4.110	4.110
	60130000 Gewerbesteuer	646,00	0	0	0	0	0	0
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.036,84	9.620	11.930	11.930	11.930	11.930	11.930
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50,05	40	95	95	95	95	95
	60330000 Hundesteuer	358,00	350	390	390	390	390	390
	60521000 Familienleistungsausgleich	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33.920,42	31.007	34.336	34.276	34.345	34.342	34.361
	Transfereinzahlungen							
	61111000 Schlüsselzuweisung A	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	1.644,42	2.877	2.336	2.276	2.345	2.342	2.361
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729,01	570	480	480	480	480	480
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	489,00	570	480	480	480	480	480
	63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	240,01	0	0	0	0	0	0
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
8.	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	+ sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	66250000 Konzessionsabgaben	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	54.530,31	50.737	57.041	56.981	57.050	57.047	57.066
11.	- Personalauszahlungen	-3.889,66	-6.915	-5.055	-5.055	-5.230	-5.230	-5.230
	70110000 Bürgermeister	-3.889,66	-4.200	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800	-3.800
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-1.970	-750	-750	-800	-800	-800
	70390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	0,00	-155	-75	-75	-80	-80	-80
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-590	-530	-530	-550	-550	-550
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.258,00	-4.130	-4.460	-4.480	-4.590	-4.590	-4.590
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-573,25	-1.170	-1.550	-1.550	-1.660	-1.660	-1.660
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-310	-310	-310	-310	-310	-310
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-9.634,20	-2.250	-2.200	-2.220	-2.220	-2.220	-2.220
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-50,55	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-46.240,39	-43.430	-48.967	-48.967	-49.067	-49.067	-49.067

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.477,09	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	-350,00	-350	-350	-350	-350	-350	-350
	74310000 Gewerbesteuerumlage	-117,30	0	0	0	0	0	0
	74411000 Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	-469,00	-420	-430	-430	-430	-430	-430
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	-20.325,00	-18.730	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517
	74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	-22.502,00	-20.730	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	- sonstige laufende Auszahlungen	-424,82	-980	-710	-710	-735	-915	-735
	76310000 Büromaterial	-133,26	0	0	0	0	-180	0
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	-150	0	0	0	0	0
	76410000 Versicherungsbeiträge	-211,57	-370	-250	-250	-275	-275	-275
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-79,99	-100	-100	-100	-100	-100	-100
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	-60	-60	-60	-60	-60	-60
	76930000 Repräsentationen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 16)	-60.812,87	-55.455	-59.192	-59.212	-59.622	-59.802	-59.622
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-6.282,56	-4.718	-2.151	-2.231	-2.572	-2.755	-2.556
19.	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	473,07	0	0	0	0	0	0
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	266,07	0	0	0	0	0	0
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	207,00	0	0	0	0	0	0
20.	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
	77000000 Zinsauszahlungen (Planungskonto)	0,00	0	-170	-365	-370	-350	-340
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-150	0	0	0	0	0
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	-79,22	0	-184	-92	0	0	0
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	-597,28	-580	-550	-520	-490	-460	-430
21.	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	-203,43	-730	-904	-977	-860	-810	-770
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	-6.485,99	-5.448	-3.055	-3.208	-3.432	-3.565	-3.326
23.	+ außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24.	- außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)	-6.485,99	-5.448	-3.055	-3.208	-3.432	-3.565	-3.326
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
30.	+ Einzahlung für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
33.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	10.370
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	0	0	0	0	10.370
34.	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 34)	0,00	0	0	0	0	0	10.370
36.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
37.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
38.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
39.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
40.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0
41.	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
42.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe der Nummern 36 bis 41)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
43.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 35 und 42)	0,00	0	-16.650	0	0	0	10.370
44.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 43)	-6.485,99	-5.448	-19.705	-3.208	-3.432	-3.565	7.044
45.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	11.500,00	0	16.650	10.370	0	0	0
	69200000 Aufnahme von Krediten für Investitionen (Planungskonto)	0,00	0	16.650	10.370	0	0	0
	69252100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit über 1 bis 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)	11.500,00	0	0	0	0	0	0
46.	- Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-1.028,84	-1.060	-1.430	-13.310	-1.840	-1.890	-12.300
	79200000 Tilgung von Krediten für Investitionen (Planungskonto)	0,00	0	-340	-690	-700	-720	-11.100
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	-1.028,84	-1.060	-1.090	-12.620	-1.140	-1.170	-1.200
47.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo der Nummern 45 und 46)	10.471,16	-1.060	15.220	-2.940	-1.840	-1.890	-12.300
48.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	0,00	6.508	0	1.531	5.272	5.455	5.256

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	69444000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	6.508	0	1.531	5.272	5.455	5.256
49.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
50.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Saldo der Nummern 48 und 49)	0,00	6.508	0	1.531	5.272	5.455	5.256
51.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	40.102,54	0	4.485	4.617	0	0	0
	69520000 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0	4.485	4.617	0	0	0
	69644000 Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände	40.102,54	0	0	0	0	0	0
52.	- Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	-44.087,71	0	0	0	0	0	0
	79644000 Auszahlungen für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände	-44.087,71	0	0	0	0	0	0
53.	= Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (Saldo der Nummern 51 und 52)	-3.985,17	0	4.485	4.617	0	0	0
54.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 47, 50 und 53)	6.485,99	5.448	19.705	3.208	3.432	3.565	-7.044
55.	= Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0	0
56.	= Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Übersicht Ergebnishaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 17

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:23:30

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1

Produkt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	
1110	Verwaltungssteuerung	-337,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
1113	Öffentlichkeitsarbeit	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
1142	Liegenschaften	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
1145	Sonstige zentrale Dienste	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
1146	Versicherungen	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-133,26	0	0	0	0	-180	0
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-341,00	-340	-340	-341	-342	-342	-306
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben	-3.341,50	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
5411	Gemeindestraßen	-1.687,89	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991
5415	Konzessionsabgaben	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-1.532,00	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-326,99	-918	-548	-548	-558	-558	-558
Gesamt:		-5.282,87	-10.079	-9.815	-9.760	-8.820	-8.998	-8.782

Übersicht Ergebnishaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 18

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:23:30

Teilhaushalt

02 Teilhaushalt 2

Produkt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
6111 Steuern	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
6113 Allgemeine Zuweisungen	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
6115 Abgeführte allgemeine Umlagen	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
6116 Steuerbeteiligungen	-117,30	0	0	0	0	0	0
6117 Ausgleichsleistungen	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
6121 Zinsen und ähnliche Erträge	473,07	0	0	0	0	0	0
6122 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
Gesamt:	5.767,68	3.780	4.404	4.331	4.448	4.468	4.478

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***

Übersicht Finanzhaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 19
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Produkt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	
1110	Verwaltungssteuerung	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
1113	Öffentlichkeitsarbeit	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
1142	Liegenschaften	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
1145	Sonstige zentrale Dienste	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
1146	Versicherungen	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-133,26	0	0	0	0	-180	0
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben	-2.477,09	-3.200	-19.250	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	0,00	0	0	0	0	0	10.370
5411	Gemeindestraßen	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440
5415	Konzessionsabgaben	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-7.112,94	0	0	0	0	0	0
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440
Gesamt:		-12.253,67	-9.228	-24.109	-7.539	-7.880	-8.063	2.506

Übersicht Finanzhaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 20

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:23:30

Teilhaushalt

02 Teilhaushalt 2

Produkt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
6111 Steuern	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
6113 Allgemeine Zuweisungen	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
6115 Abgeführte allgemeine Umlagen	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
6116 Steuerbeteiligungen	-117,30	0	0	0	0	0	0
6117 Ausgleichsleistungen	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
6121 Zinsen und ähnliche Erträge	473,07	0	0	0	0	0	0
6122 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
Gesamt:	5.767,68	3.780	4.404	4.331	4.448	4.498	4.538

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
11100 - Verwaltungssteuerung - Hierunter fallen die Aufwendungen für den Ortsbürgermeister, die ehemaligen Ortsbürgermeister sowie die Verfügungsmittel des Ortsbürgermeisters	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Organisation - Alexander Schaal

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde, Ortsgemeinderat und Ausschüsse, Verbandsgemeindeverwaltung, Beschäftigte der Ortsgemeinde	<ul style="list-style-type: none"> - Zeitnahe Vorbereitung und Umsetzung der Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse - Erledigung der Verwaltungsgeschäfte in konstruktiver Zusammenarbeit mit der Verbandsgemeindeverwaltung - Gemeinsame Ausführung des Haushaltes der Ortsgemeinde mit der Verbandsgemeindeverwaltung unter Berücksichtigung der Haushaltsgrundsätze nach der Gemeindeordnung - Förderung des ehrenamtlichen Engagements der Bürger und Einwohner

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Die Zuführungen zu den Ehrensoldrückstellungen dienen dazu, den Barwert des Ehrensoldanspruchs nach 10 bzw. 15 Jahren Amtszeit aufzubauen. Nach derzeitigem stand wird der Anspruch in 2014 vollständig aufgebaut sein. Änderungen können sich dennoch ergeben aufgrund von Neubewertungen durch die Rheinische Versorgungskasse.

