



# Haushalt 2012

# Haushaltssatzung der Gemeinde Fischbachtal für die Haushaltsjahre 2012

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786), hat die Gemeindevertretung am 24. April 2012 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt für die Haushaltsjahre	auf	2012 €
<b>im Ergebnishaushalt</b>		
<i>im ordentlichen Ergebnis</i>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Nr. 10+21	-3.592.465
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Nr. 19+22	3.974.220
<i>im außerordentlichen Ergebnis</i>		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Nr. 25	-550.000
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Nr. 26	0
mit einem Überschuss (Nr. 28) von		-168.245
<b>im Finanzhaushalt</b>		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	Nr. 09	-249.384
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Nr. 10+11+13	687.731
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Nr. 12	-66.100
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Nr. 16	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Nr. 17	-84.534
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	Nr. 19	287.713

## § 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 600.000 €

## § 5

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |  |  |           |
|--|--|-----------|
| 1. Grundsteuer   |  |           |
| a. für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf |  | 290 v. H. |
| b. für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             |  | 260 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   |  | 380 v. H. |

## § 6

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

Fischbachtal, den 24. April 2012.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Fischbachtal

  
  
 Speckhardt, Bürgermeister

(Stand: 20.04.2012)

## 1. Bekanntmachung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 wurde mit seinen Anlagen in der Zeit vom 22. Februar bis 02. März 2012 im Rathaus zu jedermanns Einsicht öffentlich ausgelegt.

Die Auslegung wurde am 17. Februar 2012 öffentlich bekannt gemacht.

Fischbachtal, den 25. April 2012

Der Gemeindevorstand

.....  
(Bürgermeister)



## 2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 wurde am 26.04.2012 öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan lag zur Einsicht vom 07. bis 16. Mai 2012 im Rathaus öffentlich aus.

Fischbachtal, den 18. Mai 2012

Der Gemeindevorstand

.....  
(Bürgermeister)

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2012

## Bevölkerungsentwicklung in Fischbachtal

am 31.12. ....	Einwohner	davon Nichtdeutsche	Prozentsatz
1992	2.669	269	10,1
1993	2.732	346	12,6
1994	2.700	297	11,0
1995	2.691	303	11,3
1996	2.658	273	10,3
1997	2.643	263	10,0
1998	2.679	274	10,2
1999	2.735	279	10,2
2000	2.694	230	8,5
2001	2.761	269	9,74
2002	2.674	213	8,0
2003	2.685	210	7,8
2004	2.686	197	7,3
2005	2.702	201	7,4
2006	2.673	201	7,5
2007	2.635	152	5,8
2008	2.669	150	5,6
2009	2.671	146	5,5
2010	2.691	143	5,3

Nach § 1 Abs. 4 Ziffer 1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 6 GemHVO-Doppik soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Abweichend von dieser Bestimmung steht in dem Haushaltsjahr 2012 der Jahresabschluss 2010 nur vorläufig zur Verfügung, da noch keine geprüfte Eröffnungsbilanz vorliegt und somit auch noch kein Jahresabschluss erstellt werden kann.

Der Vorbericht beinhaltet einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Grundlage hierfür sind im Wesentlichen die alljährlich vom Ministerium des Inneren und für Sport herausgegebenen Orientierungsdaten.

## **1. Allgemeines**

Ziel der neuen doppischen Haushaltssystematik ist die Dokumentation des öffentlichen Vermögens und des gesamten Ressourcenaufkommens und –verbrauchs. Um diese Ziele zu erreichen war ein Haushaltsrecht notwendig, das nicht nur Einnahmen und Ausgeben, sondern auch Ressourceneinsatz und Ressourcenverbrauch (kaufmännisch: Erträge und Aufwendung) sowie Vermögen und Schulden systematisch abbildet. Hierzu soll auch eine Umorientierung auf die von der Gemeinde zu erstellenden Leistungen erfolgen. Deshalb wird für das neue Haushalts- und Rechnungswesen eine Darstellung nach „Produkten“, nach den von der Gemeinde erbrachten Leistungen, angestrebt.

## **2. Inhalt und Struktur des doppischen Haushaltsplanes**

Gemäß § 1 GemHVO-Doppik besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Der Gesamthaushalt gliedert sich in den Gesamtergebnishaushalt und den Gesamtfinanzhaushalt; beide Haushalte sind jeweils in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik) gegliedert. Im Sinne von § 4 GemHVO werden die Sachgebiete (Produktbereiche) als Teilhaushalte dargestellt, da der Haushalt nach der örtlichen Organisation gegliedert wird. Die den Organisationseinheiten zugewiesenen örtlichen Produktgruppen und Produkte sind dargestellt.

### **Hinweis:**

***Aus der Systematik der kaufmännischen Buchführung heraus sowie der planungs- und buchungsrechtlichen Vorgaben unserer DV-Software werden***

- ***im Ergebnishaushalt die Erträge mit einem (-) MINUS dargestellt; die Aufwendungen werden als positive Zahlen abgebildet.***
- ***im Finanzhaushalt die Einzahlungen positiv ausgewiesen, die Auszahlungen werden dafür als (-) MINUSbeträge dargestellt***

### **2.1 Ergebnisplan und Teilergebnisplan**

Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung entsprechen im Wesentlichen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge. Die Erfassung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch die Abbildung von Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten durch Fremdfinanzierung, als auch die Aufnahme künftiger Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen u.a. für Pensionszahlungen zählen zu den wesentlichsten Abweichungen zur kameralen Rechnungslegung.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan wichtigster Bestandteil des neuen Haushalts. An ihm ist im System der doppelten Buchführung für Kommunen der Haushaltsausgleich festgemacht.

### **2.2 Finanzplan und Teilfinanzplan**

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und zeigt somit die Liquiditätsentwicklung auf. Hauptaufgabe des Teilfinanzplans ist die Darstellung der Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit sowie der ergebniswirksamen und nicht ergebniswirksamen Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

### **3. Produktorientierung**

Grundprinzip der Darstellungen im Haushalt ist es, alle wichtigen Angaben rund um einen Leistungsbereich zusammenzuführen. Dadurch soll erreicht werden, dass die Zusammenhänge besser erkennbar werden. Daher werden die Informationen zu Aufwand und Ertrag, Auszahlungen und Einzahlungen sowie das Investitionsprogramm im Rahmen einer mittelfristigen Planung produktbezogen zusammengeführt.

Die Produktbeschreibungen haben sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2009 nicht verändert. Aus diesem Grund wurde auf einen erneuten Anhang aus Kostengründen verzichtet.

### **4. Planungsgrundlage für den Haushalt 2012**

Die Planungswerte für den Haushaltsplan sind aktuell und beinhalten bereits die jüngsten Veränderungen zum einen beim Finanzausgleich, aber auch bei den erhöhten Umlagezahlungen.

Die abschließende Aufstellung der ersten Eröffnungsbilanz steht zudem noch immer aus; die derzeitige Anpassung und Korrektur des Sachanlagevermögens erschwert die Auswahl der Höhe der Finanzbudgetposten.

Jedoch wird dieser Haushalt nun bereits im Dezember eingebracht, so dass auch hier gegenüber dem Vorjahr eine zeitliche Verbesserung erzielt werden konnte.

### **5. Erläuterungen**

Nach § 17 GemHVO Doppik sind folgende Erläuterungen vorgesehen.

- Ansätze von Erträgen und Aufwendungen, soweit sie erheblich sind beziehungsweise von den bisherigen Ansätzen des Vorjahres erheblich abweichen,
- neue Investitionsmaßnahmen; erstrecken sie sich über mehrere Jahre, ist bei jeder folgenden Veranschlagung die bisherige Abwicklung darzulegen,
- Abschreibungen, soweit sie erheblich von den planmäßigen Abschreibungen oder soweit sie von den im Vorjahr angewendeten Abschreibungsmethoden oder –sätzen abweichen,
- Rückstellungen, soweit sie erheblich von den planmäßigen Rückstellungen des Vorjahres oder soweit sie von den im Vorjahr angewendeten Verfahren zur Ermittlung der Rückstellungen abweichen,
- besondere Bestimmungen im Haushaltsplan, zum Beispiel Haushaltsvermerke
- im Übrigen sind die Ansätze, soweit erforderlich, zu erläutern.

#### **5.1 Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt werden die geplanten Einzahlungen, Auszahlungen und Salden in der nach § 3 GemHVO vorgegebenen Gliederung ausgewiesen. Der Gesamtfinanzhaushalt sowie die Teilfinanzhaushalte werden nach der indirekten Finanzrechnungsmethode entwickelt.

Bei der indirekten Finanzrechnung werden die voraussichtlichen Zahlungsmittelzuflüsse und -abflüsse vom Jahresergebnis der Ergebnisrechnung heraus entwickelt.

Die indirekte Finanzrechnungsmethode entspricht der „Cash-Flow Berechnung“ im kaufmännischen Rechnungswesen. Diese ist üblicherweise notwendig, da die allgemeine kaufmännische Buchführung keine Finanzrechnung kennt. Die direkte Finanzrechnungsmethode geht dagegen nicht vom Jahresergebnis aus, sondern wird nach der Gliederung der Erfolgsrechnung entwickelt, aber ohne die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen bzw. Bilanzveränderungen.

Ziel des Gesamtfinanzplanes ist die Ermittlung des Gesamtfinanzierungsbedarfs zur Abwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft.

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen und Auszahlungen, also die kassenwirksamen Geldbewegungen, zu planen. Dies gilt insbesondere für die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die keine Aufwendungen darstellen und nicht im Ergebnishaushalt abzubilden sind. Der Finanzhaushalt ist die Planungskomponente der Finanzrechnung. Aus dem voraussichtlichen Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres wird so der voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres ausgewiesen.

Durch die Aufnahme aller Zahlungen in den Finanzhaushalt ist es möglich, aussagekräftige Informationen über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde Fischbachtal zu gewinnen. Die Zahlungsströme (Einzahlungen und Auszahlungen) werden umfassend dargestellt, die geplante Veränderung des Finanzmittelbestandes ist erkennbar und der Finanzhaushalt ermächtigt zur Leistung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen.

### **5.2 Investitionen**

Für die Einplanung von Investitionen sind die strengen Vorschriften des § 12 GemHVO-Doppik zu beachten. Dort ist ausgeführt, dass bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden soll.

Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

Die eingeplanten Investitionen entsprechen der Beschlusslage der politischen Gremien und den Erfordernissen der Verwaltung. Verpflichtungsermächtigungen (VE) wurden nicht veranschlagt.

## **6. Personalkosten und Stellenplan**

Bei den veranschlagten Personalkosten wurde eine Steigerung von 1,5 Prozent eingerechnet. Lediglich im Bereich der Laufzeitbeamten ist die tatsächlich schon beschlossene Erhöhung von 2,6 % zum Oktober 2012.

Durch die Zeitaufschreibung in den vergangenen Jahren wurden die Personalkosten der Beschäftigten im Rathaus auf die einzelnen Produkte entsprechend der Zeitanteile aufgeteilt. Die Kosten der Bauhofmitarbeiter werden seit 2010 auch direkt den einzelnen Produkten zugeordnet.

Der Stellenplan ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

Zur Erledigung der Aufgaben sind die im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen erforderlich.

Eine Stellenreduzierung bzw. Stellenbesetzungssperre wäre unter Berücksichtigung der Größenordnung und Personaldecke bei der Gemeinde Fischbachtal nur mit einer Reduzierung (ggf. auch Streichung von Aufgaben) von freiwilligen Leistungen und Service verbunden.

Die einzelnen Sachbereiche bleiben auch weiterhin i. d. R. "einfach" besetzt.

D.h.: Vertretungen bei Krankheit und Urlaub werden von anderen Bediensteten, zusätzlich zu dem übertragenen Aufgabengebiet, wahrgenommen. Dies wiederum führt ggf. zu erforderlichen Mehrarbeitsstunden, die z.B. in den administrativen Bereichen ohne Zeit- bzw. Kostenausgleich erbracht werden.

Die Umlage der Versorgungskasse für die Beamten beträgt derzeit 32,0 v.H. Eine Erhöhung der Bearbeitungskosten für Beihilfeanträge (23 € pro Fall) ist derzeit nicht vorgesehen.

## **7. Mittelfristige Finanzplanung**

Die Regelungen für die mittelfristige Finanzplanung ergeben sich aus § 114 h HGO und § 9 GemHVO-Doppik. Nach § 114 h HGO hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen, wobei das erste Planungsjahr das laufende Wirtschaftsjahr ist. Gemäß den vorgenannten gesetzlichen Regelungen beinhaltet die mittelfristige Finanzplanung Übersichten über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, die geplanten Rücklagenentnahmen, die Finanzmittelzu- und -abflüsse aus der Verwaltungs- und Investitionstätigkeit für die dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre.

Der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen, in dem die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dargestellt werden. Dieses Investitionsprogramm ist als Anlage dieser Haushaltssatzung beigefügt.

### **7.1 Finanzplanungserlass**

Nach § 9 Abs. 3 GemHVO-Doppik sollen in der mittelfristigen Finanzplanung die bekannt gegebenen Orientierungsdaten des Landes Hessen berücksichtigt werden. Für den Finanzplanungszeitraum 2012 – 2015 der Gemeinde Fischbachtal erfolgte eine Fortschreibung auf Grundlage der Orientierungsdaten unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse und Erfahrungen, sowie bei vorsichtiger Einschätzung der Entwicklungsprognosen.

### **7.2 Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten**

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich um Durchschnittswerte, die für die einzelne Gemeinde oder den einzelnen Gemeindeverband Anhaltspunkte bei der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben sollen. Bei der Planung der Einnahmen und Ausgaben können strukturelle Unterschiede in der Aufgabenstellung und die besondere Finanzlage im Einzelfall zu Ergebnissen führen, die von den Orientierungsdaten erheblich abweichen. Es bleibt deshalb Aufgabe jeder Gebietskörperschaft, anhand der landesweiten Durchschnittswerte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte selbst zu ermitteln. Dies gilt insbesondere für die Gewerbesteuer, die in der Vergangenheit extreme und nicht vorhersehbare Veränderungsraten aufwies und aufgrund der wenigen zahlungskräftigen Unternehmen auch sehr schwankend sein kann.

## **8. Kosten- und Leistungsrechnung (§ 14 GemHVO-Doppik)**

Die Kosten- und Leistungsrechnung ist ein Teilgebiet des kaufmännischen Rechnungswesens und wird auch als „internes Rechnungswesen“ bezeichnet. Gegenüber dem externen Rechnungswesen (Finanzbuchhaltung mit der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung) liefert das interne Rechnungswesen die Grundlagen für die Preiskalkulation. Diese Informationen wird ein privatwirtschaftliches Unternehmen selbstverständlich aus Gründen des Wettbewerbs nie einem Dritten gegenüber offen legen. Im Bereich der öffentlichen Haushalte wird im Sinne des NKRS im Unterschied zu den privatwirtschaftlichen Unternehmen aber die Kalkulation veröffentlicht. Damit soll den Einwohnern gegenüber transparent gemacht werden, welche Leistungen zu welchen Kosten mit den größtenteils zwangsweise erhobenen Finanzmitteln für sie erbracht werden.

Die Kosten- und Leistungsrechnung besteht aus

- der Kostenartenrechnung (beantwortet die Frage: **welche** Kosten sind angefallen),
- der Kostenstellenrechnung (beantwortet die Frage: **wo** sind die Kosten angefallen) und
- der Kostenträgerrechnung (beantwortet die Frage: **wofür** sind Kosten angefallen).

## **9. Controlling / Berichtswesen / Kennzahlen (§§ 4 und 28 GemHVO-Doppik)**

Das Controlling ist eine Entscheidungs- und Führungshilfe und umfasst die ergebnisorientierte Planung, Steuerung und Überwachung aller Bereiche und Ebenen einer Organisationseinheit. Es umfasst das Sammeln, Aufbereiten und Analysieren von Informationen, das Berichten und Kommentieren, sowie Maßnahmenvorschläge und die Umsetzungskontrolle. Ein wichtiges Informationsinstrument des Controllings ist die Kosten- und Leistungsrechnung. Mit dem Berichtswesen werden Daten, insbesondere aus der Kosten- und Leistungsrechnung, bezogen auf die Bedürfnisse der Empfänger (Produktverantwortliche, Bürgermeister, Gemeindevorstand und Gemeindevertretung) verdichtet und aufbereitet. Eine weitere Aufgabe des Controllings ist die Erarbeitung und Anwendung eines Kennzahlensystems.

Die Frage des Controllings ist ein hochtrabender Begriff, der in Kommunen wie Fischbachtal aufgrund der Größe im Prinzip beim Bürgermeister angesiedelt ist, da er in die meisten Entscheidungen direkt eingebunden ist. Die ursprünglich angedachte Ausprägung dieses Instrumentes hat sich gegenüber der Einführung der Doppik in vielen Kommunen deutlich abgeflacht.

## **10. Budgetierung der Finanzmittel (§ 4 GemHVO-Doppik)**

Das Budget ist ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Sachziele zur Verfügung gestellt wird. Mit diesem Haushaltsplan erfolgt die Budgetierung auf der Ebene der Teilhaushalte. Damit wird den Fachbereichen die eigenständige Finanzmittelverantwortung im Rahmen ihrer bisherigen Tätigkeiten übertragen. Konkrete Zielvereinbarungen wurden in diesem Haushaltsjahr noch nicht getroffen.

### **Die Gemeinde Fischbachtal legt folgende Budgets fest:**

**Sachgebiet 0:** Bürgermeister, Kultur und Heimatpflege, Kinder, Jugend, Sport  
Ver- und Entsorgung  
Verantwortung: Bürgermeister

**Sachgebiet 1:** Innere Verwaltung, Finanzen und Brandschutz  
Verantwortung: Jörg Bernius

**Sachgebiet 2:** Planung Entwicklung und Bau, Verkehr und Bauhof  
Verantwortung: Birgit Röder

**Sachgebiet 3:** Sicherheit und Ordnung, Abfall, Landschaftspflege, Soziales und  
und Senioren sowie Presse und Öffentlichkeitsarbeit  
Verantwortung: Stephan Kühn

**Sachgebiet 9:** Allgemeine Finanzwirtschaft  
Verantwortung: Jörg Bernius

Innerhalb eines Budgets ist eine gegenseitige Deckung der Produkte vorgesehen.

## **11. Deckungsvermerke gemäß § 20 GemHVO-Doppik**

Folgende Aufwendungen werden für die jeweiligen Positionen über alle Teilhaushalte (Budgets) für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

1. Personalaufwendungen – Sachkonten 6200000 – 6599999
2. Softwarepflege – Sachkonto 6890001
3. Abschreibungen – Sachkonten 6600000 – 6699999
4. Unterhaltungskosten – Sachkonten 6000000 – 6199999

## **12. Fraktionssitzungsgelder**

In der Gemeinde Fischbachtal sind für die Fraktionen im lfd. Haushaltsjahr gemäß § 36a Abs. 4 HGO keine besonderen Mittel zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung im Haushaltsplan vorgesehen.

## **13. Kassenkredite**

In der Haushaltssatzung zu dem Doppelhaushalt 2010/2011 wurde für das Jahr 2011 ein Höchstbetrag für Darlehen zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit) in Höhe von 600.000 € eingestellt. Bei der Ausführung des Haushaltsplans für das Jahr 2011 musste die Ermächtigung mehrfach kurzzeitig in Anspruch genommen werden. Der Höchstbetrag lag bei 250.000 €. Dieser Betrag wurde zuletzt am 15. Dezember 2011 für fünf Monate aufgenommen.

## **14. Schlussbemerkung**

Auch dieser vorliegende Haushalt ist das Ergebnis einer langjährigen Vorbereitungszeit, während derer die gesamte Verwaltung im Rahmen der Aufgabenanalyse, der Aufgabenkritik, der Produktbeschreibungen, der Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens usw. beteiligt war.

Obwohl alle Beteiligten alle Informationen, die zu diesem Haushaltsplan führten, nach bestem „Wissen und Gewissen“ beisteuerten, wird es bei einem solchen Umbruch zu Fehlinterpretationen und Fehleinschätzungen gekommen sein. Diese lassen sich auch teilweise nicht vermeiden, wie auch an der sich ständig ändernden Gesetzes- und Verordnungslage zum NKRS zu beobachten ist.

Diese Umstellung kann nur gelingen, wenn alle politisch Verantwortlichen und Verwaltungsmitarbeiter sich mit den Neuerungen befassen und aktiv das Neue kommunale Steuerungselement mit gestalten.

## **Einzeldarstellungen:**

### **Einkommensteueranteile:**

Die Einkommensteueranteile 2011 wurden mit 932.833 € veranschlagt. Die Abschlagszahlungen belaufen sich auf gut 900.000 €. Es wird davon ausgegangen, dass die Spitzabrechnung in Höhe von ca. 32.000 € erfolgt und der Haushaltsansatz erreicht wird (Spitzabrechnung 2009 = 50.000 € / 2010 = 42.500 €).

Damit bildet der Haushaltsansatz 2011 die Basis für alle weiteren Berechnungen.

Berücksichtigt wird ein veränderter Steuerverteilungsschlüssel ab dem Jahr 2012. Es wird davon ausgegangen, dass die Bemessungsgrundlage für die Ermittlung des Schlüssels auf 35.000 € zvE angehoben wird (vorsichtige Planung, reduziert Ansatz um ca. 14.000 €). Dadurch ergibt sich ein neuer Schlüssel von 0,04322 (2009-2011 = 0,04002). Dies ergibt eine Steigerung in Höhe von 8,00 v. H.. Zusätzlich werden die Steigerungen gemäß dem Finanzplanungserlass (FPE) vom 21.09.2011 berücksichtigt.

### **Familienleistungsausgleich:**

Es wurde analog zur Ermittlung des Einkommensteueranteils verfahren.

### Gewerbsteuer:

Die Berücksichtigung der Werte aus dem FPE führt für die Gemeinde Fischbachtal nicht zu zutreffenden Werten. Eine Detailkalkulation ergibt die voraussichtlichen Werte für das Jahr 2012. Dabei werden insbesondere die Besonderheiten bei einem herausragenden Einzelfall berücksichtigt. Ansonsten orientieren sich die Wertansätze an den für das Jahr 2010 veranlagten Werten.

### Grundsteuer B

Die Ansätze aus dem FPE werden übernommen. Die Gemeinde Fischbachtal plant keine Anpassung der Hebesätze. Die Ausweisung von verschiedenen Baugebieten wirkt sich aber nach den Erfahrungen der Vergangenheit entsprechend aus. Dies entspricht einer vorsichtigen Kalkulation.

### Schlüsselzuweisungen:

Der Grundbetrag für kreisangehörige Gemeinden in Höhe von 882,55 € für das Jahr 2012 wurde gemäß den Angaben im FPE zur Entwicklung der Steuerverbundmasse fortgeschrieben.

Die Einwohnerzahl wird voraussichtlich zum 31.12.2011 (Auswertung 30.06.2011) leicht zurückgehen. Es wird für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2013 daher von 2.675 Einwohnern ausgegangen (Vorjahr = 2.691). Für die Folgejahre wird auf Grund der Ausweisung von Neubaugebieten jeweils mit einer Steigerung von 5 Einwohnern p. a. kalkuliert.

Die zu erwartenden Unterschreitungen der Garantieschwellen wurden als Erhöhung der Schlüsselzuweisungen berücksichtigt.

### Kreis- und Schulumlage:

Die zu erwartenden Anhebungen der Umlagensätze bis zur gemeinsamen Obergrenze von 58 v. H. im Jahr 2014 wurden berücksichtigt.

#### Zusammenfassung

#### Finanzplanung 2012-2015

#### Gem. Finanzplanungserlass v.21.09.2011

Einnahmen	Ist 2009	Ist 2010	St. 30.11. 2011	HP 2012	FP 2013	FP 2014	FP 2015
Einkommensteuer	985.664	926.989	932.833	1.088.056	1.158.780	1.222.513	1.283.639
Familienleistungsausgleich	66.033	68.034	70.035	86.605	79.244	80.829	82.849
Umsatzsteuer	29.185	29.688	30.968	30.504	31.267	32.048	32.850
Grundsteuer A	8.619	8.717	8.840	9.000	9.000	9.000	9.000
Grundsteuer B	155.800	157.100	161.000	164.000	167.000	170.000	173.000
Gewerbsteuer	298.234	406.212	410.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Schlüsselzuweisungen	497.833	331.992	432.124	566.084	671.666	632.798	634.113
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>2.041.368</b>	<b>1.928.732</b>	<b>2.045.800</b>	<b>2.184.249</b>	<b>2.356.957</b>	<b>2.387.188</b>	<b>2.455.451</b>
<b>Ausgaben</b>							
Gewerbsteuerumlage	61.511	75.898	75.526	43.578	43.578	43.578	43.578
Kreisumlage	773.520	738.806	654.206	768.560	795.001	829.248	855.613
Schulumlage	327.796	359.931	385.481	392.106	415.468	428.832	442.466
Kompensationsumlage			27.058	31.507	32.573	33.621	34.690
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>1.162.827</b>	<b>1.174.635</b>	<b>1.142.271</b>	<b>1.235.751</b>	<b>1.286.620</b>	<b>1.335.279</b>	<b>1.376.347</b>
<b>Saldo</b>	<b>878.541</b>	<b>754.097</b>	<b>903.529</b>	<b>948.498</b>	<b>1.070.337</b>	<b>1.051.909</b>	<b>1.079.104</b>

## Größere Positionen im Haushalt

### Produkt 0402

Im Bereich Abwasserbeseitigung muss die Gemeinde die nächsten Jahre noch einige Sanierungen vornehmen, um den Anforderungen aus der EKVO gerecht zu werden. Für die nächsten beiden Jahre sind jeweils 45.000 € vorgesehen.

Außerdem sind weitere 25.000 € etatisiert, um die gesplittete Abwassergebühr einzuführen.

### Produkt 1201

Für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und eines Jahresabschlusses sind insgesamt 30.000 € veranschlagt.

### Produkt 1301

Für die Feuerwehr steht die landesweite Umstellung auf den Digitalfunk an. Für das Jahr 2012 ist mit ersten Investitionen für Fahrzeug- und Handfunkgeräte von 15.000 € zu rechnen, für die ein Zuschuss von 5.000 € gewährt wird. Im zweiten Abschnitt im Jahr 2013 folgt dann die Beschaffung der Meldeempfänger für die Feuerwehrangehörigen mit Kosten von 30.000 € (Zuschuss 15.000 €).

### Produkt 2103

Der letzte Abschnitt der energetischen Sanierung des Bürgerhauses Billings ist etatisiert. Es soll die Heizungsanlage erneuert werden, die bei einem Zuschuss 10.000 € über das Förderprogramm mit Kosten von 25.000 € veranschlagt ist. Außerdem muss dringend eine neue Küche beschafft werden. Hierfür sind 10.000 € bereitgestellt.

Eine weitere energetische Sanierung ist für das Rathaus vorgesehen, da das Dach dringend gedämmt und ausgebaut werden muss (2012: 15.000 €).

Zur wesentlichen Verbesserung der kommunalen Liquidität und langfristigen Haushaltskonsolidierung dient der Verkauf kommunaler Liegenschaften, die die Gemeindevertretung beschlossen hat. Aus diesem Grund ist der Verkauf des Schulhauses Steinau für 2012 mit 350.000 € geplant. Als weitere Liegenschaft, die langfristig mehr Unterhaltungskosten erzeugt, als Erträge zu erzielen sind, ist der Verkauf des ehemaligen Schulhauses Lichtenberg vorgesehen.

Die der Liquidität lässt sich allerdings auch aktuell mit dem Verkauf von drei Bauplätzen aus dem Gebiet „Amtsacker“ verbessern. Netto sind hier mindestens 200.000 € zu erwarten.

### Produkt 2201

Im Zuge einer Kanalsanierungsmaßnahme in dem Kirchweg soll 2012 der Asphaltbelag erneuert werden. Für weitere Sanierungsmaßnahmen in 2012 (40.000 €) und 2013 (30.000 €) sind weitere Haushaltsmittel vorgesehen.

### Produkt 2900

Die Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen im gemeindlichen Bauhof haben zum Teil ein Alter und Zustand erreicht, der auf jeden Fall Handlungsmöglichkeiten eröffnen soll. Deshalb sind 20.000 € für Ersatzbeschaffungen etatisiert.

**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten  
- 1000 EURO -**

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2011	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2012	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2012
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten	1.191	1.110	1.024
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land	361	332	303
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbände und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentl. Bereich	94	90	84
2.6	Kreditmarkt	736	688	637
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	<b>Summe</b>	1.191	1.110	1.024
3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1	Leasing			
3.2	Sonstige			
	<b>Summe</b>			
4.	<u>Nachrichtlich</u> Verbindlichkeiten aus Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
	a) Abwasserverband Vorderer Odenwald	47	39	31
	b) Wasserverband Gersprenzgebiet	6	6	6
6.	c) Senio-Zweckverband	329	409	406
7.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			

**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen  
(in 1000 Euro)**

	<b>Art</b>	<b>Stand zu Beginn des Vorjahres 2011</b>	<b>Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2012</b>	<b>Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2012</b>
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.3.1	Versorgungsrücklage	13	15	17
1.4	Sonderrücklagen			
1.5	Stiftungskapital			
1.6	Sonstige Rücklagen			
1.6.1	Campingplatz-Rücklage	74	62	49
	<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>87</b>	<b>77</b>	<b>66</b>
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	1.294	1.295	1.290
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	245	243	241
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	sonstige Rückstellungen			
	<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>1.539</b>	<b>1.538</b>	<b>1.531</b>

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 Euro				
	2011	2012	2013	2014	2015
2011					
2012					
2013					
2014					
2015					
Summe					
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen.

**Übersicht  
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung  
zur Verfügung gestellten Mittel**

	Art	Haushaltsansatz EUR		Ergebnis des Jahres- abschlusses EUR	Erläuterungen
		2012	2011	2010	
1.	Gesamtbetrag der Mittel nach §36a Abs. 4 HGO				
1.1	Sockelbeitrag für jede Fraktion	0	0	0	
	Restbetrag nach Fraktionsstärke				
1.2	Beitrag für jedes Fraktionsmitglied				
2.	Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1	Fraktion				
2.1.1	Personalkosten				
2.1.2	Sachkosten der Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3	Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit				
	Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.	Fraktion				
3.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.1	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.2	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung und Beleuchtung)				
3.1.3	Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.4	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
3.1.5					

# Produktplan der Gemeinde Fischbachtal

G:\Finanzen\NKRS\Produktbildung\Aufbauorganisation

<b>Bürgermeister</b>		<b>0502 Personalrat</b>
----------------------	--	-------------------------

Budgetverantwortung: Bürgermeister Wilfried Speckhardt

- 0101 Verwaltungssteuerung

## Kultur, Heimatpflege, Tourismus, Wirtschaft

- 0201 Schloss Lichtenberg
- 0202 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 0203 Tourismus und Wirtschaftsförderung

## Kinder, Jugend, Sport

- 0301 Jugendarbeit
- 0302 Förderung des Sports

## Ver- und Entsorgung

- 0401 Wasserversorgung
- 0402 Abwasserbeseitigung
- 0403 Photovoltaikanlagen

<b>Sachgebiet 1</b>	<b>Sachgebiet 2</b>	<b>Sachgebiet 3</b>
---------------------	---------------------	---------------------

Budgetverantwortung: Jörg Bernius

## Innere Verwaltung

- 1101 Gemeindeorgane
- 1102 Organisation, Personal und Recht
- 1103 Zentrale Dienste

## Finanzen

- 1201 Finanzverwaltung
- 1202 Gemeindesteuern
- 1203 Tageseinrichtungen für Kinder

## Brandschutz

- 1301 Brandschutz

## 9 Sachgebiet Allg. Finanzwirtschaft

Budgetverantwortung: Jörg Bernius

## Allg. Finanzwirtschaft

- 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetverantwortung: Birgit Röder

## Planung, Entwicklung und Bau

- 2101 Städtebauliche Planung
- 2102 Bauverwaltung
- 2103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

## Verkehr

- 2201 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

## Bauhof

- 2900 Bauhof

Budgetverantwortung: Stephan Kühn

## Sicherheit und Ordnung

- 3101 Wahlen
- 3102 Sicherheit und Ordnung
- 3103 Melde- und Personenstandswesen
- 3104 Friedhofs- und Bestattungswesen

## Abfall

- 3201 Abfallwirtschaft

## Landschaftspflege

- 3301 Öffentliches Grün
- 3302 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
- 3303 Land- und Forstwirtschaft

## Soziales und Senioren

- 3401 Soziale Angelegenheiten
- 3402 Seniorenarbeit

## Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

- 3501 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

## **Wichtiger Hinweis**

Aufgrund der Systematik der Doppik werden die Ansätze der einzelnen Haushaltsteile mit unterschiedlichen Vorzeichen dargestellt. Bitte beachten Sie beim Lesen des Haushalts die nachstehenden Hinweise.

### **Im Ergebnishaushalt**

(Gesamtergebnishaushalt, Teilergebnishaushalte auf Sachgebiets- und Produktebene)

#### **Darstellung mit Vorzeichen**

Erträge / Überschüsse	MINUS
Aufwendungen / Fehlbeträge	PLUS

### **Im Finanzhaushalt**

(Gesamtfinanzhaushalt, Teilfinanzhaushalte auf Sachgebiets- und Produktebene)

#### **Darstellung mit Vorzeichen**

Einzahlungen / Überschüsse	PLUS
Auszahlungen / Fehlbeträge	MINUS

### **Im Investitionsplan**

#### **Darstellung mit Vorzeichen**

Einnahmen	PLUS
Ausgaben	MINUS

## Liste der freiwilligen Leistungen der Gemeinde Fischbachtal im Jahr 2012

Mit der Vorlage ihrer Haushaltssatzung haben Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft der Aufsichtsbehörde eine gesonderte Aufstellung aller freiwilligen Leistungen einschließlich gewährter geldwerter Vorteile unter Angabe der Haushaltspositionen vorzulegen.

### Grundlage:

Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden.

Die Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft haben die freiwilligen Aufwendungen auf einen Umfang zu begrenzen, der mit Blick auf das Defizit vertretbar erscheint. Dabei sind die Sinnhaftigkeit und die Wirkungen vorhandener Strukturen ehrenamtlichen Engagements in der örtlichen Gemeinschaft in einen nachvollziehbaren Abwägungsprozess einzubringen.

Folgendes Prüfraster soll von allen defizitären Kommunen mit dem Ziel einer strikten Wirkungskontrolle angewendet werden:

- Besteht ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die Wahrnehmung der Aufgabe?
- Ist die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen?
- Wie ist die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzer zu bewerten?
- Stellen die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicher?

Bei der Beurteilung der Frage nach der Angemessenheit der Gesamtaufwendungen für die Vereinsförderung und für andere freiwilligen Leistungen können auch Vergleiche mit anderen Kommunen hilfreich sein.

Das Spektrum gemeindlicher Aufgaben teilt sich in Pflichtaufgaben und freiwillige Aufgaben.

<b>Aufgabenbereich der Gemeinde; örtliche Aufgaben</b>	
<b>eigener Wirkungskreis</b> (Selbstverwaltungsangelegenheiten)	<b>übertragener Wirkungskreis</b>
freiwillig übernommene Aufgaben (Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft)	Aufgaben, die den Gemeinden durch Gesetz oder andere Rechtsvorschrift als eigene Ausgaben zugewiesen sind (Pflichtaufgaben)
Die <b>freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben</b> gehören zum eigenen Wirkungskreis der Gemeinde. Bei der Wahrung dieser Ausgaben ist die Gemeinde insoweit frei, als sie nur an die allgemeinen Gesetze gebunden ist. Es gibt keine besonderen staatlichen Rechtsvorschriften in diesem Bereich. Die Gemeinde entscheidet eigenverantwortlich darüber, ob sie die Aufgaben wahrnehmen und wie sie diese erfüllen will. Die Gemeinde entscheidet also über das „ob“ und das „wie“ der Aufgabenerfüllung. Hierbei ist die Gemeinde nur den allgemeinen Gesetzen unterworfen. Freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben kann die Gemeinde übernehmen, sie ist aber nicht dazu verpflichtet.	Bei den <b>pflichtigen Selbstverwaltungsaufgaben</b> ist die zur Erledigung gesetzlich verpflichtet. Die Gemeinde hat hier keine Entscheidungsfreiheit mehr darüber, ob sie solche Aufgaben erfüllen will oder nicht. Sie ist grundsätzlich nur frei hinsichtlich der Art und Weise der Aufgabenerledigung, also des „wie“ der Durchführung. Das gemeindliche Erschließungsermessen ist eingeschränkt. Die Rechtsaufsicht kann durch Ausüben von Zwang die Gemeinde dazu veranlassen, die pflichtigen Selbstverwaltungsaufgaben überhaupt wahrzunehmen.
<b>Beispiele</b> für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben sind die kommunale Wirtschaftsförderung, grundsätzlich der Betrieb kommunaler Versorgungseinrichtungen, die Schaffung und Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen, der Bau von Jugendtreffs, Altenheimen und sonstigen Einrichtungen bzw. Veranstaltungen im Bereich Jugend, Soziales und Gesundheit außerhalb einer Rechtspflicht, Bürgerbüro, Wohnungsbau-förderung, gemeindliche Kulturarbeit, die Sportförderung sowie die Partnerschaft mit ausl. Gemeinden (nicht abschließend).	<b>Beispiele</b> für Pflichtaufgabe sind die Straßenbaulast, die Bauleitplanung, Sozialhilfe und Jugendhilfe, der Bevölkerungsschutz, die Abwasserbeseitigung
Die <b>Aufsicht des Staates</b> kann sich nur darauf beschränken, zu überprüfen, ob die Gemeinde ihre (Selbst-)Verwaltung im Rahmen des geltenden Rechts führt. Ein fachliches Weisungsrecht besteht nicht.	Im eigenen Wirkungskreis kann die kommunale Selbstverwaltung zwar weisungsfrei handeln, sie hat sich aber im Rahmen der vom Staat vorgegebenen Gesetze zu bewegen. Zur Überwachung dient die Kontrolle durch die <b>staatliche Aufsicht</b> .