Die Aufwandsentschädigung wurde ab 2016 gesetzlich um 5 % erhöht, die jährliche Einmalzahlung entfällt. Die Darstellung des Sozialversicherungsanteils erfolgt ab 2016 separat auf dem Konto 50490000. Der Ehrensold wurde um 0,8 % angehoben. Soweit der bisherige Ansatz dies nicht mehr abdeckt, wurde eine Erhöhung vorgenommen.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-337	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-5	-58	-55	-55	-57	-57	-57

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
9.	+ Sonstige laufende Erträge	3.552,00	0	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.552,00	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	3.552,00	0	0	0	0	0	0
11.	- Personalaufwendungen	-3.889,66	-4.200	-3.980	-3.980	-4.090	-4.090	-4.090
	50110000 Bürgermeister	-3.889,66	-4.200	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800	-3.800
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	0	-280	-280	-290	-290	-290
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-60	-60	-60	-60	-60	-60

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :22
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	-60	-60	-60	-60	-60	-60
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-337,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-337,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-337,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-337,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-3.889,66	-4.260	-4.040	-4.040	-4.150	-4.150	-4.150

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :23
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1113	Öffentlichkeitsarbeit

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

11135 - Veranstaltungen und Aktionen - Die Veranstaltung des Altentages wird als ehrenamtliche Leistung erbracht

11136 - Ehrungen und Jubiläen - Die Ortsgemeinde stellt Repräsentationsmittel bereit für besondere Anlässe wie Goldene Hochzeiten, besondere Geburtstage und Vereinsjubiläen

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Freiwillige Aufgabe extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Ortsgemeinderat Beschlüsse des Ortsgemeinderates

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde

- Der Altentag soll in angemessenem Rahmen aber dennoch kostengünstig mit Hilfe von ehrenamtlich Engagierten durchgeführt werden.
- Die Ehrungen sollen den ehrenamtlichen Einsatz sowie die kulturelle Vielfalt in der Ortsgemeinde fördern und anerkennen.

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Der Altentag wird von der Kath. Pfarrgemeinde durchgeführt. Die Ortsgemeinde gewährt einen festen Zuschuss.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-90	-390	-390	-390	-390	-390	-390

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-1	-5	-5	-5	-5	-5	-5

		Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-90,00	-90	-90	-90	-90	-90	-90	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	-90,00	-90	-90	-90	-90	-90	-90	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300	
	56930000 Repräsentationen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390	
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390	

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :24
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1113	Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-90,00	-390	-390	-390	-390	-390	-390

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :25
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
11420 - Liegenschaften - Hierbei handelt es sich um die gemeindlichen Liegenschaften, die keiner besonderen Aufgabe der Kommune unterliegen	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Bauen - Manfred Dichter

Art der Aufgabe	Produktart
Freiwillige Aufgabe	extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Ortsgemeinderat	Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde	Keine

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
Die Ortsgemeinde nutzt einen Raum des Feuerwehrgereätehauses zur Unterstellung gemeindlicher Gerätschaften. Daher leistet die Ortsgemeinde einen anteiligen Versicherungsbeitrag für die Gebäude- und Inhaltsversicherung.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-11	-115	-50	-50	-50	-50	-50

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	0	-2	-1	-1	-1	-1	-1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-65	0	0	0	0	0
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-50	0	0	0	0	0
	50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	0,00	-5	0	0	0	0	0
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-10	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-11,70	-20	-20	-20	-20	-20	-20
	56410000 Versicherungsbeiträge	-11,70	-20	-20	-20	-20	-20	-20
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :26
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-11,70	-115	-50	-50	-50	-50	-50

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1145	Sonstige zentrale Dienste

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

11450 - Sonstige zentrale Dienste - Hierunter fallen die Geschäftsausgaben des Ortsbürgermeisters sowie evtl. Kosten für Botendienste	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Organisation - Alexander Schaal
11455 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung - Die Mitgliedsbeiträge dienen jeweils individuellen Zwecken, daher erfolgt eine zentrale Ausweisung bei dieser Leistung	

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Funktionsaufgabe	extern und intern
------------------	-------------------

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Ortsgemeinderat	Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse
-----------------	---

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde, Vereine und Verbände	- Einsatz der Geschäftsausgaben zur effizienten Aufgabenerledigung des Ortsbürgermeisters - Wahrnehmung der Interessen der Ortsgemeinde durch Gemeinde- und Städtebund - Förderung gemeinnütziger Verein und Verbände
---	---

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Mitgliedsbeiträge werden an folgende Organisationen geleistet:

- Gemeinde- und Städtebund
- Volksbund Deutscher Kriegsgräber
- Verein Lebenshilfe
- Förderverein Grund- und Hauptschule Mettendorf

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-79	-320	-100	-100	-100	-100	-100

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-1	-4	-1	-1	-1	-1	-1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-70	0	0	0	0	0
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-70	0	0	0	0	0
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-79,99	-250	-100	-100	-100	-100	-100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	-150	0	0	0	0	0
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-79,99	-100	-100	-100	-100	-100	-100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :28
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1145	Sonstige zentrale Dienste

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-79,99	-320	-100	-100	-100	-100	-100

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :29
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1146	Versicherungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

11460 - Versicherungen - Hierunter fallen die allgemeine Haftpflichtversicherung der Ortsgemeinde, die Beitragsumlage zur Unfallkasse Rheinland-Pfalz (Berufsgenossenschaft) und der Rechtsschutzversicherungsbeitrag.

Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Organisation - Alexander Schaal

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Pflichtaufgabe

extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Ortsgemeinderat

Gemeindeordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse, Versicherungsverträge, Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Tariflich Beschäftigte der Ortsgemeinde, ehrenamtlich tätige Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde

- Abschluss von wirtschaftlichen Versicherungsverträgen
- Verhütung von Unfällen und Haftpflichtversicherungsfällen
- Effiziente Abwicklung von entstandenen Versicherungsfällen

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-173	-280	-200	-200	-220	-220	-220

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-3	-4	-3	-3	-3	-3	-3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
	56410000 Versicherungsbeiträge	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :30
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1146	Versicherungen

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-173,35	-280	-200	-200	-220	-220	-220

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
12125 - Kommunalwahlen - Die Kommunalwahlen werden mit Unterstützung von ehrenamtlichen Wahlhelfern in der Ortsgemeinde durchgeführt	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Organisation - Alexander Schaal

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Gemeindeordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Wahlberechtigte der Ortsgemeinde	- Kostengünstige Durchführung der Wahlen - Zeitnahe Ermittlung der Wahlergebnisse

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
 In den Jahren, in denen voraussichtlich eine Kommunalwahl ansteht, werden Veranschlagungen vorgenommen.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-133	0	0	0	0	-180	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-2	0	0	0	0	-2	0

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-133,26	0	0	0	0	-180	0
	56310000 Büromaterial	-133,26	0	0	0	0	-180	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-133,26	0	0	0	0	-180	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-133,26	0	0	0	0	-180	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-133,26	0	0	0	0	-180	0
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-133,26	0	0	0	0	-180	0

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :32
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-133,26	0	0	0	0	-180	0

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :33
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege - Die Ortsgemeinde unterstützt die ortsansässigen Vereine in Form von Annerkennungsbeträgen	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Ortsgemeinderat	Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Ortsansässige und ortsnahere Vereine	- Förderung der kulturellen Arbeit - Förderung der Heimat- und Brauchtumspflege - Förderung der Nachwuchsarbeit

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Folgende Vereine erhalten als Förderung eine Barleistung:

- Freiwillige Feuerwehr
- Musikverein Utscheid
- Sportverein Utscheid

Die Abschreibung bzw. Auflösung von Sonderposten beziehen sich auf die Anschaffung eines Glockengeläuts für die Kapelle.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-341	-340	-340	-341	-342	-342	-306

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-4

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 41590000 Sonstige Sonderposten	54,00	54	54	53	53	53	31
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	54,00	54	54	53	53	53	31
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO 53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	-135,00	-134	-134	-134	-135	-135	-77
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-395,00	-394	-394	-394	-395	-395	-337
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-341,00	-340	-340	-341	-342	-342	-306
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-341,00	-340	-340	-341	-342	-342	-306

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :34
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-341,00	-340	-340	-341	-342	-342	-306
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-341,00	-340	-340	-341	-342	-342	-306