### **Erläuterungen:**

Die beigefügte Liste der freiwilligen Leistungen ist zum Teil nach Produkten, zum Teil nach Kostenstellen und auch Maßnahmenbezogen gegliedert. Die jeweiligen Darstellungen sind erläutert. Für manche Projekte ist festzustellen, dass vertragliche Grundlagen bestehen, die nicht ohne weiteres auflösbar sind. Dies gilt insbesondere für die Beteiligung bei dem Zweckverband „Senio“. Außerdem muss bedacht werden, dass bei diversen Projekten durch den Wegfall des Angebotes keine direkte Veränderung der Personalkosten entsteht, da die Beschäftigten sich in unbefristeten Arbeitsverhältnissen befinden.

Bei dem Produkt Tageseinrichtungen für Kinder besteht derzeit ein Betreuungsangebot von 7 bis 14.00 Uhr für Kinder von 1 bis 6 Jahren. Damit ist der gesetzliche Auftrag hinreichend erfüllt. Man könnte schätzen, dass der Anteil des freiwilligen Angebotes mit ca. einem Viertel bewertet werden kann, so dass der freiwillige Anteil mit ca. 64.000 € zu bewerten wäre.

Im Hinblick auf die überragende Bedeutung des Sportes für das Gemeinwesen soll unter Berücksichtigung von Art. 62 a Hess. Verf. sowie § 19 Abs. 1 HGO der Verzicht auf die Erhebung von Gebühren für Sportvereine bei der Nutzung kommunaler Sportstätten nicht als "freiwillige Leistung" nachteilig angerechnet werden.

### **Fazit:**

Die freiwilligen Ausgaben der Gemeinde Fischbachtal sind im Verhältnis zu dem Gesamtvolumen des Ergebnishaushaltes als gering, der Nutzen für die Bevölkerung dagegen ist sehr hoch zu werten. Die Effizienz ist positiv.

Unabhängig von dieser Bewertung sind die positiven Faktoren einer sportlichen oder auch kulturellen Betätigung sehr hoch einzuschätzen. Die positiven Folgewirkungen der sozialen Kontakte sind hierbei nicht einmal bewertet.

Fischbachtal, 06.02.2012



**Freiwillige Leistungen der Gemeinde Fischbachtal im Haushaltsjahr 2012**

Produkt	Kostenstelle	Name	Art der Ausgabe	Vertrag	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	davon	davon
						2011	2012	Personal-	Erträge/Ab-	
						2011	2012	2012	kosten	schreibungen
						2011	2012	2012	2012	2012
0101	0101-001	Vewaltungssteuerung	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit u. Gästebewirtung			1.800,00 €		1.300,00 €		
0201	0201-010	Schloss Lichtenberg	Museum	x	S	19.911,00 €	S	20.298,00 €	15.290,00 €	1.278,03 €
0202	gesamt	Heimat- und sonst. Kulturpflege	Personal, Sachaufwendungen, Dienstleistungen		S	22.430,00 €	S	20.740,00 €	20.220,00 €	- €
0202	0202-001	Heimat- und sonst. Kulturpflege	Allgemein		S	13.720,00 €	S	13.060,00 €	12.860,00 €	- €
0202	0202-010	Heimat- und sonst. Kulturpflege	Grenzgang, Vereinsförderung, Brauchtum, Denkmäler		S	4.100,00 €	S	3.970,00 €		- €
0202	0202-011	Heimat- und sonst. Kulturpflege	Adventsmarkt		S	4.610,00 €	S	3.710,00 €	7.360,00 €	- €
0203	gesamt	Tourismus und Wirtschaftsförderung	Personal, Sachaufwendungen, Dienstleistungen		S	14.240,00 €	S	15.645,00 €	10.040,00 €	- €
0203	0203-001	Tourismus und Wirtschaftsförderung	Mitgliedsbeiträge + Werbeförderungen			5.100,00 €		4.000,00 €		
0301	0301-001	Jugendarbeit	Schülerfreizeiten			600,00 €		100,00 €		
0301	gesamt	Jugendarbeit	Personal, Sachaufwendungen, Dienstleistungen		S	2.195,00 €	S	1.950,00 €	1.350,00 €	- €
0302	0302-001	Förderung des Sports	Zuweisungen und Zuschüsse			800,00 €		- €		
0302	gesamt	Förderung des Sports	Personal, Sachaufwendungen, Dienstleistungen			1.465,00 €		810,00 €	560,00 €	- €
1203	1203-010	Tageseinrichtungen für Kinder	Kindergartenzuschuss Ev. Kirche	x		255.144,00 €		255.998,00 €		
1203	1203-001	Tageseinrichtungen für Kinder	Kreativer Nachmittag Heuneburgschule			120,00 €		120,00 €		
1301	1301-001	Brandschutz	Kameradschaftspflege Feuerwehr			550,00 €		600,00 €		
2103	2103-101	Gebäudemanagement	Jugendraum im Bürgerhaus			200,00 €		200,00 €		
2103	2103-103	Gebäudemanagement	Festplätze/Bolzplätze			600,00 €		800,00 €		
2103	2103-105	Gebäudemanagement	Zuschuss Sportheimunterhaltung 1. FCN			2.556,46 €		2.556,46 €		
2103	2103-151	Gebäudemanagement	Spielplätze		S	6.988,65 €	S	8.026,65 €	5.040,00 €	1.941,65 €
2103	2103-201	Gebäudemanagement	Bürgerhaus Niedernhausen		S	44.391,15 €	S	37.421,59 €	14.970,00 €	10.901,59 €
2103	2103-202	Gebäudemanagement	Bürgerhaus Billings		S	25.961,16 €	S	39.901,17 €	9.240,00 €	5.211,17 €
2201	2201-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	Hundekot-Tüten			400,00 €		400,00 €		
3201	3201-001	Abfallbeseitigung	Windelsack			1.000,00 €		994,00 €		
3301	3301-001	Öffentliches Grün	Naturparkmaßnahmen			4.100,00 €		3.000,00 €		
3401	3401-010	Soziale Angelegenheiten	Projekt Vergiss-mein-nicht + Einstiegsberatung	x		3.000,00 €		4.400,00 €		
3402	3402-001	Seniorenarbeit	Faschingssitzung			460,00 €		460,00 €		
3402	3402-001	Seniorenarbeit	Seniorenachmittag			1.000,00 €		1.000,00 €		
3402	3402-011	Seniorenarbeit	Senio/Gersprenz	x		44.082,00 €		34.496,00 €		
3501	3501-001	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Pressearbeit hälftig		S	7.675,00 €	S	7.205,00 €	5.350,00 €	
						<b>489.199,42 €</b>		<b>483.161,87 €</b>	<b>102.280,00 €</b>	<b>19.332,44 €</b>

# **Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Fischbachtal 2012**

## **Beschluss Gemeindevertretung: 14.02.2012 und 24.04.2012**

### **Vorbemerkung:**

Die Gemeinde Fischbachtal legt auch für das Jahr 2012 einen nicht ausgeglichenen Haushalt vor. Bereits in den Vorjahren war ein Haushaltsausgleich nicht erreicht worden. Erneut trägt die Abschreibung, die sich im Jahr 2012 auf 400 T€ beläuft, wesentlich zu dem negativen Jahresergebnis bei. Trotz erheblich rückläufiger Gewerbesteuererinnahmen (-100 T€) konnte das ordentliche Ergebnis weiter verbessert werden. Hierfür sind steigende Einnahmen aus Einkommensteuer (+156 T€) und Schlüsselzuweisungen (+134 T€), die jedoch durch steigende Umlagezahlungen an den Kreis (+121 T€) teilweise wieder kompensiert werden, verantwortlich.

### **Rechtliche Ausgangssituation**

Gemäß § 92 Abs. 4 HGO in Verb. mit § 24 Abs. 4 GemHVO sind Gemeinden, die keinen ausgeglichenen Haushalt aufstellen können, verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dies ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und gemeinsam mit der Haushaltssatzung der Aufsichtsbehörde vorzulegen.

Ergänzend zu dieser Gesetzesbestimmung hat das Hessische Ministerium des Innern und für Sport am 06.05.2010 eine „Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und der Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Gemeinden“ heraus gegeben (StAnz. 2010, S. 1470).

### **Ausgangslage**

Die Gemeinde Fischbachtal wurde bereits im Jahr 2005 von der Kommunalaufsicht des Landkreises Darmstadt-Dieburg aufgefordert, Erläuterungen zur finanziellen Situation der Gemeinde abzugeben und Möglichkeiten zur Verbesserung derselben aufzuzeigen.

Zunächst erfolgte dies mit Schreiben vom 21.12.2005. Aktualisiert wurden diese Planungen durch die Haushaltskonsolidierungskonzepte 2008 und 2009. Erstmals konkretisiert und mit Einzelmaßnahmen auch zahlenmäßig belegt wurde die Fortschreibung für den Doppelhaushalt 2010/11. Auf diesem Einzelplan baut das Haushaltskonsolidierungskonzept 2012 auf.

## Einzelbetrachtungen

### Steuereinnahmen

Die Darstellungen zur Grundsteuer A bleiben unverändert.

Für die **Grundsteuer A** beträgt der Hebesatz 290 v. H.. Er befindet sich somit im oberen Bereich der im Landkreis Darmstadt Dieburg festgesetzten Hebesätze. Eine Erhöhung ist daher nicht vorgesehen, zumal eine Erhöhung in diesem Bereich, auf Grund der niedrigen Bemessungsgrundlagen, keine wesentliche Entlastung des Haushalts bringen würde.

Eine Erhöhung um 10 v. H. würde eine Verbesserung der Einnahmen um ca. 310 €/Jahr bringen. Das Aufkommen beträgt rd. 9.000 €.

Die **Grundsteuer B** wurde zum 1.1.2008 um 30 Prozentpunkte auf nunmehr 260 v. H. angehoben. Damit liegt Fischbachtal im oberen Bereich der durchschnittlich im Landkreis festzustellenden Hebesätze (unter Berücksichtigung der Tatsache, dass einige Kommunen in diesem Bereich den Wegfall von Straßenbeiträgen kompensiert haben). Eine weitere Anhebung ist nicht vorgesehen.

Das Aufkommen beträgt im Jahr 2012 rd. 164.000 €. Durch die bereits umgesetzten Neubaugebiete „Teichäcker“, „Teichäcker II“ und „Niedernhäuser Mühle“ sind die Voraussetzungen für einen kontinuierlichen Anstieg der Einnahmen in diesem Bereich gegeben. Durch die aktuell laufende Erschließung des Baugebietes „Schlossblick“ und die Planungen zum Mischgebiet „Am Amtacker“ ist gewährleistet, dass auch langfristig mit entsprechend steigenden Einnahmen zu rechnen ist. Die Auswirkungen daraus sind mit 3.000 € pro Jahr zu veranschlagen.

Der **Gewerbesteuerhebesatz** wurde zum 01.01.2010 auf 380 v. H. erhöht (+60 v. H.). Durch die Auswirkungen der letzten Steueränderungsgesetze ergab dies die günstigste Gesamtsteuerbelastung für die überwiegende Anzahl von Unternehmen und zugleich eine wesentliche Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen für die Gemeinde Fischbachtal (+54 T€ in 2010). Mit diesem Hebesatz liegt die Gemeinde Fischbachtal deutlich über dem Kreisdurchschnitt. Weitere Änderungen sind in diesem Bereich nicht geplant.

Bei den Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der **Einkommensteuer** und den **Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich** sind die prozentualen Veränderungen nach den vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport erlassenen Orientierungsdaten 2012 fortgeschrieben worden. Für die Jahre 2012-2014 wurden die prozentualen Anteile der Gemeinde Fischbachtal am Steueraufkommen des Landes Hessen im Jahr 2011 festgeschrieben. Die Steueranteile sind danach erheblich gestiegen (ca. +9 %). Damit zeigen sich erste Auswirkungen aus dem Ausweis von Neubaugebieten (siehe auch Strukturelle Verbesserungen). Die Erhöhung der Einkommensteueranteile im Jahr 2012 (+ 156 T€) entfällt ca. zur Hälfte auf diesen Aspekt.

Die **Hundsteuer** wurde im Jahr 2007 in zwei Schritten auf 36,-- € für den 1. Hund, auf 48,-- € für den zweiten Hund und jeweils 66,-- € für weitere Hunde angehoben. Der letzte Schritt der Anhebung erfolgte im Jahr 2010. Mit diesem Gebührensatz liegt die Gemeinde Fischbachtal im Mittel der übrigen Kommunen des Landkreises Darmstadt-Dieburg. Weitere Gebührenanhebungen in diesem Bereich sind nicht geplant. Das Aufkommen bleibt konstant bei ca. 9.000 € pro Jahr.

Die Darstellungen zur Spielapparatsteuer und Zweitwohnungssteuer bleiben unverändert.

Im Bereich der **Spielapparatsteuer** hat die Gemeinde Fischbachtal bereits im Jahr 2006 auf die Berechnung der Steuer nach der Bruttokasse umgestellt. Hinsichtlich der Hebesätze haben wir uns an den Werten der Mustersatzung des HStGB orientiert. Insofern besteht hier kein Handlungsbedarf. Das Aufkommen beträgt knapp 1.000 € im Jahr.

Auf die Erhebung einer **Zweitwohnungssteuer** wurde in der Vergangenheit verzichtet, nachdem der damit verbundene Aufwand im Verhältnis zu möglichen erzielbaren Einnahmen für zu groß erachtet wurde und auch immer wieder grundsätzliche rechtliche Unsicherheiten bei dieser Steuerart im Raum standen.

## Sonstige Einnahmen

Durch die Umsetzung eines Nutzungskonzeptes für Schloss Lichtenberg sind in den nächsten Jahren höhere **Einnahmen aus der Vermietung des Kaisersaales** und des Vortragsraumes zu erwarten. In den Jahren 2009 – 2011 waren diese Einnahmen etwa konstant. Seit Abschluss des Teilkonzeptes „Heiraten auf Schloss Lichtenberg“ (Übergabe des Standesamtes im August 2011) ist die Nachfrage nach den Räumen erheblich gestiegen. Für das Jahr 2012 liegen bereits zahlreiche Reservierungen vor. Die **Überlassung des Ahnensaales** für Ausstellungen wird derzeit neu konzipiert. Die bisherigen Provisionseinnahmen standen in keinem Verhältnis zu den Aufwendungen in diesem Bereich. Die künftige Überlassung dieser Räume erfolgt in enger Abstimmung mit dem Terminplan für die Festlichkeiten im Kaisersaal. Eine Hinzuziehung dieser Räume ist teilweise erforderlich und auch wirtschaftlich sinnvoll. Die Ergebnisse aus diesen Veränderungen lassen sich noch nicht abschätzen.

Mit Vertrag aus 2008 wurde ein Teilgrundstück an die **Fa. O<sup>2</sup>**, zur Errichtung eines Sendemastes, verpachtet. Die Pachtzahlungen in Höhe von 2.000 € p. a. erfolgen seit der Inbetriebnahme der Anlage im November 2009. Der Vertrag läuft unverändert weiter.

Im Bereich des Kindergartens wurden die geplanten Maßnahmen umgesetzt. Weitere Änderungen in der Organisation sind derzeit nicht geplant.

## Gebührenhaushalte

In den klassischen Gebührenhaushalten Wasser, Abwasser und Friedhofswesen, die auch in der o. a. Leitlinie erwähnt sind, wird im Mittel der Prognose eine Kostendeckung angestrebt. In der Abwasserentsorgung wird immer noch eine Unterdeckung (ca. 25 T€) ausgewiesen.

Im Bereich **Bestattungswesen** hat die Gemeinde Fischbachtal Ende der neunziger Jahre eine Gebührenerhöhung um insgesamt 100 v. H. (4 Jahre zu je 25 %) beschlossen. Dennoch ist es in den Folgejahren nicht gelungen diesen Unterabschnitt ausgeglichen zu gestalten. Eine weitere Erhöhung der Gebühren erfolgte im Jahr 2007 im Zuge der Einführung einer Gebühr für eine neu errichtete Urnenwand. Über eine Mischkalkulation im Bereich der neuen Gebühren für die Urnenfächer wurde eine weitere Reduzierung der Unterdeckung erreicht.

Im Planungszeitraum beträgt die Unterdeckung unter Berücksichtigung der kalkulatorischen Zinsen ca. 6.500 €. Dies wiederum entspricht, bezogen auf die Gesamtkosten einer Unterdeckung von ca. 33 %. Auf Grund der Park- und Erholungsfunktion der Anlagen wird eine Unterdeckung in einer Größenordnung von ca. 15 v. H. auch seitens der Aufsichtsbehörden toleriert. Die höhere Abweichung im Jahr 2012 resultiert aus einer atypischen Verringerung der Zahl von Beerdigungen, bei konstanten Fixkosten. Sollte sich dieses Verhältnis in den Folgejahren bestätigen, ist die Gebührenordnung einer erneuten Überprüfung zu unterziehen. Aktuell sind keine Gebührenänderungen geplant.