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-260,00	-260	-260	-260	-260	-260	-260

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :35
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
36520 - Kindertagesstätten, Kindergärten - Der Kindergarten Mettendorf wird von der Kath. Kirchengemeinde Mettendorf betrieben. Die Ortsgemeinde beteiligt sich an den Personal- und Sachkosten nach den Einwohneranteilen des Einzugsgebietes bzw. nach der Kinderzahl, die den Kindergarten besuchen.	Ortsbürgermeister, Fachbereichsleiter 2 - Lorenz Bermes

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Kindertagesstättengesetz, Tagesbetreuungsbaugesetz, Zweckvereinbarung Kindergarten, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Kinder, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte	- Bereitstellung bzw. Mitfinanzierung der erforderlichen Personal- und Sachausstattung

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
 Die Ortsgemeinden aus dem Einzugsbereich des Kindergartens erstatten nach Einwohneranteilen insgesamt 12,5 % der anerkannten Personalkosten an den Eifelkreis Bitburg-Prüm. Das Sachkostenbudget wird nach der jeweiligen Kinderzahl auf die beteiligten Ortsgemeinde verteilt.
 Die Höhe des konkreten Kostenanteils wird daher sowohl durch die Personal- und Sachkostenentwicklung beeinflusst als auch durch die Entwicklung der Einwohnerzahl der Ortsgemeinde und des Einzugsbereiches.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-3.341	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-52	-23	-36	-36	-37	-37	-37

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
9.	+ Sonstige laufende Erträge	2.350,00	1.500	0	0	0	0	0
	<i>46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	2.350,00	1.500	0	0	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	2.350,00	1.500	0	0	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.691,50	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
	<i>54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-5.691,50	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-5.691,50	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.341,50	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-3.341,50	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-3.341,50	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :36
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.341,50	-1.700	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.477,09	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-2.477,09	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-2.477,09	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-2.477,09	-3.200	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
	<i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-2.477,09	-3.200	-19.250	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :37
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Produktverantwortliche(r)

Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart

extern und intern

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe

Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	0	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
14.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	10.370
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	0	0	0	0	10.370
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	10.370
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	0	0	0	0	10.370
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	10.370

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
---	----------------------------------

54111 - Gemeindestraßen - Die Ortsgemeinde ist zuständig für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der öffentlichen Gemeindestraßen und von Nebenanlagen (Gehwege).	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Bauen - Manfred Dichter
54112 - Verkehrsausstattung - Der Betrieb und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung erfolgt im Rahmen des bestehenden Straßenbeleuchtungsvertrages mit RWE Rhein-Ruhr.	
54115 -Brücken - sowie diese in der Unterhaltungslast der Ortsgemeinde stehen	
54117 -Gehwege- Die Unterhaltung und Instandsetzung der Gehwege obliegt der Ortsgemeinde.	

Art der Aufgabe	Produktart
------------------------	-------------------

Pflichtaufgabe	extern
----------------	--------

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
---------------------	--------------------------

Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Landesstraßengesetz, Gemeindeordnung, Ausbau- und Erschließungsbeitragsatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse
---------------------------------------	--

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
-------------------	---------------------------------

Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde, Verkehrsteilnehmer, Anlieger	- Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht - Werterhaltung durch ordnungsgemäße Unterhaltung - Steigerung der Energieeffizienz bei der Straßenbeleuchtung
---	--

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Die haushaltsmäßigen Belastungen aus der Abschreibung der Gemeindestraßen reduzieren sich durch die Auflösung der zur Finanzierung erhobenen Beiträge bzw. der gewährten Landeszuweisungen. Diese Auflösungen sind im Haushalt als "Sonderposten aus Zuwendungen" bzw. als "Sonstige Sonderposten" dargestellt. Soweit "Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände" veranschlagt wurden handelt es sich hierbei um die Investitionskostenzuschüsse zur Straßenbeleuchtung. Auch hierzu werden entsprechende Sonderposten aus Beiträgen gegenübergestellt.

Die Energiekosten für die Straßenbeleuchtung steigen deutlich an. Im Zuge einer gesetzlichen Änderung zur Abrechnung der Netznutzungsentgelte ergeben sich deutliche Mehrbelastungen. Zudem hat RWE festgestellt, das ein dritter Zähler bisher nicht abgerechnet wurde, weder bei der Grundgebühr, noch beim Stromverbrauch. Hinzu kommt, das aufgrund verspäteter Abrechnungen seitens RWE die tatsächlichen Jahresabrechnungsbeträge nicht mehr vor Erstellung der Jahresrechnungen korrekt abgegrenzt werden konnten. So wurde die Jahresrechnung zum Abschlag 2014 erst im November 2015 vorgelegt.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-1.687	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-26	-44	-41	-40	-41	-41	-41

Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung, Beschilderung								
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-832	-1.500	-1.750	-1.770	-1.870	-1.870	-1.870
Straßenlampen	Anzahl	13	13	13	13	13	13	13

Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung, Beschilderung								
Ergebnis je Lampe	€	-64	-115	-135	-136	-144	-144	-144

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :39
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen 41590000 Sonstige Sonderposten	225,00	226	226	225	225	226	226
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	225,00	226	226	225	225	226	226
11.	- Personalaufwendungen 50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige 50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-680	-220	-220	-220	-220	-220
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 52210000 Aufwendungen für Energie (Strom) 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	-1.017,89	-1.850	-2.100	-2.120	-2.220	-2.220	-2.220
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO 53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter 53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen 53810000 Fahrzeuge	-895,00	-895	-895	-836	-778	-777	-777
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-1.912,89	-3.425	-3.215	-3.176	-3.218	-3.217	-3.217
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.687,89	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-1.687,89	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-1.687,89	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.687,89	-3.199	-2.989	-2.951	-2.993	-2.991	-2.991

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :40
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-1.017,89	-2.530	-2.320	-2.340	-2.440	-2.440	-2.440

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :41
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5415	Konzessionsabgaben

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
54150 - Konzessionsabgaben - Die Gemeinde erhält Konzessionsabgaben vom Stromnetzbetreiber für die Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter - Michael Mainz

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Ortsgemeinderat	Konzessionsabgabengesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Betreiber des Stromnetzes im Versorgungsgebiet der Ortsgemeinde	- Regelmäßige Kontrolle der Plausibilität der Abrechnungen

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
Soweit sich die Höhe der Konzessionsabgabe ändert, hängt dies mit der Entwicklung der Stromabnahmemengen bei den Tarifabnahmestellen zusammen. Strom aus Sonderverträgen führt zu einer niedrigeren Konzessionsabgabe. Die Grundzahl "Stromverbrauch" bezieht sich jeweils auf die letztverfügbare Spitzabrechnung, die in der Regel 2 Jahre vor dem Haushaltsjahr liegt. In den Rechnungsergebnissen sind ggfls auch Nach- und Rückzahlungen für zurückliegende Jahre enthalten.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	2.772	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Stromverbrauch	kWh	221.786	237.026	237.026	237.026	237.026	237.026	237.026

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	43	40	40	40	40	40	40
Ergebnis je kWh	€	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
9.	+ Sonstige laufende Erträge	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	46250000 Konzessionsabgaben	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :42
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5415	Konzessionsabgaben

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	2.772,47	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen - Die Ortsgemeinde ist Träger des örtlichen Friedhofes	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Bauen - Manfred Dichter

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Ortsgemeinderat	Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, Friedhofsbesucher	- Ordnungsgemäße Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlage - Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten - würdevolle Gestaltung der Friedhofsanlagen

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Die Erträge der Friedhofseinrichtung sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen zu verwenden.
 Grundsätzlich stehen den abzuschreibenden Anlagegütern der Friedhofseinrichtung Sonderposten aus Zuwendungen bzw. Beiträgen in gleicher Höhe gegenüber. Soweit dies nicht der Fall ist, wurde eine Vorfinanzierung aus allgemeinen Haushaltsmitteln bzw. über Kreditaufnahmen vorgenommen und der Haushalt weist im Finanzhaushalt einen entsprechenden Überschuss aus.