Um langfristig einen vollständig ausgeglichenen Gebührenhaushalt Friedhof zu erhalten, beabsichtigt die Gemeinde Fischbachtal die Einrichtung eines Waldfriedhofes. Da die Fa. Ruheforst aus Gebietsschutzgründen im Gebiet um Erbach keine Einrichtung mehr eröffnen möchte, ist vorgesehen, die Anlage in Eigenregie zu betreiben. Die Standortfrage ist zwischenzeitlich geklärt. Der entsprechende Grundsatzbeschluss wurde von der Gemeindevertretung am 11.11.2008 gefasst. Die Klärung von Detailfragen ist abgeschlossen. Die Umsetzung erfolgt nach Beschluss des Gemeindevorstandes und entsprechend freien Arbeitskapazitäten in Verwaltung und Bauhof.

Im Bereich **Wasserversorgung** sind in den letzten Jahren wiederholt Unterdeckungen entstanden, die im Zusammenhang mit einem immer weiter zurückgehenden Verbrauch stehen. Zum Ausgleich der Unterdeckung und zur Reduzierung der Abhängigkeit von aktuellen Verbrauchszahlen hat die Gemeinde Fischbachtal zum 01.04.2008 die Grundgebühren pro Zähler erheblich angehoben. Die Grundgebühr für einen einfachen Zähler wurde von 1,02 € auf 4,00 € pro Monat erhöht. Dies wirkt sich pro Jahr mit einer Summe von ca. 35.000 € aus und führt dazu, dass dieser Bereich, voraussichtlich im langjährigen Mittel, ausgeglichen dargestellt werden kann. Durch den Ausweis und die Bebauung von Neubaugebieten hat

sich der negative Verbrauchstrend nicht fortgesetzt. Im Jahr 2012 wird eine leichte Unterdeckung (-9 T€) ausgewiesen. Im Rahmen einer sparsamen Haushaltsausführung wird versucht diese Unterdeckung auszugleichen. Im Jahr 2011 ist dies bereits gelungen. Das vorläufige Ergebnis für das Jahr 2011 weist einen kleinen Überschuss aus. Gebührenerhöhungen sind in diesem Bereich nicht vorgesehen.

Im Bereich **Abwasserbeseitigung** wurde zuletzt im Jahr 2005 eine nennenswerte Unterdeckung ausgewiesen. Ende 2005 wurde das Problem erkannt und den gemeindlichen Gremien vermittelt. Es folgte eine Erhöhung der Abwassergebühren um 0,64 € je m<sup>3</sup> zum 1.1.2006. Darüber hinaus wurde in diesem Zusammenhang auch die Erfassung von Abwasser aus Brauchwasserzisternen geregelt, was zu einer weiteren Entlastung dieses Gebührenhaushalts geführt hat.

Kostensteigerungen ergaben sich aus den Vorschriften der EKVO. Die Pflicht zur Untersuchung der Anlagen wurde mit einer entsprechenden Rückstellung in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 bewertet und schlägt sich daher nicht ertragswirksam nieder. Die notwendigen Instandsetzungsarbeiten wurden bei der Bewertung des Anlagevermögens Wert mindernd berücksichtigt. Die dadurch reduzierte Abschreibung deckt nicht die notwendigen Personal- und Sachkosten. Konstante Umlagezahlungen an den Abwasserverband und Gebühreneinnahmen führen nach Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung und der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens zu einer Unterdeckung.

Umgesetzt wurde bereits eine Änderung des Reinigungsintervalls für die Kanalleitungen, die eine Einsparung von ca. 4.000 € in jedem zweiten Jahr erbringt.

In der Umsetzungsphase befindet sich auch die Einführung einer gesplitteten Abwassergebühr. Derzeit werden die versiegelten Flächen ermittelt. Mitte 2012 erfolgt eine neue Gebührenkalkulation durch ein Fachbüro und die Beschlussfassung über eine entsprechende Satzungsänderung. Die neue Satzung tritt nach den derzeitigen Planungen zum 1.1.2013 in Kraft. Damit sind ab dem Jahr 2013 keine Unterdeckungen in diesem Bereich mehr zu erwarten.

## Personalausgaben

### **Vorbemerkung:**

Die Gemeinde Fischbachtal verfügt über eine angemessene Personalausstattung, die ausweislich der in der Vergangenheit durchgeführten vergleichenden Prüfungen kleinerer Kommunen im unteren Bereich der Vergleichskommunen liegt.

Ein Personalabbau in nennenswertem Umfang ist daher nach wie vor nicht vorgesehen und auch aus organisatorischen Gründen zur Gewährleistung des Dienstbetriebs nicht möglich. Die erheblichen Mehrarbeiten im Zuge der Einführung der Doppik lassen sogar einen deutlichen Personalmehrbedarf in den Bereichen Finanzwesen (Buchhaltung + Anlagenbuchhaltung) und innere Verwaltung erkennen. Zurzeit können die zusätzlichen Arbeiten, insbesondere zur Erstellung der Eröffnungsbilanz, nur durch Mehrstunden der Mitarbeiter kompensiert werden.

#### a. Verwaltung

Etwa die Hälfte aller Mitarbeiterinnen der Verwaltung ist in den Jahren 2010/11 in Ruhestand oder Altersteilzeit gegangen. Zur kontinuierlichen Fortführung der Aufgaben wurden zwei Auszubildende im Anschluss an die Ausbildung fest eingestellt. Dadurch sind in der Vergangenheit erhöhte Personalkosten entstanden. Ab dem Jahr 2010 führt diese Maßnahme zu Kostenreduzierungen. Diese Einsparungen erreichen im Jahr 2012 mit 49.000 € die Spitze und bauen sich mit zunehmenden tariflichen Altersstufen der neuen Mitarbeiterinnen wieder ab.

Durch interne Umstrukturierungsmaßnahmen wurde, zumindest für die Überbrückung einer Elternzeit, eine Stelle die im Stellenplan mit 0,8 vorgesehen ist nur mit 0,5 besetzt.

Im Bereich der Verwaltung wurde eine Auszahlungssperre für Überstunden umgesetzt. D. h. alle Überstunden sind bis auf Weiteres durch entsprechenden Zeitausgleich über die Gleitzeitkonten abzubauen. Dadurch ergeben sich Einsparungen in Höhe von ca. 4.000 € im Jahr.

Im Zuge des Ausscheidens eines Mitarbeiters wurde die Zustellung der Post mittels Ortsdiener neu organisiert. Dadurch ergeben sich seit März 2010 Einsparungen in Höhe von ca. 1.000 € pro Jahr.

Das Budget für den Betriebsausflug wird auch weiterhin um 50 v. H. gekürzt.  
Einsparung pro Jahr: 500 €.

#### b. Bauhof

Im Bereich des Bauhofes wurde im Jahr 2008 eine neue Arbeitsgruppe eingerichtet, die sich schwerpunktmäßig mit der Sanierung der Abwasseranlagen gem. EKVO befasst. Alternativ dazu kam nur eine Fremdvergabe dieser Arbeiten in betracht. Verschiedene Nachkalkulationen erwiesen die Wirtschaftlichkeit dieser Maßnahme. Entsprechend dieser Erkenntnisse wurden die Mitarbeiter nach wiederholter Befristung im Jahr 2011 unbefristet eingestellt.

Im Bereich der Landschaftspflege wurden Umstrukturierungen umgesetzt. Der Arbeitsvertrag mit einem Teilzeitbeschäftigten wurde beendet. Einsparung ca. 6.000 € pro Jahr.

Kleinere Pflegemaßnahmen die bisher extern vergeben wurden, werden von den Mitarbeitern des Bauhofes erledigt. Die Einsparungen belaufen sich sowohl im Ortsteil Steinau als auch im Ortsteil Lichtenberg auf ca. 500 € pro Jahr.

## Sachkosten

Die **Neugestaltung des Seniorennachmittags** in Zusammenarbeit mit einem ortsansässigen Verein hat sich bewährt und bringt auch weiterhin Einsparungen in Höhe von ca. 2.000 € pro Jahr.

Ein neuer **Leasingvertrag über die Kopierer** in der Verwaltung bringt Einsparungen in Höhe von ca. 1.000 € pro Jahr.

Die **Stilllegung eines Brunnens** im Ortsteil Messbach spart Energiekosten in Höhe von ca. 1.600 € p.a. Das Projekt wurde im Jahr 2011 abgeschlossen und wirkt sich erstmals im Jahr 2012 in vollem Umfang aus.

Bereits im Jahr 2008 wurde beschlossen, das **Schulhaus in Steinau** zu verkaufen. Die erforderliche Abstimmung der Modalitäten mit den nutzenden Vereinen konnte im Jahr 2011 voran gebracht werden. Der Verkauf wird voraussichtlich keine unmittelbaren Auswirkungen auf das ordentliche Ergebnis der Gemeinde Fischbachtal haben. Mit dieser Maßnahme wird jedoch ein außerordentlicher Ertrag generiert. Darüber hinaus werden bereits absehbare größere Instandhaltungsaufwendungen an dem Gebäude vermieden. Die Maßnahme wird daher nicht in die Liste der finanziellen Auswirkungen des Haushaltssicherungskonzeptes aufgenommen.

Im Jahr 2011 wurde auch für das **Schulhaus Lichtenberg** ein Grundsatzbeschluss zur Veräußerung gefasst. Auch hier gehen die Bemühungen zur Verlagerung der bisherigen Nutzungen zügig voran. Nach Umsiedlung des gemeindeeigenen Archivs in das Bürgerhaus Billings kann eine Ausschreibung des Gebäudes erfolgen. Da bereits konkrete Kaufinteressenten bekannt sind, kann mit einem Verkauf im Laufe des Jahres 2012 gerechnet werden. Durch den Verkauf entfallen wesentliche laufende Kostenfaktoren für das Gebäude. Den nur minimalen Vermietungserlösen stehen erhebliche Kosten für die laufende Unterhaltung und Instandsetzung des Gebäudes gegenüber. Diese Kosten für Hausmeister, Heizung, Strom, Steuern, Brandversicherung und Instandhaltung werden als Auswirkung auf das ordentliche Ergebnis aufgenommen. Im Jahr 2012 wird dieser Effekt nur hälftig angesetzt. Darüber hinaus ergibt sich durch den Verkauf ein erheblicher außerordentlicher Ertrag.

## Interkommunale Zusammenarbeit

Vor einigen Jahren wurde die Zusammenlegung der Bauhöfe der Gemeinden Modautal und Fischbachtal sowie der Stadt Groß-Bieberau diskutiert. Diese Zusammenlegung ist jedoch nicht zustande gekommen, weil die ggf. vorhandenen Einsparpotentiale nicht deutlich herausgearbeitet werden konnten. Vielmehr waren durch die geplante Einstellung eines Geschäftsführers (Bauhofleiters) und der erforderlichen internen Verrechnungen unter den Kommunen zusätzliche Kosten zu befürchten. Diese Vorbehalte und Bedenken konnten auch im Rahmen einer Testphase im Jahr 2006 nicht ausgeräumt werden. Allerdings arbeiten die beteiligten Kommunen seit dieser Zeit projektweise zusammen. Bei Bedarf wird Personal und Gerät gegenseitig zur Verfügung gestellt.

Weitere Bereiche der Zusammenarbeit mit den benachbarten Kommunen werden kontinuierlich erörtert.

Im Bereich der Abfallentsorgung wurde eine Kooperation mit den Städten Ober-Ramstadt, Reinheim und Groß-Bieberau umgesetzt. Der Antrag auf Förderung dieser Kooperation durch Mittel aus dem Landesausgleichsstock wurde im Jahr 2009 bewilligt. Die Interkommunale Zusammenarbeit wurde mit 75.000 € durch das Land Hessen gefördert. Dieser Betrag wird dazu verwendet um die Gemeinschaftsanlage zu modernisieren und auch künftig kostendeckend zu betreiben.

## Freiwillige Leistungen

Die **Kulturförderung** der Gemeinde Fischbachtal beschränkt sich im Wesentlichen auf den Betrieb des Museums im Schloss Lichtenberg. Hier ist in den letzten Jahren steigender Zuschussbedarf zu verzeichnen.

Den Rückgängen bei den Besucherzahlen wurde mit einer Ausweitung und Neugestaltung des Ausstellungsangebotes begegnet. Im Jahr 2005 wurde das Schloss Lichtenberg zum nördlichen Eingangstor des UNESCO Geoparks Bergstraße-Odenwald auserkoren und mit einer Ausstellung zur Bodennutzung im ländlichen Raum feierlich eröffnet. Die Konzeption und Umsetzung dieser Ausstellung verursachte Kosten in Höhe von ca. 50.000 Euro. Durch die Förderung der Maßnahme über das EU-Programm Leader+ und eine großzügige Unterstützung der Sparkassenstiftung konnte die Maßnahme für die Gemeinde Fischbachtal nahezu kostenneutral umgesetzt werden.

Finanzielle und organisatorische Erwägungen führen dazu, dass beabsichtigt ist, die Räumlichkeiten in die Obhut des Landes Hessen zu geben. Entsprechende Vorgespräche wurden bereits mit der VSG und den Verantwortlichen des Unesco Geoparks Bergstraße-Odenwald geführt. Angestrebt ist eine zeitnahe Umsetzung, die bisher an fehlenden Haushaltsmitteln im Bereich der VSG gescheitert ist. Bei erfolgreichem Verlauf der Verhandlungen, könnte der Zuschussbedarf für das Museum entfallen.

Es ist auch weiterhin nicht beabsichtigt weitere Sammlungsstücke für das Museum anzuschaffen. Die Abschreibungen in diesem Bereich werden sich daher weiter sukzessive reduzieren. Bei bisher veranschlagten 1.500 €, in diesem Bereich, um 150 € im Jahr.

Die **Sportförderung** erfolgt im Fischbachtal nur auf niedrigstem Niveau. Finanzielle Unterstützungen sind so gut wie gar nicht vorgesehen. Die entsprechenden Sportförderrichtlinien der Gemeinde Fischbachtal wurden der Kommunalaufsicht bereits vorgelegt. Kernpunkt der Sportförderung ist die kostenlose Überlassung der Bürgerhäuser zu Übungszwecken an die gemeinnützigen Vereine. Die Bürgerhäuser stellen aus unserer Sicht keine kostenrechnenden Einrichtungen dar. Die Erhebung von kostendeckenden Gebühren in diesem Bereich ist schlicht nicht möglich. Die nutzenden Vereine zahlen für alle Veranstaltungen die üblichen Gebühren. Wenn auch die Übungsstunden gebührenpflichtig wären, würden sich alle Vereine bei denen dies möglich wäre (z. B. Gesangvereine), anderweitig orientieren (Gaststätten etc.). Die Sportvereine blieben auf der Strecke und müssten ihr Angebot einschränken. Das kann nicht das Ziel der Politik sein.

Eine Liste der Freiwilligen Leistungen ist diesem Konzept als Anlage beigefügt.

## Strukturelle Verbesserungen

Um langfristig eine strukturelle Verbesserung zu erreichen ist es erforderlich, der Gemeinde Fischbachtal auch weiterhin eine Chance zu notwendigem Wachstum zu eröffnen. Nicht nur, dass sich dadurch automatisch auch die Steueranteile, Schlüsselzuweisungen, etc. erhöhen, sondern dass sich notwendige Investitionen der Vergangenheit auch künftig noch finanzieren lassen. Ein Beispiel dafür sind die Investitionen in den Ausbau des Kindergartens. In den vergangenen Jahren war es erforderlich, zur Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben, den vorhandenen Kindergarten auszubauen. Auf Grund der demografischen Entwicklung ist nun auch im Fischbachtal ein erheblicher Rückgang bei den Neuanmeldungen im Kindergarten feststellbar.

Die Ausweisung neuer Baugebiete war daher ein vordringliches Ziel zur Konsolidierung der kommunalen Finanzen. Erste positive Auswirkungen ergaben sich bereits bei der Neufeststellung des Einkommensteuerschlüssels des Landes Hessen für den Zeitraum 2012-2014. Wenn sich mit derartigen Projekten noch Verbesserungen der kommunalen Infrastruktur verknüpfen lassen, dann ist dies besonders anstrengenswert. Die Verbindung des Ausweises des Baugebietes Teichäcker mit dem Ausbau der Nonroder Straße war ein gelungenes Beispiel dafür. Mit dem Ausweis des Baugebietes Teichäcker II, wurden diese Bestrebungen fortgesetzt. Die Bauplätze sind vollständig verkauft. Die meisten Grundstücke sind bereits bebaut. Mit der Erschließung des Baugebietes „Schlossblick“ (Anfang 2012) werden ca. 20 weitere Bauplätze geschaffen. Für sieben Grundstücke liegen bereits genehmigte Bauanträge vor. Im Zuge dieser Baumaßnahme wurde auch die Erschließungsstraße „Jochartweg“ mit ausgebaut. Im Rahmen der Planungen zum Mischgebiet „Am Amtsacker“ (Umsetzung in 2012) sind weitere 11 Bauplätze für eine Wohnbebauung vorgesehen.

## Außerordentliche Ergebnisse:

Bereits in den neunziger Jahren des letzten Jahrhunderts wurde durch die Gemeindevertretung eine Grundsatzentscheidung zu kommunalen Liegenschaften getroffen. Danach soll sich die Gemeinde von allen Liegenschaften trennen, deren Verbleib in kommunalem Eigentum nicht unbedingt notwendig ist. Einzelentscheidungen hierzu wurden für die alten Schulgebäude in Steinau und Lichtenberg gefasst. Nach längeren Bemühungen zur Verlagerung der bisherigen Nutzungen erscheinen Lösungen für beide Gebäude in greifbarer Nähe. Die möglichen Erlöse für diese Gebäude wurden in den Jahren 2012 und 2013 eingeplant.

Für das Jahr 2012 ist auch der Verkauf von drei in Erschließung befindlichen Bauplätzen (s. Mischgebiet „Am Amtsacker“) in der Liebigstraße vorgesehen. Hierfür wurden Erlöse in Höhe von 300.000 € (Ergebnis 200.000 €) veranschlagt.

## Tabellarische Ergebnisentwicklung

Zur weiteren Erläuterung dieses Konzeptes sind die nachstehenden Anlagen beigefügt.

- Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen in Euro.
- Finanzplanung 2013-2016 gem. Finanzplanungserlass v. 21.09.2011 unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus dem Haushaltssicherungskonzept

## Schlussbemerkungen

Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept dient der Information sowohl der Mandatsträger wie auch der Aufsichtsbehörde über die derzeitige Situation, die bei verschiedenen einzelnen Punkten dargestellt wird.

Es bildet die Grundlage für die bevorstehenden Entscheidungen und Beschlussfassungen zur Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Nach wie vor dürfte sowohl intern wie auch bei der Betrachtung von außen erkennbar sein, dass die Gemeinde Fischbachtal trotz sparsamster Haushaltsführung im Rahmen der Doppik, bestenfalls auf lange Sicht in der Lage sein wird, im Gesamtergebnisplan des Haushalts ein positives ordentliches Ergebnis darzustellen. Diese Situation ist strukturell begründet und wurde durch die Auswirkungen der Finanzkrise noch einmal wesentlich verstärkt. Mit den dargestellten Maßnahmen wird versucht diese strukturellen Nachteile weitestgehend auszugleichen.

Fischbachtal, 02.02.2012

  
Speckhardt, Bürgermeister

## Haushaltssicherungskonzept 2012

### Zusammenstellung der Auswirkungen

<u>Maßnahme</u>	<u>Auswirkungen</u>						
	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
<b>Steuern, Sonstige Einnahmen</b>							
Erh. Grundsteuer durch Neubaugebiete	2.000	4.000	6.000	8.000	10.000	10.000	10.000 Umgesetzt
Erhöhung Gewerbesteuer (60 BP)	54.000	64.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000 Umgesetzt, aber rückl. BMG
Erh. Hundesteuer im Jahr 2008	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500 Umgesetzt
Nutzung Kaisersaal			7.000	7.000	7.000	7.000	7.000 Umsetzung ab 2012
Provision/Miete Ahnensaal	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000 Neuorganisation ab 2012
Verpachtung Grundstück, O <sup>2</sup>	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000 Umgesetzt
Kiga Umstellung Öffnungszeiten	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000 Umgesetzt
<b>Kostenrechnende Einrichtungen</b>							
Reduzierung Kanalreinigung	0	4.000	0	4.000	0	4.000	0 Umgesetzt
Einführung gem. Abwassergebühr				32.000	32.000	32.000	32.000 Umsetzung ab 2013
<b>Personal Verwaltung</b>							
Neuorganisation Verwaltung/ATZ-Azubi	3.000	30.000	49.000	45.000	40.000	35.000	30.000 Umgesetzt
Auszahlungsstop für Überstunden	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000 Umgesetzt
Neuorganisation Ortsdiener	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000 Umgesetzt
Änderung Betriebsausflug	500	500	500	500	500	500	500 Umgesetzt
<b>Personal Bauhof</b>							
Personaleinsparung Bauhof	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000 Umgesetzt
Übern. Landschaftspf. Steinau	500	500	500	500	500	500	500 Umgesetzt
Übern. Landschaftspf. Ltb.	350	500	500	500	500	500	500 Umgesetzt
<b>Personal Kindergarten</b>							
Kindergarten Kürzung Öffnungszeiten	7.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000 Umgesetzt
<b>Sachkosten</b>							
Neuorganisation Seniorennachmittag	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000 Umgesetzt
Vertragserneuerung Kopierer	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200 Umgesetzt
Brunnen Messbach		800	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600 Umgesetzt
Neuanschaffungen Museum Ltb.	150	300	450	600	750	900	1.050 Umgesetzt
Neuorganisation Museum				15.000	15.000	15.000	15.000 Geplant
Verkauf Schulhaus Lichtenberg			6.000	13.000	14.000	14.000	14.000 Geplant - Neu
	<u>83.050</u>	<u>139.300</u>	<u>144.250</u>	<u>200.400</u>	<u>194.550</u>	<u>193.700</u>	<u>184.850</u>
Bisher veranschlagt	83.850	180.600	201.250	203.400	196.550		