Soweit die laufenden Erträge nicht die laufenden Aufwendungen decken, erfolgt eine Übernahme aus der Fischereipachtrücklage. Sofern die Personalkostenansätze voll ausgeschöpft werden müssen, kann diese Abdeckung bis zu 350 € pro Jahr betragen. Zwar wurden die Friedhofsgebühren ab dem Haushaltsjahr 2012 von 3 € auf 6 € je Grabstelle verdoppelt. Jedoch werden damit nur rund 370 € im Jahr erzielt.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	0	0	0	0	0	0	0
Grabstellen	Anzahl	64	64	64	64	64	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis je Grab	€	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	116,00	993	452	392	461	458	477
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	0,00	877	336	276	345	342	361
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	116,00	116	116	116	116	116	116
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.925,00	1.909	1.916	1.664	1.665	1.668	1.649
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	384,00	370	380	380	380	380	380
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.252,00	1.252	1.251	998	998	998	998

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :44
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	289,00	287	285	286	287	290	271
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	2.041,00	2.902	2.368	2.056	2.126	2.126	2.126
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-850	-355	-355	-420	-420	-420
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-600	-250	-250	-300	-300	-300
	50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	0,00	-50	-25	-25	-30	-30	-30
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-200	-80	-80	-90	-90	-90
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109,78	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-104,00	-120	0	0	0	0	0
	52220000 Aufwendungen für Energie (Wasser/Abwasser)	-5,78	0	-120	-120	-120	-120	-120
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-180	-180	-180	-180	-180	-180
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-1.683,00	-1.682	-1.683	-1.371	-1.371	-1.371	-1.371
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.540,00	-1.539	-1.540	-1.228	-1.228	-1.228	-1.228
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	-143,00	-143	-143	-143	-143	-143	-143
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-248,22	-70	-30	-30	-35	-35	-35
	56410000 Versicherungsbeiträge	-26,52	-70	-30	-30	-35	-35	-35
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	-221,70	0	0	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-2.041,00	-2.902	-2.368	-2.056	-2.126	-2.126	-2.126
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	0	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	255,32	27	31	-29	-30	-33	-14

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :45

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

55590 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege - Die Ortsgemeinde ist zuständig für den Ausbau und die Unterhaltung des gesamten Wegenetzes im Außenbereich

Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Bauen - Manfred Dichter

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Pflichtaufgabe

extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Ortsgemeinderat

Kommunalabgabengesetz, Satzung über die Erhebung von Beiträgen für Feld- und Waldwege, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde, Grundstückseigentümer im Außenbereich

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Der Aufwand für die Unterhaltung der Feld- und Waldwege wird mit Ausnahme der ungedeckten Aufwendungen für Abschreibungen von der Jagdgenossenschaft erstattet. Bei den ungedeckten Aufwendungen handelt es sich in der Regel um den 10%-tigen Gemeindeanteil für vor 2007 ausgebaute Wirtschaftswege. Auskehrer werden zu einer Beitragsveranlagung herangezogen.

Ab dem Jahr 2018 gehen die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten deutlich zurück, das dann mehrere Wege vollständig abgeschrieben sind.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-1.532	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-24	-20	-20	-20	-3	-3	-3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.662,37	11.663	11.665	11.658	4.656	4.656	4.656
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	8.997,37	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	9.665,00	9.663	9.665	9.658	2.656	2.656	2.656
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.408,00	14.774	14.773	14.773	3.630	3.630	3.630
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	15.408,00	14.774	14.773	14.773	3.630	3.630	3.630
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	34.070,37	26.437	26.438	26.431	8.286	8.286	8.286
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	-500
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	-350	-350	-350	-350	-350	-350
	50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-120	-120	-120	-120	-120	-120
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.997,37	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-8.997,37	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :47
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO <i>53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	-26.605,00	-25.894	-25.896	-25.871	-6.503	-6.503	-6.503
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-35.602,37	-27.894	-27.896	-27.871	-8.503	-8.503	-8.503
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.532,00	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-1.532,00	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-1.532,00	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.532,00	-1.457	-1.458	-1.440	-217	-217	-217

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.112,94	0	0	0	0	0	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-7.112,94	0	0	0	0	0	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-7.112,94	0	0	0	0	0	0
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-7.112,94	0	0	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-7.112,94	0	0	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
57318 - Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Unkrautspritze	Ortsbürgermeister
57319 - Sonstiges - Dorfbrunnen, Ruhebänke pp.	

Art der Aufgabe	Produktart
Freiwillige Aufgabe	extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Ortsgemeinderat	Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde	- Kostengünstige Bereitstellung der Unkrautspritze - kostengünstiger Betrieb des Dorfbrunnens

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
 Die Aufwendungen für die Unkrautspritze werden aus Benutzungsgebühren finanziert.
 Die Energiekosten beziehen sich auf den Dorfbrunnen (Strom). Die Personalkosten beziehen sich auf die Unterhaltung gemeindlicher Anlagen.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-326	-918	-548	-548	-558	-558	-558

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-5	-13	-8	-8	-8	-8	-8

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	50,00	50	50	50	50	50	50
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	105,00	200	100	100	100	100	100
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	155,00	250	150	150	150	150	150
11.	- Personalaufwendungen 50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige 50390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-550	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 52210000 Aufwendungen für Energie (Strom) 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-208,99	-450	-530	-530	-540	-540	-540
		-136,00	-150	0	0	0	0	0
		-72,99	0	-230	-230	-240	-240	-240
		0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
		0,00	-200	-200	-200	-200	-200	-200
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO 53832000 Betriebsausstattung	-168,00	-168	-168	-168	-168	-168	-168
		-168,00	-168	-168	-168	-168	-168	-168
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-105,00	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :49
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	56560000 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	-105,00	0	0	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-481,99	-1.168	-698	-698	-708	-708	-708
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-326,99	-918	-548	-548	-558	-558	-558
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-326,99	-918	-548	-548	-558	-558	-558
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-326,99	-918	-548	-548	-558	-558	-558
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-326,99	-918	-548	-548	-558	-558	-558

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-35,58	-800	-430	-430	-440	-440	-440

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
61112 - Gemeindesteuern - Hierunter fallen die Grundsteuer A + B, die Gewerbesteuer und die Hundesteuer. Die Grundsteuer wird auf den Grundbesitz erhoben, die Gewerbesteuer auf den Gewerbeertrag. Die Hundesteuer wird je Hund, der im Gemeindegebiet gehalten wird, erhoben; die Steuersätze sind gestaffelt.	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter Finanzen - Michael Mainz
61113 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Als Einkommensteueranteil steht den Gemeinden ein 15 %-tiger Anteil des Gesamtaufkommens auf Landesebene zur Verfügung. Die Verteilung erfolgt nach Schlüsselzahlen, die nach den tatsächlich erwirtschafteten Einkommen der Einwohner unter Berücksichtigung von Kappungsgrenzen statistisch ermittelt werden. Die Schlüsselzahlen werden jeweils nach 3 Jahren fortgeschrieben.	
61114 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer - Hier stehen 2,2 % der Gesamteinnahmen des Bundes zur Verfügung. Für die Verteilung dieses Anteils gelten jeweils besondere Schlüssel für die grundsätzliche Verteilung nach West- und Ostdeutschland sowie für die Verteilung auf die einzelnen Bundesländer. Innerhalb von Rheinland-Pfalz erfolgt die Verteilung wiederum mittels eines besonderen Schlüssels.	

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kommunalabgabengesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Grundsteuerpflichtige, Gewerbesteuerpflichtige, Hundebesitzer	- Beachtung der Grundsätze der Einnahmebeschaffung nach § 94 GemO - Sicherstellung einer vollständigen Veranlagung - Rechtssichere Steuererhebung - Wirtschaftliche Mittelverwendung

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Die Erträge aus der Grundsteuer A +B haben sich ab dem Haushaltsjahr 2015 durch Erhöhung der Hebesätze verbessert.

Nach dem aktuellen Stand ist nicht mit laufenden Gewerbesteuererträgen zu rechnen.

Die Einnahmen aus der Einkommensteuerbeteiligung verbessern sich, da sich die maßgebliche Verteilungsschlüsselzahl für die Ortsgemeinde verbessert hat (von Faktor 68 auf Faktor 76).