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Gesamtergebnishaushalt 2011 - 2015</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis Jahr 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
<b>00</b>	<b>Gesamtergebnishaushalt</b>						
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-139.088	-132.325	-192.380	-192.980	-193.580	-193.680
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-670.450	-669.300	-653.830	-660.180	-667.430	-670.080
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-35.321	-14.830	-22.406	-23.620	-25.530	-23.640
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-1.542.244	-1.489.134	-1.541.860	-1.616.547	-1.684.261	-1.749.389
06	Erträge aus Transferleistungen	-68.158	-70.214	-86.705	-79.334	-80.909	-82.919
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-505.597	-516.617	-715.484	-810.066	-770.198	-767.513
08	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-266.457	-258.240	-258.057	-257.923	-257.922
09	Sonstige ordentliche Erträge	-96.589	-100.194	-101.760	-99.500	-100.500	-100.500
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-3.057.447</b>	<b>-3.259.072</b>	<b>-3.572.665</b>	<b>-3.740.284</b>	<b>-3.780.331</b>	<b>-3.845.643</b>
11	Personalaufwendungen	802.857	820.140	779.599	801.180	825.668	849.304
12	Versorgungsaufwendungen	121.571	116.517	112.963	115.033	117.530	125.996
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	761.151	688.889	765.725	628.215	632.255	577.975
14	Abschreibungen	17.455	418.166	400.333	373.653	353.013	341.314
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	281.205	282.227	307.395	307.407	307.407	307.407
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	1.520.081	1.366.862	1.552.487	1.597.747	1.643.044	1.669.841
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615	2.130	2.545	2.445	2.445	2.445
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>3.505.934</b>	<b>3.694.931</b>	<b>3.921.047</b>	<b>3.825.680</b>	<b>3.881.362</b>	<b>3.874.282</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>448.487</b>	<b>435.859</b>	<b>348.381</b>	<b>85.396</b>	<b>101.031</b>	<b>28.639</b>
21	Finanzerträge	-27.087	-23.200	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
22	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	50.318	48.220	53.174	47.741	44.116	40.293
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>23.231</b>	<b>25.020</b>	<b>33.374</b>	<b>27.941</b>	<b>24.316</b>	<b>20.493</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>471.718</b>	<b>460.879</b>	<b>381.755</b>	<b>113.337</b>	<b>125.347</b>	<b>49.132</b>
25	Außerordentliche Erträge	-25.746		-550.000	-400.000		
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.074					
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>-23.673</b>		<b>-550.000</b>	<b>-400.000</b>		
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>448.045</b>	<b>460.879</b>	<b>-168.245</b>	<b>-286.663</b>	<b>125.347</b>	<b>49.132</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis Jahr 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-448.045	-460.879	168.245	286.663	-125.347	-49.132
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	17.455	418.166	400.333	373.653	353.013	341.314
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse		-266.457	-258.240	-258.057	-257.923	-257.922
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen		-8.957	-7.447	-6.877	-6.300	-5.734
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-25.660		-550.000	-400.000		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)						
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	-606		2.660	2.660		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	24.012		-4.934	-4.934		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-432.844</b>	<b>-318.128</b>	<b>-249.384</b>	<b>-6.892</b>	<b>-36.557</b>	<b>28.526</b>
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	120.429	97.000	62.000	67.000	57.000	57.000
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	26.760		625.001	400.001		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-112.209	-11.000	-54.000	-38.000	-8.000	-8.000
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens		1.480	730	670	680	694
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten		1.480	730	670	680	694
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.722		-12.100	-3.700	-4.400	-5.200
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten			-5.000			
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>32.257</b>	<b>87.480</b>	<b>621.631</b>	<b>425.971</b>	<b>45.280</b>	<b>44.494</b>
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	189.199					
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-80.232	-76.283	-84.534	-87.636	-90.929	-94.522
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>108.967</b>	<b>-76.283</b>	<b>-84.534</b>	<b>-87.636</b>	<b>-90.929</b>	<b>-94.522</b>
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-291.619</b>	<b>-306.931</b>	<b>287.713</b>	<b>331.443</b>	<b>-82.206</b>	<b>-21.502</b>
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>		<b>-225.831</b>	<b>-89.485</b>	<b>198.228</b>	<b>529.671</b>	<b>447.465</b>
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-291.619</b>	<b>-532.762</b>	<b>198.228</b>	<b>529.671</b>	<b>447.465</b>	<b>425.963</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 0 Bürgermeister</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.200	-20.400	-25.738	-25.331	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-597.880	-603.200	-572.944	-609.641	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.850	-5.600	-13.576	-14.455	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-3.000	-3.000	-2.500	-18.888	
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-67.769	-67.579			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.150	-4.400	-13.673	-6.730	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-714.849</b>	<b>-704.179</b>	<b>-628.431</b>	<b>-675.045</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	262.409	262.595	262.237	258.343	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.327	67.786	97.051	77.814	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.960	183.780	96.411	130.953	
14	66	Abschreibungen	154.966	162.706		13.772	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	650	2.600	1.961	2.521	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	214.040	217.000	214.691	216.430	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	245		232	199	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>886.597</b>	<b>896.467</b>	<b>672.582</b>	<b>700.031</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>171.748</b>	<b>192.287</b>	<b>44.152</b>	<b>24.986</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	34.419	36.131	37.077	39.810	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>34.419</b>	<b>36.131</b>	<b>37.077</b>	<b>39.810</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>206.167</b>	<b>228.418</b>	<b>81.229</b>	<b>64.797</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge				-85	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>				<b>-85</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>206.167</b>	<b>228.418</b>	<b>81.229</b>	<b>64.711</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-36.000	-35.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	79.000	81.246			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>249.167</b>	<b>274.664</b>	<b>81.229</b>	<b>64.711</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 0 Bürgermeister</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigung	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. V	Gesamt- auszahlungsbed	davon bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.000		12.000	47.830	108.720	72.720
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>12.000</b>		<b>12.000</b>	<b>47.830</b>	<b>108.720</b>	<b>72.720</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.					-146.700	-146.700
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>					<b>-146.700</b>	<b>-146.700</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>12.000</b>		<b>12.000</b>	<b>47.830</b>	<b>-37.980</b>	<b>-73.980</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0101 Verwaltungssteuerung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					-15.888
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					<b>-15.888</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	86.319	87.650	87.526	84.301	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.837	55.456	84.395	65.067	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	6.600	5.480	5.475	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>150.156</b>	<b>149.706</b>	<b>177.401</b>	<b>154.843</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>150.156</b>	<b>149.706</b>	<b>177.401</b>	<b>138.955</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>150.156</b>	<b>149.706</b>	<b>177.401</b>	<b>138.955</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>150.156</b>	<b>149.706</b>	<b>177.401</b>	<b>138.955</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>150.156</b>	<b>149.706</b>	<b>177.401</b>	<b>138.955</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0201 Schloss Lichtenberg</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-215	-606	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.900	-19.400	-12.430	-13.847	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.000	-4.750	-8.325	-11.094	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-3.000	-3.000	-2.500	-3.000	
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.521	-1.521			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-50	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-25.921</b>	<b>-29.171</b>	<b>-23.470</b>	<b>-28.597</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.400	26.185	25.170	23.893	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.660	1.760	1.708	1.604	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.270	18.040	11.806	21.290	
14	66	Abschreibungen	2.695	3.368			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>50.025</b>	<b>49.353</b>	<b>38.684</b>	<b>46.787</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>24.104</b>	<b>20.182</b>	<b>15.214</b>	<b>18.189</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>24.104</b>	<b>20.182</b>	<b>15.214</b>	<b>18.189</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>24.104</b>	<b>20.182</b>	<b>15.214</b>	<b>18.189</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.104</b>	<b>20.182</b>	<b>15.214</b>	<b>18.189</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0202 Heimat und sonstige Kulturpflege</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.900	-800	-6.734	-6.975	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-280	-7.700	-280		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.100		-1.258	-1.009	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-550	-800	-693	-211	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-9.830</b>	<b>-9.300</b>	<b>-8.966</b>	<b>-8.194</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.830	18.730	18.574	18.554	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.390	1.370	1.367	1.365	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.300	10.930	9.104	13.413	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	50	700	414	1.226	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>30.570</b>	<b>31.730</b>	<b>29.458</b>	<b>34.557</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>20.740</b>	<b>22.430</b>	<b>20.493</b>	<b>26.363</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>20.740</b>	<b>22.430</b>	<b>20.493</b>	<b>26.363</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>20.740</b>	<b>22.430</b>	<b>20.493</b>	<b>26.363</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.740</b>	<b>22.430</b>	<b>20.493</b>	<b>26.363</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0203 Tourismus und Wirtschaftsförderung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	-102	-165	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300		-51	-535	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-50		-1.260	-43	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-217	-129	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-1.150</b>	<b>-800</b>	<b>-1.630</b>	<b>-872</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.350	9.305	9.266	9.228	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	690	690	683	682	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.850	5.950	5.788	4.637	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	500	500	460	460	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>15.390</b>	<b>16.445</b>	<b>16.198</b>	<b>15.007</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>14.240</b>	<b>15.645</b>	<b>14.568</b>	<b>14.135</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>14.240</b>	<b>15.645</b>	<b>14.568</b>	<b>14.135</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>14.240</b>	<b>15.645</b>	<b>14.568</b>	<b>14.135</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.240</b>	<b>15.645</b>	<b>14.568</b>	<b>14.135</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0301 Jugendarbeit</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.250	1.245	1.187	1.127	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	100	100	88	84	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	250			
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	100	600	508	835	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>1.950</b>	<b>2.195</b>	<b>1.782</b>	<b>2.045</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>1.950</b>	<b>2.195</b>	<b>1.782</b>	<b>2.045</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>1.950</b>	<b>2.195</b>	<b>1.782</b>	<b>2.045</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>1.950</b>	<b>2.195</b>	<b>1.782</b>	<b>2.045</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.950</b>	<b>2.195</b>	<b>1.782</b>	<b>2.045</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0302 Förderung des Sports</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	520	525	501	511	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40	40	39	39	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250	100	85	50	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg		800	580		
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>1.205</b>	<b>600</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>1.205</b>	<b>600</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>1.205</b>	<b>600</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>1.205</b>	<b>600</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>1.205</b>	<b>600</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0401 Wasserversorgung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.100	-217.600	-212.438	-222.412	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.100	-850	-936	-1.954	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-21.372	-22.109			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-2.000	-6.409	-3.205	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-247.572</b>	<b>-242.559</b>	<b>-219.783</b>	<b>-227.571</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.170	74.340	80.459	84.844	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.710	5.860	5.898	6.240	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.750	58.500	43.155	59.541	
14	66	Abschreibungen	78.298	85.365		4.403	
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	245		232	199	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>225.173</b>	<b>224.065</b>	<b>129.744</b>	<b>155.226</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-22.399</b>	<b>-18.494</b>	<b>-90.039</b>	<b>-72.345</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	11.471	12.700	12.715	13.960	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>11.471</b>	<b>12.700</b>	<b>12.715</b>	<b>13.960</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-10.928</b>	<b>-5.794</b>	<b>-77.325</b>	<b>-58.385</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>-10.928</b>	<b>-5.794</b>	<b>-77.325</b>	<b>-58.385</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	21.055			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.072</b>	<b>15.261</b>	<b>-77.325</b>	<b>-58.385</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0402 Abwasserbeseitigung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-363.300	-358.500	-347.744	-372.847	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-600		-579	-355	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-44.876	-43.950			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-1.000	-6.353	-3.136	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-412.776</b>	<b>-403.450</b>	<b>-354.677</b>	<b>-376.337</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.720	40.860	35.831	32.230	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.620	2.240	2.609	2.472	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.500	83.300	20.400	26.548	
14	66	Abschreibungen	65.253	65.253		9.369	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	214.040	217.000	214.691	216.430	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>399.133</b>	<b>408.653</b>	<b>273.531</b>	<b>287.048</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-13.643</b>	<b>5.203</b>	<b>-81.145</b>	<b>-89.289</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	16.077	16.139	17.072	18.289	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>16.077</b>	<b>16.139</b>	<b>17.072</b>	<b>18.289</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>2.434</b>	<b>21.342</b>	<b>-64.073</b>	<b>-71.000</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge				-85	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>				<b>-85</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>2.434</b>	<b>21.342</b>	<b>-64.073</b>	<b>-71.086</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-36.000	-35.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	59.000	60.191			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.434</b>	<b>46.533</b>	<b>-64.073</b>	<b>-71.086</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0403 Photovoltaik</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.600	-18.900	-18.687	-17.585	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.218		
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-17.600</b>	<b>-18.900</b>	<b>-19.905</b>	<b>-17.585</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	460	445	436	427	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40	40	31	31	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490	60	592		
14	66	Abschreibungen	8.720	8.720			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>9.710</b>	<b>9.265</b>	<b>1.059</b>	<b>458</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-7.890</b>	<b>-9.635</b>	<b>-18.846</b>	<b>-17.127</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	6.871	7.292	7.290	7.561	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>6.871</b>	<b>7.292</b>	<b>7.290</b>	<b>7.561</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-1.019</b>	<b>-2.343</b>	<b>-11.556</b>	<b>-9.566</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-1.019</b>	<b>-2.343</b>	<b>-11.556</b>	<b>-9.566</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.019</b>	<b>-2.343</b>	<b>-11.556</b>	<b>-9.566</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0502 Personalrat</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.390	3.310	3.287	3.229	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	240	230	233	230	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50			
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>3.680</b>	<b>3.590</b>	<b>3.520</b>	<b>3.459</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>3.680</b>	<b>3.590</b>	<b>3.520</b>	<b>3.459</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>3.680</b>	<b>3.590</b>	<b>3.520</b>	<b>3.459</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>3.680</b>	<b>3.590</b>	<b>3.520</b>	<b>3.459</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.680</b>	<b>3.590</b>	<b>3.520</b>	<b>3.459</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 1 Innere Verwaltung und Finanzen</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100		-25	-37	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.100	-3.000	-1.869	-2.034	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.250	-100	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-423.300	-526.087	-578.218	-585.568	
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-100	-160	-95	-124	
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-35.200	-38.820	-41.805	-48.205	
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.485	-7.900			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-5.694			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-465.285</b>	<b>-581.662</b>	<b>-623.263</b>	<b>-636.068</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.350	175.780	149.142	171.866	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.996	22.781	16.768	17.765	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.960	166.540	136.091	111.461	
14	66	Abschreibungen	25.858	20.707	72	3.559	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	292.788	268.070	258.428	270.027	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	98.878	136.332	55.805	65.235	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>723.830</b>	<b>790.210</b>	<b>616.306</b>	<b>639.913</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>258.545</b>	<b>208.548</b>	<b>-6.957</b>	<b>3.844</b>	
21	56, 57	Finanzerträge	-3.800	-7.200	-3.447	-4.360	
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>-3.800</b>	<b>-7.200</b>	<b>-3.447</b>	<b>-4.360</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>254.745</b>	<b>201.348</b>	<b>-10.404</b>	<b>-516</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			1	0	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>			<b>1</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>254.745</b>	<b>201.348</b>	<b>-10.403</b>	<b>-516</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>242.745</b>	<b>189.348</b>	<b>-10.403</b>	<b>-516</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 1 Innere Verwaltung und Finanzen</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigung	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. V	Gesamt- auszahlungsbed	davon bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000				15.000	5.000
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>5.000</b>				<b>15.000</b>	<b>5.000</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000		-5.000	-19.890	-113.000	-68.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-20.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-19.890</b>	<b>-113.000</b>	<b>-68.000</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>-15.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-19.890</b>	<b>-98.000</b>	<b>-63.000</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1101 Gemeindeorgane</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.410	8.450	8.291	8.676	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	610	610	591	600	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	12.750	11.099	9.925	
14	66	Abschreibungen	184	184			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>21.204</b>	<b>21.994</b>	<b>19.981</b>	<b>19.200</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>21.204</b>	<b>21.994</b>	<b>19.981</b>	<b>19.200</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>21.204</b>	<b>21.994</b>	<b>19.981</b>	<b>19.200</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>21.204</b>	<b>21.994</b>	<b>19.981</b>	<b>19.200</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.204</b>	<b>21.994</b>	<b>19.981</b>	<b>19.200</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1102 Organisation, Personal und Recht</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-96		
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-100	-160	-95	-124	
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-5.694			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-100</b>	<b>-5.854</b>	<b>-191</b>	<b>-124</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.660	36.100	32.844	39.381	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.766	13.301	8.834	7.991	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800	10.450	8.145	9.410	
14	66	Abschreibungen		214			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>54.226</b>	<b>60.065</b>	<b>49.823</b>	<b>56.782</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>54.126</b>	<b>54.211</b>	<b>49.633</b>	<b>56.658</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>54.126</b>	<b>54.211</b>	<b>49.633</b>	<b>56.658</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>54.126</b>	<b>54.211</b>	<b>49.633</b>	<b>56.658</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>54.126</b>	<b>54.211</b>	<b>49.633</b>	<b>56.658</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1103 Zentrale Dienste</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100		-25	-37	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen				-100	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-100</b>		<b>-25</b>	<b>-137</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.460	49.810	47.170	51.675	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.890	3.100	3.043	3.220	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.500	69.400	39.203	41.254	
14	66	Abschreibungen	3.957	578			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>97.807</b>	<b>122.888</b>	<b>89.416</b>	<b>96.148</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>97.707</b>	<b>122.888</b>	<b>89.391</b>	<b>96.011</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>97.707</b>	<b>122.888</b>	<b>89.391</b>	<b>96.011</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>97.707</b>	<b>122.888</b>	<b>89.391</b>	<b>96.011</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>85.707</b>	<b>110.888</b>	<b>89.391</b>	<b>96.011</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1201 Finanzverwaltung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-381		
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>			<b>-381</b>		
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.750	55.620	40.590	51.942	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.620	3.990	2.988	4.423	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.550	38.900	34.516	14.853	
14	66	Abschreibungen				3.501	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	55.300	73.700	55.805	65.235	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>140.220</b>	<b>172.210</b>	<b>133.899</b>	<b>139.953</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>140.220</b>	<b>172.210</b>	<b>133.518</b>	<b>139.953</b>	
21	56, 57	Finanzerträge				-507	
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>				<b>-507</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>140.220</b>	<b>172.210</b>	<b>133.518</b>	<b>139.447</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			1	0	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>			<b>1</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>140.220</b>	<b>172.210</b>	<b>133.518</b>	<b>139.446</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>140.220</b>	<b>172.210</b>	<b>133.518</b>	<b>139.446</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1202 Gemeindesteuern</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100		-110	-80	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-423.300	-526.087	-578.218	-585.568	
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-423.400</b>	<b>-526.087</b>	<b>-578.328</b>	<b>-585.648</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.100	14.670	9.208	9.457	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	510	1.070	743	871	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	100	244	121	
14	66	Abschreibungen				59	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	43.578	62.632			
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>51.238</b>	<b>78.472</b>	<b>10.195</b>	<b>10.507</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-372.162</b>	<b>-447.615</b>	<b>-568.133</b>	<b>-575.140</b>	
21	56, 57	Finanzerträge	-3.800	-7.200	-3.447	-3.853	
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>-3.800</b>	<b>-7.200</b>	<b>-3.447</b>	<b>-3.853</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-375.962</b>	<b>-454.815</b>	<b>-571.580</b>	<b>-578.993</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-375.962</b>	<b>-454.815</b>	<b>-571.580</b>	<b>-578.993</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-375.962</b>	<b>-454.815</b>	<b>-571.580</b>	<b>-578.993</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1203 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-35.000	-38.400	-41.600	-48.000	
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.071	-1.071			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-36.071</b>	<b>-39.471</b>	<b>-41.600</b>	<b>-48.000</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.940	5.950	5.620	5.547	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	440	430	409	398	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.350	4.600	841	1.304	
14	66	Abschreibungen	9.711	9.711			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	292.388	267.520	258.028	269.229	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>311.829</b>	<b>288.211</b>	<b>264.898</b>	<b>276.479</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>275.758</b>	<b>248.740</b>	<b>223.298</b>	<b>228.479</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>275.758</b>	<b>248.740</b>	<b>223.298</b>	<b>228.479</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>275.758</b>	<b>248.740</b>	<b>223.298</b>	<b>228.479</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>275.758</b>	<b>248.740</b>	<b>223.298</b>	<b>228.479</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1301 Brandschutz</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-3.000	-1.759	-1.954	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-773		
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-200	-420	-205	-205	
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.414	-6.829			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-5.614</b>	<b>-10.249</b>	<b>-2.738</b>	<b>-2.159</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.030	5.180	5.419	5.189	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	160	280	159	261	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.710	30.340	42.043	34.595	
14	66	Abschreibungen	12.006	10.020			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	400	550	400	797	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>47.306</b>	<b>46.370</b>	<b>48.022</b>	<b>40.842</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>41.692</b>	<b>36.121</b>	<b>45.284</b>	<b>38.683</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>41.692</b>	<b>36.121</b>	<b>45.284</b>	<b>38.683</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>41.692</b>	<b>36.121</b>	<b>45.284</b>	<b>38.683</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>41.692</b>	<b>36.121</b>	<b>45.284</b>	<b>38.683</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 2 Bauen und Verkehr</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.010	-24.600	-24.515	-23.957	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.500	-7.550	-7.265	-7.429	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-556	-130	-70.583	-6.911	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-10.000		-79.550		
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-136.066	-145.979			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.460	-6.260	-11.699	-6.644	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-184.592</b>	<b>-184.519</b>	<b>-193.612</b>	<b>-44.940</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	199.810	194.280	198.314	185.181	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.330	13.140	13.404	12.672	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.255	203.410	326.511	401.459	
14	66	Abschreibungen	217.984	233.238	73	124	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	5.557	4.057	5.893	6.965	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.280	822	693	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>731.236</b>	<b>649.405</b>	<b>545.016</b>	<b>607.095</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>546.644</b>	<b>464.886</b>	<b>351.404</b>	<b>562.155</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen			8.229	595	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>			<b>8.229</b>	<b>595</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>546.644</b>	<b>464.886</b>	<b>359.633</b>	<b>562.750</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge	-550.000		-5.453	-23.356	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			207	2.074	
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>-550.000</b>		<b>-5.246</b>	<b>-21.282</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>-3.356</b>	<b>464.886</b>	<b>354.387</b>	<b>541.468</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000	-20.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.000	35.000			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.644</b>	<b>479.886</b>	<b>354.387</b>	<b>541.468</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 2 Bauen und Verkehr</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigung	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. V	Gesamt- auszahlungsbed	davon bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			40.000	11.628	136.000	136.000
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	625.001			23.660	1.808.002	1.408.001
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>625.001</b>		<b>40.000</b>	<b>35.288</b>	<b>1.944.002</b>	<b>1.544.001</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-34.000		-6.000	-85.801	-695.270	-686.270
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-34.000</b>		<b>-6.000</b>	<b>-85.801</b>	<b>-695.270</b>	<b>-686.270</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>591.001</b>		<b>34.000</b>	<b>-50.513</b>	<b>1.248.732</b>	<b>857.731</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2101 Städtebauliche Planung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					-200
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					<b>-200</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.780	13.440	13.629	13.368	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	990	960	975	961	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.050	1.050	8.684	93	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>21.820</b>	<b>15.450</b>	<b>23.288</b>	<b>14.421</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>21.820</b>	<b>15.450</b>	<b>23.288</b>	<b>14.221</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>21.820</b>	<b>15.450</b>	<b>23.288</b>	<b>14.221</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>21.820</b>	<b>15.450</b>	<b>23.288</b>	<b>14.221</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.820</b>	<b>15.450</b>	<b>23.288</b>	<b>14.221</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2102 Bauverwaltung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300	-600	-380	-240	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-300</b>	<b>-600</b>	<b>-380</b>	<b>-240</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.240	15.580	16.781	12.693	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.170	1.120	1.203	911	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	395	18	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>17.460</b>	<b>16.750</b>	<b>18.378</b>	<b>13.622</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>17.160</b>	<b>16.150</b>	<b>17.998</b>	<b>13.382</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>17.160</b>	<b>16.150</b>	<b>17.998</b>	<b>13.382</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>17.160</b>	<b>16.150</b>	<b>17.998</b>	<b>13.382</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.160</b>	<b>16.150</b>	<b>17.998</b>	<b>13.382</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2103 Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.010	-24.600	-24.515	-23.957	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.200	-6.850	-6.872	-7.189	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-156	-130	-345	-1.066	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-10.000		-41.750		
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-13.309	-12.868			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.460	-5.760	-5.315	-6.444	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-61.135</b>	<b>-50.208</b>	<b>-78.798</b>	<b>-38.656</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	79.070	71.870	77.134	68.448	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.970	4.800	5.041	4.591	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.905	82.960	195.607	85.011	
14	66	Abschreibungen	60.360	64.573			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	2.557	2.557	2.832	2.556	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.280	822	693	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>276.162</b>	<b>228.040</b>	<b>281.436</b>	<b>161.299</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>215.027</b>	<b>177.831</b>	<b>202.638</b>	<b>122.643</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>215.027</b>	<b>177.831</b>	<b>202.638</b>	<b>122.643</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge	-550.000			-23.356	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				2.073	
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>-550.000</b>			<b>-21.283</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-334.973</b>	<b>177.831</b>	<b>202.638</b>	<b>101.359</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-334.973</b>	<b>177.831</b>	<b>202.638</b>	<b>101.359</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2201 Gemeindestraßen, Wege, Plätze</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100	-13		
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-400		-237	-1.246	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			-37.800		
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-122.757	-133.110			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-6.383		
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-123.157</b>	<b>-133.210</b>	<b>-44.434</b>	<b>-1.246</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.680	42.590	42.273	41.019	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.070	3.000	3.030	2.946	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.950	60.200	60.290	254.062	
14	66	Abschreibungen	140.233	155.216			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	3.000	1.500	3.061	4.409	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>287.933</b>	<b>262.506</b>	<b>108.654</b>	<b>302.436</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>164.776</b>	<b>129.296</b>	<b>64.221</b>	<b>301.191</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen			8.229	595	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>			<b>8.229</b>	<b>595</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>164.776</b>	<b>129.296</b>	<b>72.450</b>	<b>301.786</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>164.776</b>	<b>129.296</b>	<b>72.450</b>	<b>301.786</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.000	35.000			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>200.776</b>	<b>164.296</b>	<b>72.450</b>	<b>301.786</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2900 Bauhof</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-70.000	-4.599	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-500			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-500</b>	<b>-70.000</b>	<b>-4.599</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.040	50.800	48.498	49.654	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.130	3.260	3.154	3.263	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.300	59.150	61.535	62.275	
14	66	Abschreibungen	17.392	13.449	73	124	
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>127.862</b>	<b>126.659</b>	<b>113.260</b>	<b>115.317</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>127.862</b>	<b>126.159</b>	<b>43.260</b>	<b>110.718</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>127.862</b>	<b>126.159</b>	<b>43.260</b>	<b>110.718</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.453		
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			207	1	
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>			<b>-5.246</b>	<b>1</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>127.862</b>	<b>126.159</b>	<b>38.013</b>	<b>110.719</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000	-20.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>107.862</b>	<b>106.159</b>	<b>38.013</b>	<b>110.719</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 3 Ordnung und Umwelt</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.070	-87.325	-128.767	-89.763	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.350	-55.550	-50.539	-51.316	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.000	-9.100	-11.631	-13.855	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.200	6.154	-5.103	-6.574	
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-921				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.150	-1.840	-3.004	-1.166	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-204.691</b>	<b>-147.661</b>	<b>-199.044</b>	<b>-162.674</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	172.530	185.175	177.654	185.213	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.200	12.640	13.021	13.159	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.550	135.159	105.724	117.088	
14	66	Abschreibungen	1.524	1.515	1.075		
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	8.400	7.500	3.023	1.692	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	47.396	56.882	60.808	53.812	
17	72	Transferaufwendungen			15		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	850	723	723	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>385.600</b>	<b>399.721</b>	<b>362.042</b>	<b>371.687</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>180.909</b>	<b>252.060</b>	<b>162.998</b>	<b>209.013</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	363	389	388	414	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>363</b>	<b>389</b>	<b>388</b>	<b>414</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>181.272</b>	<b>252.449</b>	<b>163.386</b>	<b>209.427</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge				-2.305	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>				<b>-2.305</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>181.272</b>	<b>252.449</b>	<b>163.386</b>	<b>207.122</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.150	3.245			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>184.422</b>	<b>255.694</b>	<b>163.386</b>	<b>207.122</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 3 Ordnung und Umwelt</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigung	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. V	Gesamt- auszahlungsbed	davon bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				15.971	7.000	7.000
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV				3.100		
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>				<b>19.071</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.				-6.519	-42.200	-42.200
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>				<b>-6.519</b>	<b>-42.200</b>	<b>-42.200</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>				<b>12.552</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3101 Wahlen</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-211		
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>			<b>-211</b>		
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.410	2.450	2.260	2.310	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	180	180	167	164	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550	4.510	3.864	741	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>6.290</b>	<b>3.216</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>6.079</b>	<b>3.216</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>6.079</b>	<b>3.216</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>6.079</b>	<b>3.216</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>6.079</b>	<b>3.216</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3102 Sicherheit und Ordnung</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.950	-4.850	-4.561	-5.372	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-100			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-4.950</b>	<b>-4.950</b>	<b>-4.561</b>	<b>-5.372</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.220	21.820	21.712	22.192	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.590	1.590	1.551	1.580	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	900	327	491	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	1.500	3.000		292	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>26.210</b>	<b>27.310</b>	<b>23.591</b>	<b>24.555</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>21.260</b>	<b>22.360</b>	<b>19.031</b>	<b>19.182</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>21.260</b>	<b>22.360</b>	<b>19.031</b>	<b>19.182</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>21.260</b>	<b>22.360</b>	<b>19.031</b>	<b>19.182</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.260</b>	<b>22.360</b>	<b>19.031</b>	<b>19.182</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3103 Melde- und Personenstandswesen</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.500	-17.500	-26.632	-18.373	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-22.500</b>	<b>-17.500</b>	<b>-26.632</b>	<b>-18.373</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.180	29.870	29.525	37.074	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.730	2.320	2.600	2.775	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.200	14.420	28.047	17.949	
14	66	Abschreibungen		911			
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	800	800	789	735	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>47.910</b>	<b>48.321</b>	<b>60.961</b>	<b>58.533</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>25.410</b>	<b>30.821</b>	<b>34.328</b>	<b>40.161</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>25.410</b>	<b>30.821</b>	<b>34.328</b>	<b>40.161</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>25.410</b>	<b>30.821</b>	<b>34.328</b>	<b>40.161</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.410</b>	<b>30.821</b>	<b>34.328</b>	<b>40.161</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3104 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-26.500	-16.408	-20.221	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-120	-120	-112	-112	
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-16.120</b>	<b>-26.620</b>	<b>-16.520</b>	<b>-20.334</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.000	20.640	14.592	17.463	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.080	1.080	1.054	1.050	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800	5.700	2.472	3.487	
14	66	Abschreibungen	603	604	1.075		
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>19.483</b>	<b>28.024</b>	<b>19.193</b>	<b>22.000</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>3.363</b>	<b>1.404</b>	<b>2.672</b>	<b>1.667</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>3.363</b>	<b>1.404</b>	<b>2.672</b>	<b>1.667</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>3.363</b>	<b>1.404</b>	<b>2.672</b>	<b>1.667</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.150	3.245			
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.513</b>	<b>4.649</b>	<b>2.672</b>	<b>1.667</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3201 Abfallwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.900	-6.700	-2.938	-7.350	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.000	-9.000	-11.070	-12.386	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.150	-1.090	-3.004	-1.166	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-18.050</b>	<b>-17.290</b>	<b>-17.012</b>	<b>-20.902</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.980	13.110	13.248	12.608	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	930	640	977	910	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.850	4.400	4.591	6.140	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>18.760</b>	<b>18.150</b>	<b>18.816</b>	<b>19.658</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>710</b>	<b>860</b>	<b>1.804</b>	<b>-1.244</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>710</b>	<b>860</b>	<b>1.804</b>	<b>-1.244</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>710</b>	<b>860</b>	<b>1.804</b>	<b>-1.244</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>710</b>	<b>860</b>	<b>1.804</b>	<b>-1.244</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3301 Öffentliches Grün</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					-185
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		10.000			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>10.000</b>			<b>-185</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	38.070	36.615	37.148	36.302	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.730	2.620	2.658	2.603	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000	30.750	8.366	6.653	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	200	200	774	205	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>48.000</b>	<b>70.185</b>	<b>48.947</b>	<b>45.763</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>48.000</b>	<b>80.185</b>	<b>48.947</b>	<b>45.578</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>48.000</b>	<b>80.185</b>	<b>48.947</b>	<b>45.578</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>48.000</b>	<b>80.185</b>	<b>48.947</b>	<b>45.578</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.000</b>	<b>80.185</b>	<b>48.947</b>	<b>45.578</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-4.800		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>			<b>-4.800</b>		
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.370	16.915	17.331	16.862	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.250	1.210	1.232	1.213	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	811	268	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	12.900	12.800	12.512	12.512	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>31.886</b>	<b>30.854</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>27.086</b>	<b>30.854</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>27.086</b>	<b>30.854</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>27.086</b>	<b>30.854</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>27.086</b>	<b>30.854</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3303 Land- und Forstwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.070	-86.825	-123.967	-89.763	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-350	-1.284	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.080	-3.726	-4.991	-6.462	
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-921				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-143.071</b>	<b>-90.551</b>	<b>-129.308</b>	<b>-97.509</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.520	26.195	23.983	23.388	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.490	1.720	1.452	1.482	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.600	68.029	53.544	75.094	
14	66	Abschreibungen	921				
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	850	723	723	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>126.531</b>	<b>96.794</b>	<b>79.702</b>	<b>100.687</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-16.540</b>	<b>6.243</b>	<b>-49.606</b>	<b>3.178</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	363	389	388	414	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>363</b>	<b>389</b>	<b>388</b>	<b>414</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-16.177</b>	<b>6.632</b>	<b>-49.218</b>	<b>3.592</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge				-2.305	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>				<b>-2.305</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-16.177</b>	<b>6.632</b>	<b>-49.218</b>	<b>1.287</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.177</b>	<b>6.632</b>	<b>-49.218</b>	<b>1.287</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3401 Soziale Angelegenheiten</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.930	5.600	5.704	5.512	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360	410	434	520	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			644	315	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	4.400	3.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen			15		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>9.690</b>	<b>9.010</b>	<b>6.796</b>	<b>6.347</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>9.690</b>	<b>9.010</b>	<b>6.796</b>	<b>6.347</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>9.690</b>	<b>9.010</b>	<b>6.796</b>	<b>6.347</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>9.690</b>	<b>9.010</b>	<b>6.796</b>	<b>6.347</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.690</b>	<b>9.010</b>	<b>6.796</b>	<b>6.347</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3402 Seniorenarbeit</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-750			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-750</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.870	2.200	2.259	1.819	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	140	170	185	166	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700	2.200	987	613	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisung und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	1.500	500	1.460	460	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	34.496	44.082	48.296	41.300	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>38.706</b>	<b>49.152</b>	<b>53.187</b>	<b>44.358</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>38.706</b>	<b>48.402</b>	<b>53.187</b>	<b>44.358</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>38.706</b>	<b>48.402</b>	<b>53.187</b>	<b>44.358</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>38.706</b>	<b>48.402</b>	<b>53.187</b>	<b>44.358</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.706</b>	<b>48.402</b>	<b>53.187</b>	<b>44.358</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3501 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.					
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.980	9.760	9.891	9.683	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	720	700	712	698	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.650	3.950	2.071	5.338	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>15.350</b>	<b>14.410</b>	<b>12.674</b>	<b>15.718</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>15.350</b>	<b>14.410</b>	<b>12.674</b>	<b>15.718</b>	
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen					
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>					
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>15.350</b>	<b>14.410</b>	<b>12.674</b>	<b>15.718</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>15.350</b>	<b>14.410</b>	<b>12.674</b>	<b>15.718</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.350</b>	<b>14.410</b>	<b>12.674</b>	<b>15.718</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 9 Allg. Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					-30
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-1.192	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.					
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-1.118.560	-963.047	-995.122	-956.677	
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-86.605	-70.054	-70.035	-68.034	
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-666.084	-480.951	-532.124	-431.931	
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-48.999	-44.999			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-83.000	-82.000	-79.305	-82.048	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-2.003.248</b>	<b>-1.641.051</b>	<b>-1.677.777</b>	<b>-1.538.720</b>	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500	2.310	1.998	2.253	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	110	170	58	161	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			174	189	
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg					
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	1.192.173	956.648	1.114.247	1.184.605	
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>1.193.783</b>	<b>959.128</b>	<b>1.116.477</b>	<b>1.187.208</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-809.465</b>	<b>-681.923</b>	<b>-561.300</b>	<b>-351.512</b>	
21	56, 57	Finanzerträge	-16.000	-16.000	-15.760	-22.727	
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	18.392	11.700	38.453	9.499	
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>2.392</b>	<b>-4.300</b>	<b>22.694</b>	<b>-13.228</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-807.073</b>	<b>-686.223</b>	<b>-538.607</b>	<b>-364.740</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-807.073</b>	<b>-686.223</b>	<b>-538.607</b>	<b>-364.740</b>	
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50.150	-52.491			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-857.223</b>	<b>-738.714</b>	<b>-538.607</b>	<b>-364.740</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 9 Allg. Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHAnsatz Haushaltsjahr	Verpflichtungs- ermächtigung	HHAnsatz Vorjahr	Ergebnis Jahresabschl. V	Gesamt- auszahlungsbed	davon bisher bereitgestellt
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000		45.000	45.000	360.000	225.000
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	730		1.480		8.604	6.560
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	730		1.480		8.604	6.560
<b>05</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>45.730</b>		<b>46.480</b>	<b>45.000</b>	<b>368.604</b>	<b>231.560</b>
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-12.100			-2.722	-25.400	-12.100
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-5.000				-5.000	-5.000
<b>10</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>-12.100</b>			<b>-2.722</b>	<b>-25.400</b>	<b>-12.100</b>
<b>11</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)</b>	<b>33.630</b>		<b>46.480</b>	<b>42.278</b>	<b>343.204</b>	<b>219.460</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>01</b>		<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>					
<b>02</b>		<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>					
<b>03</b>		<b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>			<b>-805</b>		
<b>04</b>		<b>Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.</b>					
<b>05</b>		<b>Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.</b>	<b>-1.118.560</b>	<b>-963.047</b>	<b>-995.122</b>	<b>-956.677</b>	
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-1.088.056	-932.832	-963.786	-926.989	
5504000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-30.504	-30.215	-31.336	-29.688	
<b>06</b>		<b>Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>-86.605</b>	<b>-70.054</b>	<b>-70.035</b>	<b>-68.034</b>	
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-86.605	-70.054	-70.035	-68.034	
<b>07</b>		<b>Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>-666.084</b>	<b>-480.951</b>	<b>-532.124</b>	<b>-431.931</b>	
5401010		Schlüsselzuweisungen	-566.084	-380.951	-432.124	-331.931	
5410410		Bedarfszuwei d Gemeinde/GVerb Kreisausgleichsstock	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
<b>08</b>		<b>Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.- Beitr.</b>	<b>-48.999</b>	<b>-44.999</b>			
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-44.999	-44.999			
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-4.000				
<b>09</b>		<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-83.000</b>	<b>-82.000</b>	<b>-79.305</b>	<b>-82.048</b>	
5309100		Konzessionsabgaben	-83.000	-82.000	-79.305	-82.048	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-2.003.248</b>	<b>-1.641.051</b>	<b>-1.677.390</b>	<b>-1.538.690</b>	
<b>11</b>		<b>Personalaufwendungen</b>	<b>830</b>	<b>820</b>	<b>917</b>	<b>818</b>	
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	680	670	160	673	
6211000		Leistungsentgelt Beschäftigte	10	10	3	8	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	140	140	754	137	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>12</b>		<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>7</b>	<b>58</b>	
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	60	60	7	58	
<b>13</b>		<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>					
<b>14</b>		<b>Abschreibungen</b>					
<b>15</b>		<b>Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw</b>					
<b>16</b>		<b>Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>1.192.173</b>	<b>956.648</b>	<b>1.114.247</b>	<b>1.184.605</b>	
7354100		Kreisumlage	768.560	676.986	654.206	748.776	
7354200		Schulumlage	392.106	279.662	385.481	359.931	
7380100		Gewerbesteuerumlage			74.559	75.898	
<b>17</b>		<b>Transferaufwendungen</b>					
<b>18</b>		<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)</b>	<b>1.193.063</b>	<b>957.528</b>	<b>1.115.171</b>	<b>1.185.481</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./.. Ps. 19)</b>	<b>-810.185</b>	<b>-683.523</b>	<b>-562.220</b>	<b>-353.209</b>	
<b>21</b>		<b>Finanzerträge</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-15.250</b>	<b>-22.538</b>	
5630000		Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.	-16.000	-16.000	-15.250	-22.538	
<b>22</b>		<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>18.392</b>	<b>11.700</b>	<b>38.161</b>	<b>9.499</b>	
7768000		Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. inländ. Bereich	8.162	8.700	8.700	9.296	
7790000		sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen			5		
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>2.392</b>	<b>-4.300</b>	<b>22.912</b>	<b>-13.039</b>	
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-807.793</b>	<b>-687.823</b>	<b>-539.308</b>	<b>-366.248</b>	
<b>25</b>		<b>Außerordentliche Erträge</b>					