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	16.061	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
Ertrag Gesamt	€	95.077	78.659	83.461	83.140	65.065	65.066	65.044

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	251	209	248	248	248	248	248
Quote Steuerertrag	%	16,9	19,4	21,7	21,8	27,8	27,8	27,8

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :51
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
	40110000 Grundsteuer A	1.367,61	1.350	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
	40120000 Grundsteuer B	3.603,15	3.930	4.110	4.110	4.110	4.110	4.110
	40130000 Gewerbesteuer	646,00	0	0	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.036,84	9.620	11.930	11.930	11.930	11.930	11.930
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50,05	40	95	95	95	95	95
	40330000 Hundesteuer	358,00	350	390	390	390	390	390
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	16.061,65	15.290	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
61131 - Schlüsselzuweisungen - Die Ortsgemeinde erhält, soweit die eigene Steuereinnahmekraft je Einwohner unter dem landesweiten Schwellenwert liegt einen entsprechenden Ausgleich als Schlüsselzuweisung A.	Ortsbürgermeister. Sachgebietsleiter - Michael Mainz

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Landesfinanzausgleichsgesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Bürger und Einwohner der Ortsgemeinde	- Vollständige Erfassung der Einwohner mit Hauptwohnsitz zum maßgeblichen Stichtag 30.06. - Wirtschaftliche Mittelverwendung

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
 Die Schlüsselzuweisungen A erhöhen sich nur gering, da

- zwar der Schwellenwert für 2016 von 83 % auf 75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft abgesenkt wurde, jedoch zugleich
- die Einwohnerzahl um 6 Personen zugenommen und
- die eigene Steuereinnahmekraft von 16.452 € auf 19.216 € gestiegen ist.
 (Mehraufkommen von Grundsteuer A und B)

Da die Schlüsselzuweisungen A auch Grundlage für die VG- und Kreisumlage sind, verbleibt ein Großteil dieser Einnahmen nicht im Haushalt der Gemeinde.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	32.276	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ertrag Gesamt	€	95.077	78.659	83.461	83.140	65.065	65.066	65.044

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	504	385	438	438	438	438	438
Quote Schlüsselzuweisungen	%	33,9	35,8	38,3	38,5	49,2	49,2	49,2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	41111000 Schlüsselzuweisung A	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :53
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	32.276,00	28.130	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
61151 - Finanzausgleichsumlage - Sofern die Steuerkraft der Ortsgemeinde über der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner liegt, hat die Ortsgemeinde eine Finanzausgleichsumlage zu zahlen. Sie beträgt 10 % bezogen auf den übersteigenden Wert.	Ortsbürgermeister. Sachgebietsleiter - Michael Mainz
61152 - Umlage "Fonds deutsche Einheit" - Als Umlagegrundlage dienen hierbei 35 % der Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraft der Ortsgemeinde. Hierauf wird ein jährlich festgelegter Umlagesatz angewandt. Ein bereits über die Gewerbesteuerumlage gezahlter Beitrag zu dem Fonds wird gegengerechnet.	
61154 - Kreisumlage - Zur Berechnung der Kreisumlage wird ein prozentualer Hebesatz auf die Steuerkraft und die Schlüsselzuweisungen angewandt. Die Kreisumlagesätze des Eifelkreises Bitburg-Prüm sind progressiv festgelegt. Soweit die Steuerkraft der Ortsgemeinde über dem Landesdurchschnitt liegt, steigt der Umlagesatz nach einem festgelegten Schlüssel.	
61155 - Verbandsgemeindeumlage - Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage wird ein prozentualer Hebesatz auf die Steuerkraft und die Schlüsselzuweisungen angewandt.	

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Landesfinanzausgleichsgesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzungen des Landkreises und der Verbandsgemeinde

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Land Rheinland-Pfalz, Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Neuerburg	Vollständige, korrekte und zeitnahe Ermittlung der Umlagegrundlagen

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen
 Die Umlagebelastung erhöht sich, weil sich die beiden maßgebenden Umlagegrundlagen, nämlich die eigene Steuereinnahmekraft und die Schlüsselzuweisungen A, insgesamt verbessert haben (höhere eigene Steuereinnahmekraft bei höherer Schlüsselzuweisung).

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Aufwendungen ordentliche	€	-94.592	-84.958	-88.872	-88.569	-69.437	-69.596	-69.348
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-43.296	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-677	-546	-630	-630	-630	-630	-630
Quote Umlageaufwand	%	45,8	46,9	51,8	52,0	66,3	66,1	66,4

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
	54411000 Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	-469,00	-420	-430	-430	-430	-430	-430
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	-20.325,00	-18.730	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517	-21.517
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	-22.502,00	-20.730	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070	-24.070

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :55
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-43.296,00	-39.880	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017	-46.017

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :56
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6116	Steuerbeteiligungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

61161 - Gewerbesteuerumlage - Über die Gewerbesteuerumlage wird ein Teil der Gewerbesteuereinnahmen direkt an das Land abgeführt. Hierzu wird ein jährlich festgelegter "Vervielfältiger" auf die Quartalseinnahmen angewandt. Der Vervielfältiger bezieht sich nicht auf die tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen, sondern auf den Gewerbesteuermaßbetrag, also vor Anwendung des individuellen Hebesatzes der Ortsgemeinde.

Ortsbürgermeister. Sachgebietsleiter - Michael Mainz

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Pflichtaufgabe extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
 Gemeindefinanzreformgesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz, Gemeindeordnung

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Land Rheinland-Pfalz
 Korrekte und zeitnahe Abrechnung

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Da derzeit nicht mit Gewerbesteuereinnahmen zu rechnen ist, wurde auch keine Umlage eingeplant.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-117	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-2	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-117,30	0	0	0	0	0	0
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-117,30	0	0	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-117,30	0	0	0	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-117,30	0	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-117,30	0	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-117,30	0	0	0	0	0	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-117,30	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-117,30	0	0	0	0	0	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-117,30	0	0	0	0	0	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-117,30	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :57
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6116	Steuerbeteiligungen

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-117,30	0	0	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-117,30	0	0	0	0	0	0

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6117	Ausgleichsleistungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

61171 - Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG) - Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter - Michael Mainz
 Das Land stellt den Ortsgemeinden einen Teil von den Umsatzsteuermehreinnahmen nach § 1 des Finanzausgleichsgesetzes des Bundes zur Verfügung. Die Verteilung erfolgt nach dem gleichen Schlüssel, nach dem die Einkommensteueranteile ermittelt werden.

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Pflichtaufgabe extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat Gemeindeordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Land Rheinland-Pfalz Vollständige und korrekte Meldung der Grundlagendaten

Besondere Erläuterungen zu den Veranschlagungen

Die Einnahmen erhöhen sich, da hier für die Verteilung die gleichen Schlüsselzahlen zur Anwendung kommen wie bei der Einkommensteuerbeteiligung (siehe Produkt 6111).

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	1.046	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	16	13	17	17	17	17	17

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :59
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6117	Ausgleichsleistungen

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	1.046,76	970	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt
Produkt	6121	Zinsen und ähnliche Erträge

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
--	---------------------------

61213 - Zinsen aus Kredit zur Liquiditätssicherung - Hierbei handelt es sich um die Verzinsung eines positiven Kassenbestandes, der gegenüber der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde einen Liquiditätskredit darstellt.

61214 - Zinsen nach § 233a AO - Steuernachforderungen aus der Gewerbesteuer sind 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, für das sie erhoben werden, zu verzinsen.

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

Pflichtaufgabe extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat Abgabenordnung, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
------------	--------------------------

Einheitskasse der Verbandsgemeinde, Gewerbesteuerpflichtige Betriebe Reduzierung von Zinsansprüchen an gewerbesteuerpflichtige Betriebe durch zeitnahe Nachveranlagung.

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	473	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	7	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	473,07	0	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	266,07	0	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	207,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	473,07	0	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	473,07	0	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	473,07	0	0	0	0	0	0
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	473,07	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	473,07	0	0	0	0	0	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	473,07	0	0	0	0	0	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	473,07	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :61
Datum: 13.01.2016
Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt
Produkt	6121	Zinsen und ähnliche Erträge

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	473,07	0	0	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	473,07	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2016 / 2017
Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :62
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Leistungen des Produktes und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche(r)
61221 - Zinsen Darlehen - Die aufgenommenen Investitionsdarlehen verursachen jährlichen Zinsaufwand, der hier nachgewiesen wird.	Ortsbürgermeister, Sachgebietsleiter - Michael Mainz
61223 - Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung - Hierbei handelt es sich um die Verzinsung eines negativen Kassenbestandes, der gegenüber der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde einen Liquiditätskredit darstellt.	
61125 - Zinsen nach § 233a AO - Steuerrückzahlungen aus der Gewerbesteuer sind 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, für das sie erstattet werden, zu verzinsen.	

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern und intern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat	Abgabenordnung, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kreditverträge

Zielgruppe	Sach- und Qualitätsziele
Kreditinstitute, Einheitskasse der Verbandsgemeinde, Gewerbesteuerpflichtige Betriebe	Optimales Zinsmanagement, Vermeidung von Zinsrisiken durch langfristige Festschreibungen, Einsatz von Zinssicherungsinstrumenten

Grundzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Aufwendungen ordentliche	€	-94.592	-84.958	-88.872	-88.569	-69.437	-69.596	-69.348
Einwohner Hauptwohnsitz	Anzahl	64	73	73	73	73	73	73
Ergebnis Haushaltsjahr	€	-676	-730	-904	-977	-860	-840	-830

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ergebnis je Einwohner	€	-11	-10	-12	-13	-12	-12	-11
Quote Zinslast	%	0,7	0,9	1,0	1,1	1,2	1,2	1,2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
	57000000 Zinsauszahlungen (Planungskonto)	0,00	0	-170	-365	-370	-350	-340
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-150	0	0	0	0	0
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	-79,22	0	-184	-92	0	0	0
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	-597,28	-580	-550	-520	-490	-490	-490
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-840	-830

Produkthaushalt 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite :63
 Datum: 13.01.2016
 Uhrzeit: 07:23:30

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-676,50	-730	-904	-977	-860	-810	-770

Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 64

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:23:30

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
10.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	+ Einzahlung für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	10.370
	<i>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10.370</i>
15.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	10.370
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
	<i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-16.650</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
19.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0
22.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-16.650	0	0	0	10.370

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben
Leistung	36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben
Projekt	36520.01	Neubau Kindergarten Mettendorf
Projekterläuterungen:	Für das Projekt ist folgende Gesamtfinanzierung vorgesehen:	

Gesamtkosten:	2.200.000 €
Landes-/Kreiszufwendung:	477.391 €
Anteil Ortsgemeinden:	1.722.609 €

Nach dem festgelegten Verteilungsschlüssel entfallen danach folgende Anteile auf die jeweiligen Ortsgemeinden:

OG Mettendorf	892.039 €
OG Burg	12.930 €
OG Enzen	27.091 €
OG Fischbach-Oberraden	41.867 €
OG Niedergeckler	27.706 €
OG Niederraden	31.400 €
OG Niehl	48.024 €
OG Obergeckler	98.511 €
OG Sinspelt	254.281 €
OG Utscheid	288.760 €

Für das Projekt wurde bereits in 2012 ein Investitionsdarlehn in Höhe von 25.250 € aufgenommen. Hierzu erfolgte bisher noch keine Auszahlung. Zur Deckung des gesamten Anteils der Ortsgemeinde ist eine weitere Kreditfinanzierung in Höhe von 16.650 € erforderlich.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020			
	€									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0	0	0	-16.650
78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-16.650	0	0	0	0	0	0	-16.650
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0	0	0	-16.650
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-16.650	0	0	0	0	0	0	-16.650

Investitionsplan 2016 / 2017

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

Seite : 66

Datum: 13.01.2016

Uhrzeit: 07:29:11

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Leistung	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Projekt	52250.01	Erschließung Neubaugebiet
Projekterläuterungen:	Im Zuge der abwassertechnischen Erschließung wurden auch die Baugrundstücke der Ortsgemeinde an die Abwasserbeseitigung angeschlossen. Die entstehenden Investitionskosten müssen kreditweise vorfinanziert werden. Die Ortsgemeinde ist bemüht, eine schnellstmögliche Veräußerung vorzunehmen.	

Das bisherige Vorfinanzierungsdarlehen in Höhe von 11.500 € läuft im Haushaltsjahr 2017 aus. Für den Fall, das bis dahin keine Vermarktung erfolgt ist wurde eine Neuaufnahme vorgesehen. Da die tatsächlichen Erschließungskosten etwas niedriger ausfielen als seinerzeit geplant (Verzicht auf einen Hausanschluss), kann das neue Vorfinanzierungsdarlehen dann auf 10.370 € reduziert werden. Für den Fall, das dieses Darlehn aufgenommen werden muss ist die Veräußerung und Tilgung für das Jahr 2020 eingeplant.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zahlungen/-auszahl.
	2014	2015	2016		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2017	2018	2019	2020		
	€									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14. Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0	10.370	0	10.370
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	0	0	0	0	0	10.370	0	10.370
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0	10.370	0	10.370
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	0	0	0	0	0	10.370	0	10.370

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Aktiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	8.116,00	7.510,00
01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.116,00	7.510,00
Kontenerläuterung		
<i>Straßenbeleuchtung</i>		
<i>Die Straßenbeleuchtungsanlagen stehen gemäß dem Straßenbeleuchtungsvertrag im Eigentum von RWE. Die Gemeinde hat sämtliche Kosten für Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen zu übernehmen, im Gegenzug ist die Gemeinde nutzungsberechtigt. Daher erfolgt ein Nachweis in der Bilanz als "Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter". Zugänge werden nach den tatsächlich gezahlten Investitionskostenzuschüssen erfasst. Die Abschreibung der Beleuchtungsanlagen erfolgt dabei gemäß der Abschreibungsrichtlinie über einen Zeitraum von 20 Jahren.</i>		
<i>Kindertagesstätten</i>		
<i>Jede Gemeinde innerhalb der Verbandsgemeinde hat sich durch den Abschluss einer Zweckvereinbarung an einer Kindertagesstätte beteiligt oder ist selbst Träger dieser Einrichtung. Die Sitzgemeinden wurden dabei über den Kindertagesstättenbedarfsplan des Landkreises Bitburg-Püm bestimmt. Die zum Einzugsbereich der Einrichtung gehörenden Gemeinden beteiligen sich an den Kosten für Bau und Unterhaltung nach einer Zweckvereinbarung. Mithin steht die Einrichtung im Eigentum des Trägers. Die zum Einzugsbereich gehörenden Gemeinden leisten auf der Grundlage der Zweckvereinbarung als Nutzungsberechtigte einen Investitionskostenzuschuss. Grundlage für den Investitionskostenzuschuss waren seinerzeit die Baukosten der Einrichtung abzüglich der erfolgten Förderung. Entsprechend der jeweiligen Zweckvereinbarung wurden an den so verbleibenden Nettokosten die Gemeinden nach Einwohnern beteiligt.</i>		
<i>Die Auflösung des Investitionskostenzuschusses erfolgt analog der Abschreibung für die Einrichtung. Eine kürzere Abschreibung des Investitionskostenzuschusses wäre nicht sachgerecht, da die Gemeinde durch die Zweckvereinbarung entsprechend gebunden ist. Die Auflösung der Zweckvereinbarung hätte eine Vermögensauseinandersetzung zur Folge.</i>		
<i>Sonstige Investitionskostenzuschüsse</i>		
<i>Von der Gemeinde gezahlte weitere Zuschüsse für Investitionen Dritter wurden ebenfalls dieser Position zugeordnet. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der Zweckbindungsfrist, soweit diese sich aus gesetzlichen oder vertraglichen Bestimmungen bzw. aus Zuwendungsbedingungen ergeben.</i>		
1.2.1. Wald, Forsten	188,37	188,37
02140000 Gehölz	188,37	188,37
Kontenerläuterung		
<i>Die erstmalige Bewertung des Aufwuchses erfolgte, soweit ein Forsteinrichtungswerk besteht, durch die Landesforstverwaltung. Der Grund und Boden ist, soweit keine Grunderwerbskosten bekannt waren, mit 0,20 EUR/qm bewertet. Sofern keine besondere Erläuterung erfolgt, sind Bestandsänderungen auf Zu- oder Abgänge von Grundstücken zurückzuführen.</i>		
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.406,40	20.866,40
02212000 Einfriedungen, Mauern	12.813,00	11.568,00
02213000 Friedhofswege	8.279,00	7.984,00
02610000 Flüsse und Bäche	1.298,32	1.298,32
02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	16,08	16,08
Kontenerläuterung		
<i>Jedes gemeindliche Grundstück stellt einen eigenen Vermögensgegenstand dar, der aufgrund seiner</i>		

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Aktiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
---------------	----------------------------	-------------------------

überwiegenden Nutzung einem bestimmten Konto zuzuordnen ist.

Die Erfassung und Bewertung der Grundstücke erfolgt nach den tatsächlichen Anschaffungskosten. Wenn für die Erstellung der Eröffnungsbilanz die tatsächlichen Kosten nicht vollständig vorlagen, erfolgt die Bewertung nach Vergleichswerten bzw. Erfahrungswerten (Bodenrichtwerte).

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.031,50	6.888,50
03920000 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	160,50	160,50
03921000 Friedhofsgebäude / Leichenhallen	6.871,00	6.728,00

Kontenerläuterung

Den Konten unter dieser Position werden alle bebauten Grundstücke und die mit diesen Grundstücken verbundenen Gebäude erfasst. Jedes einzelne gemeindliche Bauwerk ist in einem bestimmten Konto nachzuweisen. Zu den Grundstücken gehören dabei auch die den Bauwerken zugeordneten Grundstückseinrichtungen wie z. B. Wege, Plätze und Einfriedungen.

Die bebauten Grundstücke werden grundsätzlich mit den Anschaffungskosten nachgewiesen. Soweit dies nicht möglich oder nur mit einem unzumutbar hohen Aufwand verbunden war wurden Vergleichs- oder Erfahrungswerte nach Bodenrichtwerten herangezogen.