**Gemeinde Fischbachtal**

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010	
<b>26</b>		<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>					
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>					
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-807.793</b>	<b>-687.823</b>	<b>-539.308</b>	<b>-366.248</b>	
<b>29</b>		<b>Erträge der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.150</b>	<b>-52.491</b>			
<b>30</b>		<b>Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-857.943</b>	<b>-740.314</b>	<b>-539.308</b>	<b>-366.248</b>	

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
<b>PB01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>444.224</b>	<b>817.689</b>	<b>700.741</b>
<b>PBE01</b>	<b>Innere Verwaltung - Erträge</b>	<b>-380.247</b>	<b>-25.751</b>	<b>-31.604</b>
<b>PBA01</b>	<b>Innere Verwaltung - Aufwendungen</b>	<b>824.471</b>	<b>843.440</b>	<b>732.345</b>
PGE01000	Verwaltungssteuerung und -service - Erträge	-380.247	-25.751	-31.604
PGA01000	Verwaltungssteuerung und -service - Aufwendungen	824.471	843.440	732.345
<b>PGS010</b>	<b>Verwaltungssteuerung und -service - Ergebnis</b>	<b>444.224</b>	<b>817.689</b>	<b>700.741</b>
<b>PB02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>107.293</b>	<b>112.013</b>	<b>106.379</b>
<b>PBE02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung - Erträge</b>	<b>-36.321</b>	<b>-35.956</b>	<b>-25.904</b>
<b>PBA02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung - Aufwendungen</b>	<b>143.614</b>	<b>147.969</b>	<b>132.283</b>
PGE0200	Statistik und Wahlen - Erträge			
PGA0200	Statistik und Wahlen - Aufwendungen	3.140	7.140	3.216
<b>PGS020</b>	<b>Statistik und Wahlen - Ergebnis</b>	<b>3.140</b>	<b>7.140</b>	<b>3.216</b>
PGE0201	Ordnungsangelegenheiten - Erträge	-27.450	-22.450	-23.745
PGA0201	Ordnungsangelegenheiten - Aufwendungen	74.120	75.631	83.088
<b>PGS020</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten - Ergebnis</b>	<b>46.670</b>	<b>53.181</b>	<b>59.343</b>
PGE0202	Brandschutz - Erträge	-8.871	-13.506	-2.159
PGA0202	Brandschutz - Aufwendungen	66.354	65.198	45.979
<b>PGS020</b>	<b>Brandschutz - Ergebnis</b>	<b>57.483</b>	<b>51.692</b>	<b>43.820</b>
PG0203	Rettungsdienst - keine Leistungen			
PGE0204	Katastrophenschutz - Erträge			
PGA0204	Katastrophenschutz - Aufwendungen			
<b>PGS020</b>	<b>Katastrophenschutz - Ergebnis (s. Brandschutz)</b>			
<b>PB03</b>	<b>Schulträgeraufgaben - keine Leistungen</b>			
PG0300	Grundschulen			
PG0301	Hauptschulen			
PG0302	Kombinierte Grund- und Hauptschulen			
PG0303	Schulformunabhängige Orientierungsstufe			
PG0304	Realschulen			
PG0305	Kombinierte Haupt- und Realschulen			
PG0306	Gymnasien, Kollegs			
PG0307	Gesamtschulen			
PG0308	Sonderschulen			
PG0309	Berufliche Schulen			
PG0310	Schülerbeförderung			
PG0311	Fördermaßnahmen für Schüler			
PG0312	Sonstige schulische Aufgaben			

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
<b>PB04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>44.994</b>	<b>42.762</b>	<b>44.630</b>
<b>PBE04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft - Erträge</b>	<b>-35.751</b>	<b>-38.471</b>	<b>-36.792</b>
<b>PBA04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft - Aufwendungen</b>	<b>80.745</b>	<b>81.233</b>	<b>81.422</b>
PG0400	Wissenschaft und Forschung - keine Leistungen			
PGE0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Erträge	-25.921	-29.171	-28.597
PGA0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Aufwendungen	50.025	49.353	46.787
<b>PGS040</b>	<b>Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Ergebnis</b>	<b>24.104</b>	<b>20.182</b>	<b>18.189</b>
PG0402	Zoologische und Botanische Gärten - keine Leistungen			
PG0403	Theater - keine Leistungen			
PG0404	Musikpflege - keine Leistungen			
PG0405	Musikschulen - keine Leistungen			
PG0406	Volkshochschulen - keine Leistungen			
PG0407	Büchereien - keine Leistungen			
PG0408	Sonstige Volksbildung - keine Leistungen			
PGE0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Erträge	-9.830	-9.300	-8.194
PGA0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Aufwendungen	30.720	31.880	34.636
<b>PGS040</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege - Ergebnis</b>	<b>20.890</b>	<b>22.580</b>	<b>26.441</b>
PG0410	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften - keine Leistungen			
<b>PB05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>48.396</b>	<b>57.412</b>	<b>50.705</b>
<b>PBE05</b>	<b>Soziale Leistungen - Erträge</b>		<b>-750</b>	
<b>PBA05</b>	<b>Soziale Leistungen - Aufwendungen</b>	<b>48.396</b>	<b>58.162</b>	<b>50.705</b>
PGE0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Erträge			
PGA0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Aufwendungen	5.290	6.010	6.347
<b>PGS050</b>	<b>Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Ergebnis</b>	<b>5.290</b>	<b>6.010</b>	<b>6.347</b>
PG0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II - keine Leistungen			
PG0502	Hilfen für Asylbewerber - keine Leistungen			
PGE0503	Soziale Einrichtungen - Erträge		-750	
PGA0503	Soziale Einrichtungen - Aufwendungen	43.106	52.152	44.358
<b>PGS050</b>	<b>Soziale Einrichtungen - Ergebnis</b>	<b>43.106</b>	<b>51.402</b>	<b>44.358</b>
PG0504	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz - keine Leistungen			
PG0505	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - keine Leistungen			
PG0506	Unterhaltsvorschussleistungen - keine Leistungen			
PG0507	Betreuungsleistungen - keine Leistungen			
PG0508	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge - keine Leistungen			
PG0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - keine Leistungen			
<b>PB06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>285.935</b>	<b>258.124</b>	<b>236.792</b>
<b>PBE06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Erträge</b>	<b>-36.346</b>	<b>-39.471</b>	<b>-49.000</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
<b>PBA06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Aufwendungen</b>	<b>322.280</b>	<b>297.594</b>	<b>285.792</b>
PG0600	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege - keine Leistungen			
PGE0601	Jugendarbeit - Erträge	-275		-1.000
PGA0601	Jugendarbeit - Aufwendungen	10.252	9.184	9.313
<b>PGS060</b>	<b>Jugendarbeit - Ergebnis</b>	<b>9.977</b>	<b>9.184</b>	<b>8.313</b>
PG0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - keine Leistung			
PGE0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Erträge	-36.071	-39.471	-48.000
PGA0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Aufwendungen	311.829	288.211	276.479
<b>PGS060</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder - Ergebnis</b>	<b>275.758</b>	<b>248.740</b>	<b>228.479</b>
PGE0604	Einrichtungen der Jugendarbeit -Erträge			
PGA0604	Einrichtungen der Jugendarbeit - Aufwendungen	200	200	
<b>PGS060</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit - Ergebnis</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	
PG0605	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - keine Leistungen			
<b>PB07</b>	<b>Gesundheitsdienste - keine Leistungen</b>			
PG0700	Krankenhäuser			
PG0701	Gesundheitseinrichtungen			
PG0702	Maßnahmen der Gesundheitspflege			
PG0703	Kur- und Badeeinrichtungen			
<b>PB08</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>1.860</b>	<b>-1.928</b>	<b>-8.847</b>
<b>PBE08</b>	<b>Sportförderung - Erträge</b>	<b>-25.547</b>	<b>-24.855</b>	<b>-23.827</b>
<b>PBA08</b>	<b>Sportförderung - Aufwendungen</b>	<b>27.407</b>	<b>22.927</b>	<b>14.979</b>
PGE0800	Förderung des Sports - Erträge			
PGA0800	Förderung des Sports - Aufwendungen	810	1.465	600
<b>PGS080</b>	<b>Förderung des Sports - Ergebnis</b>	<b>810</b>	<b>1.465</b>	<b>600</b>
PGE0801	Sportstätten und Bäder -Erträge	-25.547	-24.855	-23.827
PGA0801	Sportstätten und Bäder - Aufwendungen	26.597	21.462	14.379
<b>PGS080</b>	<b>Sportstätten und Bäder - Ergebnis</b>	<b>1.050</b>	<b>-3.393</b>	<b>-9.448</b>
<b>PB09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>-162.625</b>	<b>30.050</b>	<b>3.867</b>
<b>PBE09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen - Erträge</b>	<b>-202.310</b>	<b>-2.700</b>	<b>-26.610</b>
<b>PBA09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen - Aufwendungen</b>	<b>39.685</b>	<b>32.750</b>	<b>30.476</b>
PGE09001	Räumliche Plg u. Entwlg., Geoinf. - Erträge	-202.310	-2.700	-26.610
PGA09001	Räumliche Plg u. Entwlg., Geoinf. - Aufwendungen	39.685	32.750	30.476
<b>PGS090</b>	<b>Räumliche Plg u. Entwlg., Geoinf. - Ergebnis</b>	<b>-162.625</b>	<b>30.050</b>	<b>3.867</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
<b>PB10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>350</b>	<b>250</b>	<b>490</b>
<b>PBE10</b>	<b>Bauen und Wohnen - Erträge</b>			
<b>PBA10</b>	<b>Bauen und Wohnen - Aufwendungen</b>	<b>350</b>	<b>250</b>	<b>490</b>
PG1000	Bau- und Grundstücksordnung -keine Leistung			
PG1002	Wohnbauförderung - keine Leistung			
PGE1003	Denkmalschutz und -pflege - Erträge			
PGA1003	Denkmalschutz und -pflege - Aufwendungen	350	250	490
<b>PGS100</b>	<b>Denkmalschutz und -pflege - Ergebnis</b>	<b>350</b>	<b>250</b>	<b>490</b>
<b>PB11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>-8.803</b>	<b>14.065</b>	<b>-140.281</b>
<b>PBE11</b>	<b>Ver- und Entsorgung - Erträge</b>	<b>-695.998</b>	<b>-682.199</b>	<b>-642.481</b>
<b>PBA11</b>	<b>Ver- und Entsorgung - Aufwendungen</b>	<b>687.195</b>	<b>696.264</b>	<b>502.200</b>
PGE1100	Elektrizitätsversorgung - Erträge	-17.600	-18.900	-17.585
PGA1100	Elektrizitätsversorgung - Aufwendungen	16.581	16.557	8.019
<b>PGS110</b>	<b>Elektrizitätsversorgung - Ergebnis</b>	<b>-1.019</b>	<b>-2.343</b>	<b>-9.566</b>
PG1101	Gasversorgung - keine Leistungen			
PGE1102	Wasserversorgung - Erträge	-247.572	-242.559	-227.571
PGA1102	Wasserversorgung - Aufwendungen	236.644	236.765	169.186
<b>PGS110</b>	<b>Wasserversorgung - Ergebnis</b>	<b>-10.928</b>	<b>-5.794</b>	<b>-58.385</b>
PGE1103	Fernwärmeversorgung - Erträge			
PGA1103	Fernwärmeversorgung - Aufwendungen			
<b>PGS110</b>	<b>Fernwärmeversorgung - Ergebnis</b>			
PG1104	Kombinierte Versorgung - keine Leistungen			
PGE1105	Abfallwirtschaft - Erträge	-18.050	-17.290	-20.902
PGA1105	Abfallwirtschaft - Aufwendungen	18.760	18.150	19.658
<b>PGS110</b>	<b>Abfallwirtschaft - Ergebnis</b>	<b>710</b>	<b>860</b>	<b>-1.244</b>
PGE1106	Abwasserbeseitigung - Erträge	-412.776	-403.450	-376.423
PGA1106	Abwasserbeseitigung - Aufwendungen	415.210	424.792	305.337
<b>PGS110</b>	<b>Abwasserbeseitigung - Ergebnis</b>	<b>2.434</b>	<b>21.342</b>	<b>-71.086</b>
<b>PB12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>164.776</b>	<b>129.296</b>	<b>301.786</b>
<b>PBE12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Erträge</b>	<b>-123.157</b>	<b>-133.210</b>	<b>-1.246</b>
<b>PBA12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Aufwendungen</b>	<b>287.933</b>	<b>262.506</b>	<b>303.032</b>
PGE1200	Gemeindestraßen - Erträge	-123.157	-133.210	-1.246
PGA1200	Gemeindestraßen - Aufwendungen	287.933	262.506	303.032
<b>PGS120</b>	<b>Gemeindestraßen - Ergebnis</b>	<b>164.776</b>	<b>129.296</b>	<b>301.786</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
PG1201	Kreisstraßen - keine Leistungen			
PG1202	Landesstraßen - keine Leistungen			
PG1203	Bundesstraßen - keine Leistungen			
PGE1204	Straßenreinigung - Erträge			
PGA1204	Straßenreinigung - Aufwendungen			
<b>PGS120</b>	<b>Straßenreinigung - Ergebnis (s. Gemeindestraßen)</b>			
PG1205	Parkeinrichtungen - keine Leistungen			
PGE1206	ÖPNV - Erträge			
PGA1206	ÖPNV - Aufwendungen			
<b>PGS120</b>	<b>ÖPNV - Ergebnis (s. Gemeindestraßen)</b>			
PG1207	Sonstiger Personen- und Güterverkehr - keine Leistungen			
<b>PB13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>74.150</b>	<b>126.540</b>	<b>81.382</b>
<b>PBE13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege - Erträge</b>	<b>-159.191</b>	<b>-107.771</b>	<b>-120.999</b>
<b>PBA13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege - Aufwendungen</b>	<b>233.341</b>	<b>234.311</b>	<b>202.380</b>
PGE1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Erträge		10.000	-185
PGA1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Aufwendungen	48.000	70.185	45.763
<b>PGS130</b>	<b>Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Ergebnis</b>	<b>48.000</b>	<b>80.185</b>	<b>45.578</b>
PGE1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Erträge			-446
PGA1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Aufwendungen	31.820	31.225	30.854
<b>PGS130</b>	<b>Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Ergebnis</b>	<b>31.820</b>	<b>31.225</b>	<b>30.408</b>
PGE1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Erträge	-16.120	-27.220	-20.554
PGA1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Aufwendungen	26.224	35.265	24.295
<b>PGS130</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen - Ergebnis</b>	<b>10.104</b>	<b>8.045</b>	<b>3.741</b>
PGE1303	Naturschutz und Landschaftspflege - Erträge			
PGA1303	Naturschutz und Landschaftspflege - Aufwendungen			
<b>PGS130</b>	<b>Naturschutz und Landschaftspflege - Ergebnis (s. öffentl. Grün)</b>			
PGE1304	Land- und Forstwirtschaft - Erträge	-143.071	-90.551	-99.814
PGA1304	Land- und Forstwirtschaft - Aufwendungen	127.297	97.636	101.469
<b>PGS130</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft - Ergebnis</b>	<b>-15.774</b>	<b>7.085</b>	<b>1.655</b>
<b>PB14</b>	<b>Umweltschutz - keine Leistungen</b>			
PG1400	Umweltschutzmaßnahmen			
<b>PB15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>14.240</b>	<b>15.645</b>	<b>14.135</b>
<b>PBE15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus - Erträge</b>	<b>-1.150</b>	<b>-800</b>	<b>-872</b>
<b>PBA15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus - Aufwendungen</b>	<b>15.390</b>	<b>16.445</b>	<b>15.007</b>
PGE1500	Wirtschaftsförderung - Erträge	-1.150	-800	-872