Die Bewertung der Gebäude erfolgt grundsätzlich nach Herstellungskosten. Soweit die Herstellungskosten für die Eröffnungsbilanz nicht vollständig vorlagen und keine vergleichbaren Gebäude als Wertmaßstab herangezogen werden konnten, erfolgte die Bewertung nach dem Gebäudesachwertverfahren. Sowohl für Gebäude, die nach Herstellungskosten als auch Gebäude die nach dem Gebäudesachwertverfahren bewertet wurden, wurde die Restnutzungsdauer für die Eröffnungsbilanz sachgerecht jeweils neu bestimmt. Neue Gebäude werden hingegen nach den vollständigen Herstellungskosten (incl. unbarer Eigenleistungen) erfasst und entsprechend den Abschreibungsrichtlinien abgeschrieben.

Ein Instandhaltungsstau wurde offen von dem Gebäudewert abgegrenzt, sofern die Beseitigung innerhalb von 3 Jahren angestrebt wird.

Die Abschreibung der Gebäude erfolgt auf eine Gesamtlaufzeit von 80 Jahren für massive Gebäuden. Teilmassive Gebäude werden mit einer Laufzeit von 40 Jahren abgeschrieben.

1.2.4. Infrastrukturvermögen	221.082,57	194.170,57
04120000 Brücken	4.918,00	4.611,00
04810000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.030,57	18.030,57
04831000 Fußwege	2,00	2,00
04834000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / landwirtschaftliche Wege	167.415,00	149.011,00
04836000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / forstwirtschaftliche Wege	30.716,00	22.515,00

Kontenerläuterung

Eine der wertmäßig größten Positionen in den gemeindlichen Bilanzen nimmt das Infrastrukturvermögen ein. Unter diesen Konten werden neben Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Tunnel usw. auch alle gemeindlichen Grundstücke zugeordnet, die durch entsprechendes Infrastrukturvermögen belegt sind. Alle Grundstücke zum Infrastrukturvermögen werden in dem Bilanzkonto 04810000 einzeln erfasst. Es erfolgt keine Grundstücksteilung zugunsten von Gehweg und Straße. Die Grundstücke stellen jeweils ein eigenes

Bilanz

zum 31.12.2014 der

Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden

gemäß § 108 Gemeindeordnung

Aktiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
<i>Wirtschaftsgut dar. Weit überwiegend versteht man unter dem Infrastrukturvermögen Land- u. Forstwirtschaftswege, Gemeindestraßen, Gehwege und Plätze. Dabei besteht der Vermögensgegenstand Straße aus der Fahrbahn einschließlich Straßenunterbau und den unselbständigen Anlagen. Unselbständige Anlagen sind z. B. Verkehrszeichen.</i>		
<i>Ähnlich wie bei den Gebäuden war auch beim Infrastrukturvermögen für die Eröffnungsbilanz die Restnutzungsdauer jedes einzelnen Vermögensgegenstandes neu einzuschätzen. Hierfür war nach der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung eine besondere Vorgehensweise vorgeschrieben.</i>		
<i>Neu geschaffenes Infrastrukturvermögen wird nach Herstellungskosten (incl. unbarer Eigenleistungen) erfasst. Geh- und Radwege wurden grundsätzlich gesondert erfasst. Gleiches gilt auch für die Tunnel und Brücken, die den ingenieurtechnischen Bauwerken zugeordnet sind.</i>		
<i>Die Abschreibung der Straßen, Wege und Plätze wird nach der amtlichen Abschreibungstabelle vorgenommen.</i>		
04842000 Dorfplätze	1,00	1,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	410,00	293,00
<i>Kontenerläuterung</i>		
<i>Maschinen und technische Anlagen dienen unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess. Es handelt sich also vornehmlich um Produktionsgeräte. Hierunter fallen auch die technischen Ausrüstungsgegenstände des Brand- und Katastrophenschutzes. So wurden in diesem Bereich die Feuerwehrausstattung der einzelnen Fahrzeuge ausgewiesen. Unter dieser Bilanzposition werden auch die gemeindlichen Maschinen wie z. B. Wiesenwalze ausgewiesen.</i>		
<i>Die Bewertung der Maschinen und technischen Anlagen erfolgt vollständig nach den Anschaffungskosten. Soweit die Anschaffungskosten für die Eröffnungsbilanz nicht vollständig ermittelbar waren, wurde auf vorliegende Vergleichswerte zurückgegriffen.</i>		
<i>Die Abschreibung der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge erfolgt nach der amtlich vorgegebenen Abschreibungstabelle.</i>		
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	1,00	1,00
07190000 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	409,00	292,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.302,00	1.134,00
<i>Kontenerläuterung</i>		
<i>Anlagen, die nicht unmittelbar im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, gehören zur Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wird gesondert im Anlagevermögen ausgewiesen. Hierzu gehören insbesondere Einrichtungsgegenstände in Gemeindehäusern und anderen Räumlichkeiten.</i>		
<i>Die Erfassung der Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgt nach den tatsächlichen Anschaffungskosten. Waren diese für die Eröffnungsbilanz nicht bekannt, erfolgte die Bewertung anhand von Vergleichsobjekten oder Katalogpreisen. Auch wenn der Wert eines einzelnen Einrichtungsgegenstandes unter 410 EUR liegt, so wurden die zur funktionsgemäßen Verwendung eines Raumes erforderlichen Einrichtungsgegenstände als Einheit erfasst und entsprechend der amtlich vorgegebenen Nutzungszeit abgeschrieben. Hierzu gehören insbesondere Bestuhlung und Tische in den Gemeinderäumen und Schulen.</i>		
08210000 Betriebsausstattung	1.302,00	1.134,00

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Aktiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	10.296,75	10.296,75
14210000 Unfertige Erzeugnisse	10.296,75	10.296,75
Kontenerläuterung		
<i>Hierbei handelt es sich um Grundstücke, die zur Bebauung vermarktet werden sollen.</i>		
2.2.1. Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.884,43	8.997,37
15159000 Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	240,01	0,00
15490000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen Sonstige	1.644,42	8.997,37
Kontenerläuterung		
<i>Forderung aus Kostenerstattung Unterhaltung Wirtschaftswege durch Jagdgenossenschaft</i>		
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	35.235,97	39.221,14
17431000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto	35.235,97	39.221,14
Kontenerläuterung		
<i>Dieses Konto zeigt, sofern vorhanden, den "Kassenbestand" der Gemeinde. Da die Gemeinde über keine eigenen Bankkonten verfügt, sondern deren Bankbestände unter der Verbandsgemeinde geführt werden (Grundsatz der Einheitskasse) hat die Gemeinde in der ausgewiesenen Höhe eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde.</i>		
Bilanzsumme	307.953,99	289.566,10

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Passiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
1.1. Kapitalrücklage	61.079,27	61.079,27
20100000 Kapitalrücklage	61.079,27	61.079,27
Kontenerläuterung		
<i>Die Kapitalrücklage beinhaltet das Eigenkapital. Die Entwicklung der Kapitalrücklage ist dabei abhängig von entstehenden Jahresüberschüssen / Jahresfehlbeträgen.</i>		
<i>Ein entstehender Jahresüberschuss ist gemäß § 18 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung wie folgt zu verwenden:</i>		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Abdeckung von Jahresfehlbeträgen der fünf Haushaltsvorjahre 2. Vortrag auf neue Rechnung 		
<i>Wird der Jahresüberschuss nicht innerhalb der folgenden fünf Jahre zum Haushaltsausgleich verwandt, ist eine Zuführung zur Kapitalrücklage vorzunehmen.</i>		
<i>Ein entstehender Jahresfehlbetrag ist gemäß § 18 Abs. 4 Gemeindehaushaltsverordnung wie folgt zu verwenden:</i>		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Abdeckung aus Jahresüberschüssen der fünf Haushaltsvorjahre mittels Verrechnung 2. Verrechnung mit der Kapitalrücklage 		
1.3. Ergebnisvortrag	-20.115,92	-17.679,98
20300000 Ergebnisvortrag	-20.115,92	-17.679,98
Kontenerläuterung		
<i>Hierbei handelt es sich um die unter der Kapitalrücklage erläuterte Verrechnung und Vortrag von Jahresüberschüssen bzw. Jahresfehlbeträgen.</i>		
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.435,94	484,81
Summe Eigenkapital (Nachrichtlich)	43.399,29	43.884,10
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	78.074,00	67.964,00
23142000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	70.914,00	61.065,00
Kontenerläuterung		
<i>Hierunter fallen alle Zuwendungen, die die Gemeinde für die Anschaffung bzw. Herstellung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erhalten hat.</i>		
<i>Beispiele:</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Landeszuwendung aus dem Investitionsstock für Herstellung der Gemeindestraße mit Gehwegen - Landeszuwendung für den Neubau eines Dorfgemeinschaftshauses aus dem Dorferneuerungsprogramm 		

Die Bewertung der einzelnen Sonderposten erfolgt mit den jeweils gezahlten Zuweisungsbeträgen. Sofern diese Beträge für die Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht mehr bekannt waren oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand zu ermitteln waren, wurden diese sachgerecht geschätzt. Maßgebend waren hierfür die Herstellungskosten der mit den Zuwendungen geschaffenen Vermögensgegenstände. Sofern nachweisbar bzw. sachgerecht schätzbar sind unbare Eigenleistungen ebenfalls als Zuwendungen erfasst.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt über die gleiche Nutzungszeit wie die der zugeordneten

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Passiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
<i>Anlagegüter.</i>		
23146000 <i>Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen</i>	388,00	338,00
23159000 <i>Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich</i>	5.956,00	5.786,00
Kontenerläuterung		
<i>Unter dieser Position werden die von den Bürgern erbrachten Eigenleistungen nachgewiesen, soweit diese nicht Beiträge ersetzt haben.</i>		
<i>Darüber hinaus werden hier auch Spenden für die Anschaffung von Anlagevermögen erfasst.</i>		
23190000 <i>Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen</i>	816,00	775,00
Kontenerläuterung		
<i>Dieser Sonderposten weist Zuschussanteile von sonstigen Bereichen wie z. B. aus der Fischereigenossenschaftskasse aus.</i>		
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	138.958,00	122.298,00
23259000 <i>Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich</i>	138.958,00	122.298,00
Kontenerläuterung		
<i>Dieser Sonderposten korrespondiert mit dem Infrastrukturvermögen. Entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und den gemeindlichen Satzungen sind die von den Bürgern erhobenen Beiträge und Entgelte nach den tatsächlichen Kosten den einzelnen Infrastrukturgütern zuzuordnen. Sofern dies für die Eröffnungsbilanz nicht möglich war, musste sachgerecht geschätzt werden.</i>		
<i>Die Beitragssätze für die erstmalige Herstellung liegen bei 90 %, bei Neubaugebieten mit Erschließung durch die Ortsgemeinde werden 100 % des beitragsfähigen Erschließungsaufwandes auf den Grundstücksaufpreis umgelegt. Der Betragssatz für den Ausbau von Verkehrsanlagen liegt je nach Verkehrsbedeutung zwischen 50 und 75 %.</i>		
<i>Im Außenbereich wurden nur für solche Wege Beiträge erhoben, bei denen es sich nicht nur um einen reinen Erdweg handelt, die nur mit einem Erinnerungswert nachgewiesen werden. Grundsätzlich wurden hier Beitragssätze in Höhe von 90 % angesetzt, Wege ab dem Abrechnungsjahr 2007 mit 100 %, da ein Gemeindeanteil mittlerweile nicht mehr zugelassen ist.</i>		
<i>Im Gegensatz zu den Verkehrsanlagen im Innenbereich erfolgt bei der Ermittlung des Beitragssatzes ein Vorwegabzug von Fördermitteln.</i>		
<i>Die Zuweisungen der Jagdgenossenschaften hierzu wurden dabei immer beitragsmindernd als Sonderposten aus Beiträgen eingestellt. Bei allen Flurbereinigungsgemeinden ab dem Jahr 1980 wurde ein 100 %iger Sonderposten gebildet, da das Wirtschaftswegenetz im Rahmen der Flurbereinigung von der Teilnehmergeinschaft übernommen und neu ausgebaut wird. Nach erfolgtem Ausbau erfolgt eine Rückübertragung auf die Gemeinde. In den vorliegenden Fällen wäre es somit nicht sachgerecht, das mit einer erheblichen Wertsteigerung rückübertragene Wegenetz ohne Einstellung eines Sonderpostens ins Anlagevermögen zu übernehmen.</i>		
<i>Sofern nicht besonders erläutert, reduzieren sich die Sonderposten aus Beiträgen durch die jährliche ertragswirksame Auflösung.</i>		
2.3. Sonderposten für den den Gebührenaussgleich	3.021,18	3.347,88

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Passiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
23400011 Sonderposten für den Gebührenaussgleich Unkrautspritze	579,73	684,73
Kontenerläuterung		
<i>Die Gemeinde verfügt über gemeindliche Geräte, für deren Nutzung Gebühren erhoben werden. Da die Gebühr zur Unterhaltung der Geräte zweckgebunden werden ist, wird ein entstehender Gebührenüberschuss in ein sogenanntes Gebührenaussgleichkonto zugeschrieben und der Bestand jährlich vorgetragen. Sofern die laufenden Gebühren für die Unterhaltung der Geräte nicht ausreichen, wird das Gebührenaussgleichkonto entsprechend belastet. Eine Bestandsänderung ist daher durch Entnahme bzw. Zuführung für dieses Konto bedingt.</i>		
23400016 Sonderposten für den Gebührenaussgleich Friedhof	2.441,45	2.663,15
Kontenerläuterung		
<i>Die Unterhaltungsgebühren des Friedhofs dienen der Finanzierung des laufenden Aufwandes auf dem Friedhof. Sofern das Gebührenaufkommen den laufenden Aufwand übersteigt, ist der Überschuss für den Friedhof zweckzubinden. In diesen Fällen wird der Überschuss dem Gebührenaussgleichkonto des Friedhofs "gutgeschrieben". Mit diesen Mitteln kann dann in den Folgejahren ein Fehlbetrag des Friedhofs ausgeglichen werden.</i>		
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.255,00	3.966,00
23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	4.255,00	3.966,00
Kontenerläuterung		
<i>Es handelt sich um Grabnutzungsentgelte für den erstmaligen Graberwerb bzw. für den Wiedererwerb einer Grabstätte. Aufgrund der Gemeindehaushaltsverordnung ist dieser Graberwerb als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über den Zeitraum des erworbenen Rechtes ertragswirksam aufzulösen. Sofern die ertragswirksame Auflösung zu Überschüssen bei dem Produkt Friedhof führt, sind diese im Konto für den Gebührenaussgleich zuzuführen.</i>		
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.263,00	9.711,00
24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	13.263,00	9.711,00
Kontenerläuterung		
<i>Um dem System der periodengerechten Zuordnung von Aufwand und Ertrag gerecht zu werden, hat die Gemeinde für künftige Ehrensoldzahlungen an ehemalige Ortsbürgermeister Rückstellungen zu bilden. Der Ehrensoldanspruch entsteht während der Dienstzeit des Ortsbürgermeisters durch seine Tätigkeit. Die Zahlung des Ehrensoldes erfolgt nach Ausscheiden des Ortsbürgermeisters aber frühestens nach Vollendung des 55. Lebensjahres. Die Ermittlung erfolgt nach versicherungsmathematischen Berechnungen durch die Rheinische Versorgungskasse. Damit die Ehrensoldzahlungen als Aufwand nicht mehr die laufende Periode belasten, werden daher unter diesem Konto die Rückstellungen gebildet, die dann als Ertrag in künftigen Jahren aufgelöst werden. Gleichzeitig erfolgt eine ertragswirksame Auflösung des ausgezahlten Ehrensoldes für laufende Empfänger.</i>		
3.4. Sonstige Rückstellungen	2.350,00	1.700,00
29500000 Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	2.350,00	1.700,00
Kontenerläuterung		
<i>Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für zum Bilanzstichtag noch nicht abgerechnete Kostenbeteiligungen für den Kindergarten.</i>		
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	23.898,84	34.370,00

Bilanz
zum 31.12.2014 der
Ortsgemeinde Fischbach-Oberraden
gemäß § 108 Gemeindeordnung

Passiva	Ist - € Vorjahr	Ist - € 2014
31522100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen / Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	11.500,00
31543100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	23.898,84	22.870,00
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	731,94	0,00
36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	731,94	0,00
Kontenerläuterung		
<i>Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden entstehen zwangsläufig, wenn zunächst die Jahresergebnisse abzuwarten sind und im Rahmen von Jahresabschlussarbeiten Beträge anzufordern bzw. zu verrechnen sind. Solche Verbindlichkeiten können nicht mehr vor dem Bilanzstichtag beglichen werden, da der Kassenbestand nicht mehr verändert werden darf. Dies betrifft beispielhaft die Sachkostenabrechnungen für die Kindergärten.</i>		
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	2,74	2.325,12
37991000 Sonstige Verbindlichkeiten (zur Abgrenzung ins Vorjahr)	2,74	2.325,12
Kontenerläuterung		
<i>Die sonstigen Verbindlichkeiten beziehen sich in der Regel auf Vorjahresabgrenzungen, d.h. Rechnungen sind erst im Folgejahr eingegangen, der Aufwand wurde auch ins Vorjahr gebucht, die Zahlung aber erst in das Folgejahr.</i>		
Bilanzsumme	307.953,99	289.566,10