**Gemeinde Fischbachtal****Produktbereichsplan**

Fischbachtal

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
Fischbachtal					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
<b>00</b>		<b>Gesamtergebnishaushalt</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-192.380	-132.325	-139.088
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-653.830	-669.300	-670.450
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-22.406	-14.830	-35.321
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0	0
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-1.541.860	-1.489.134	-1.542.244
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-86.705	-70.214	-68.158
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-715.484	-516.617	-505.597
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-258.240	-266.457	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-101.760	-100.194	-96.589
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-3.572.665</b>	<b>-3.259.072</b>	<b>-3.057.447</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	779.599	820.140	802.857
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.963	116.517	121.571
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765.725	688.889	761.151
14	66	Abschreibungen	400.333	418.166	17.455
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	307.395	282.227	281.205
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	1.552.487	1.366.862	1.520.081
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.545	2.130	1.615
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)</b>	<b>3.921.047</b>	<b>3.694.931</b>	<b>3.505.934</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>348.381</b>	<b>435.859</b>	<b>448.487</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-19.800	-23.200	-27.087
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	53.174	48.220	50.318
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>33.374</b>	<b>25.020</b>	<b>23.231</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>381.755</b>	<b>460.879</b>	<b>471.718</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-550.000	0	-25.746
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.074
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>-550.000</b>	<b>0</b>	<b>-23.673</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>	<b>-168.245</b>	<b>460.879</b>	<b>448.045</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>					
Fischbachtal					
Pos.	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	vorl. Ergebnis Jahr 2010
01		geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	168.245	-460.879	-448.045
02		+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	400.333	418.166	17.455
03		- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-258.240	-266.457	0
04		+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-7.447	-8.957	0
05		-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-550.000	0	-25.660
06		+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0
07		-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	2.660	0	-606
08		+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-4.934	0	24.012
<b>09</b>		<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.384</b>	<b>-318.128</b>	<b>-432.844</b>
10		Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	62.000	97.000	120.429
11		+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	625.001	0	26.760
12		- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-54.000	-11.000	-112.209
		davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
13		+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	730	1.480	0
		davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	730	1.480	0
14		- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-12.100	0	-2.722
		davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-5.000	0	0
<b>15</b>		<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 bis 14)</b>	<b>621.631</b>	<b>87.480</b>	<b>32.257</b>
16		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	389.199
17		- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-84.534	-76.283	-280.232
<b>18</b>		<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>-84.534</b>	<b>-76.283</b>	<b>108.967</b>
<b>19</b>		<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>287.713</b>	<b>-306.931</b>	<b>-291.619</b>
<b>20</b>		<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>-89.485</b>	<b>-225.831</b>	<b>0</b>
<b>21</b>		<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>198.228</b>	<b>-532.762</b>	<b>-291.619</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Querschnitt Ergebnishaushalt</b>							
Fischbachtal							
Sachgebiet Produkt Kostenstelle		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Verwaltungserg (Pos. 10 ./. Ps. 19)	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	Außerordentlich Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)	Jahresergebnis vor intern.Leistungs
0	Bürgermeister	-714.849	886.597	171.748	34.419		206.167
0101	Verwaltungssteuerung		150.156	150.156			150.156
0101-001	Verwaltungssteuerung		150.156	150.156			150.156
0201	Schloss Lichtenberg	-25.921	50.025	24.104			24.104
0201-001	Schloss Lichtenberg allgemein	-7.900	12.490	4.590			4.590
0201-010	Museum	-7.500	34.798	27.298			27.298
0201-011	Kaisersaal/Vortragsraum	-10.521	2.737	-7.784			-7.784
0202	Heimat und sonstige Kulturpflege	-9.830	30.570	20.740			20.740
0202-001	Heimat- und sonstige Kulturpflege		13.060	13.060			13.060
	allgemein						
0202-010	Heimatspflege	-1.330	5.300	3.970			3.970
0202-011	Adventsmarkt	-8.500	12.210	3.710			3.710
0203	Tourismus und Wirtschaftsförderung	-1.150	15.390	14.240			14.240
0203-001	Tourismus und Wirtschaftsförderung	-1.150	15.390	14.240			14.240
0301	Jugendarbeit		1.950	1.950			1.950
0301-001	Jugendarbeit		1.950	1.950			1.950
0302	Förderung des Sports		810	810			810
0302-001	Förderung des Sports		810	810			810
0401	Wasserversorgung	-247.572	225.173	-22.399	11.471		-10.928
0401-001	Wasserversorgung	-228.140	117.671	-110.469	11.471		-98.998
0401-010	Hochbehälter, Pumpstationen	-3.980	54.498	50.518			50.518
0401-011	Wasserleitungsnetz	-15.453	53.004	37.551			37.551
0402	Abwasserbeseitigung	-412.776	399.133	-13.643	16.077		2.434
0402-001	Abwasserbeseitigung	-412.776	399.133	-13.643	16.077		2.434
0403	Photovoltaik	-17.600	9.710	-7.890	6.871		-1.019
0403-001	Photovoltaik - allgemein		990	990			990
0403-010	Photovoltaik - Bauhof	-7.800	3.984	-3.816			-3.816
0403-011	Photovoltaik - Fw. Ndh.	-4.800	2.159	-2.641	5.056		2.415
0403-012	Photovoltaik - Campingplatz	-5.000	2.576	-2.424	1.815		-609
0404	Nahwärmenetz						
0404-010	Nahwärmenetz						
0502	Personalrat		3.680	3.680			3.680
0502-001	Personalrat		3.680	3.680			3.680
1	Innere Verwaltung und Finanzen	-465.285	723.830	258.545	-3.800		254.745
1101	Gemeindeorgane		21.204	21.204			21.204
1101-001	Gemeindeorgane allgemein		21.204	21.204			21.204
1102	Organisation, Personal und Recht	-100	54.226	54.126			54.126
1102-001	Organisation, Personal und Recht	-100	54.226	54.126			54.126
1103	Zentrale Dienste	-100	97.807	97.707			97.707
1103-001	Zentrale Dienste	-100	97.807	97.707			97.707
1201	Finanzverwaltung		140.220	140.220			140.220
1201-001	Finanzverwaltung allgemein		85.120	85.120			85.120
1201-010	Gemeinschaftskasse		55.100	55.100			55.100
1202	Gemeindesteuern	-423.400	51.238	-372.162	-3.800		-375.962

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Querschnitt Ergebnishaushalt</b>							
Fischbachtal							
Sachgebiet Produkt Kostenstelle		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Verwaltungserg (Pos. 10 ./ Ps. 19)	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	Außerordentlich Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	Jahresergebnis vor intern.Leistungs
1202-001	Gemeindesteuern	-423.400	51.238	-372.162	-3.800		-375.962
1203	Tageseinrichtungen für Kinder	-36.071	311.829	275.758			275.758
1203-001	Tageseinrichtungen für Kinder	-35.000	37.810	2.810			2.810
	allgemein						
1203-010	Ev. Kindergarten	-1.071	274.019	272.948			272.948
1203-011	Tagespflege						
1301	Brandschutz	-5.614	47.306	41.692			41.692
1301-001	Brandschutz allgemein	-5.614	47.306	41.692			41.692
2	Bauen und Verkehr	-184.592	731.236	546.644		-550.000	-3.356
2101	Städtebauliche Planung		21.820	21.820			21.820
2101-001	Städtebauliche Planung allgemein		20.820	20.820			20.820
2101-010	Bauleitplanung		1.000	1.000			1.000
2102	Bauverwaltung	-300	17.460	17.160			17.160
2102-001	Bauverwaltung	-300	17.460	17.160			17.160
2103	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-61.135	276.162	215.027		-550.000	-334.973
2103-001	Grundstücks- und Gebäudemanageme		30.760	30.760			30.760
	allgemein						
2103-011	Rathaus Darmstädter Str. 8		36.731	36.731			36.731
2103-012	Bauhof, Jochartweg 8-10		24.616	24.616			24.616
2103-050	Feuerwehrgerätehäuser		1.157	1.157			1.157
2103-051	Feuerwehrgerätehaus Niedernhausen	-2.199	9.706	7.507			7.507
2103-052	Feuerwehrgerätehaus Lichtenberg		250	250			250
2103-053	Feuerwehrgerätehaus Billings	-233	2.870	2.637			2.637
2103-054	Feuerwehrgerätehaus Steinau	-812	2.397	1.585			1.585
2103-055	Feuerwehrgerätehaus Meßbach	-13	2.669	2.656			2.656
2103-101	Jugendraum (Bürgerhaus Niedernhaus		200	200			200
2103-102	Campingplatz u. Freibad	-25.322	12.495	-12.827			-12.827
2103-103	Bolzplätze/Festplätze		5.800	5.800			5.800
2103-104	Kegelbahn (Bürgerhaus Billings)						
2103-105	Sportplatzgebäude Niedernhausen	-225	6.703	6.478			6.478
2103-106	Sportplatz Niedernhausen		1.500	1.500			1.500
2103-107	Grillhütten		150	150			150
2103-151	Spielplätze	-275	8.302	8.027			8.027
2103-201	Bürgerhaus Niedernhausen	-12.693	50.115	37.422			37.422
2103-202	Bürgerhaus Billings	-13.094	52.995	39.901			39.901
2103-203	Ehemalige Schule Lichtenberg	-1.000	11.310	10.310			10.310
2103-204	Ehemalige Schule Steinau	-3.260	7.440	4.180		-350.000	-345.820
2103-301	Trauerhalle Niedernhausen		4.441	4.441			4.441
2103-302	Urnenwand Niedernhausen		600	600			600
2103-303	Ehrenmal Niedernhausen/Denkmäler		350	350			350
2103-304	Friedhofsanlage		1.200	1.200			1.200
2103-305	Friedhofswald		500	500			500
2103-351	Forstbetriebsgebäude		403	403			403
2103-401	bebaute Grundstücke		100	100			100

## Gemeinde Fischbachtal

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Fischbachtal

Sachgebiet	Produkt	Kostenstelle	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Verwaltungserg (Pos. 10 ./. Ps. 19)	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	Außerordentlich Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)	Jahresergebnis vor intern.Leistungs
	2103-402	unbebaute Grundstücke	-2.010	405	-1.605		-200.000	-201.605
	2103-501	Dorfteich Nonrod						
	2201	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-123.157	287.933	164.776			164.776
	2201-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-123.157	287.933	164.776			164.776
	2900	Bauhof		127.862	127.862			127.862
	2900-001	Bauhof allgemein		65.563	65.563			65.563
	2900-010	Fuhrpark		62.299	62.299			62.299
3		Ordnung und Umwelt	-204.691	385.600	180.909	363		181.272
	3101	Wahlen		3.140	3.140			3.140
	3101-001	Wahlen		3.140	3.140			3.140
	3102	Sicherheit und Ordnung	-4.950	26.210	21.260			21.260
	3102-001	Sicherheit und Ordnung allgemein	-4.950	24.710	19.760			19.760
	3102-010	Ordnungsbehördenbezirk		1.500	1.500			1.500
	3103	Melde- und Personenstandswesen	-22.500	47.910	25.410			25.410
	3103-010	Meldewesen	-18.000	31.020	13.020			13.020
	3103-011	Personenstandswesen	-4.500	16.890	12.390			12.390
	3104	Friedhofs- und Bestattungswesen	-16.120	19.483	3.363			3.363
	3104-001	Friedhofs- und Bestattungswesen	-16.120	19.483	3.363			3.363
	3201	Abfallwirtschaft	-18.050	18.760	710			710
	3201-001	Abfallwirtschaft	-18.050	18.760	710			710
	3301	Öffentliches Grün		48.000	48.000			48.000
	3301-001	Öffentliches Grün		48.000	48.000			48.000
	3302	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen		31.820	31.820			31.820
	3302-001	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen allgemein		31.820	31.820			31.820
	3302-010	Teichanlagen						
	3303	Land- und Forstwirtschaft	-143.071	126.531	-16.540	363		-16.177
	3303-001	#Land- und Forstwirtschaft allgemein						
	3303-010	Forstwirtschaft	-140.350	117.580	-22.770			-22.770
	3303-011	Landwirtschaft	-2.721	8.951	6.230	363		6.593
	3401	Soziale Angelegenheiten		9.690	9.690			9.690
	3401-001	Soziale Angelegenheiten allgemein		5.290	5.290			5.290
	3401-010	Sozialstation		4.400	4.400			4.400
	3402	Seniorenarbeit		38.706	38.706			38.706
	3402-001	Seniorenarbeit allgemein		4.210	4.210			4.210
	3402-011	Soziale Einrichtungen ( Gersprenz/Senio)		34.496	34.496			34.496
	3501	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		15.350	15.350			15.350
	3501-001	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		15.350	15.350			15.350
9		Allg. Finanzwirtschaft	-2.003.248	1.193.783	-809.465	2.392		-807.073
	1205	Allgemeine Finanzwirtschaft	-2.003.248	1.193.063	-810.185	2.392		-807.793
	1205-001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-2.003.248	1.193.063	-810.185	2.392		-807.793

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Investitionsprogramm 2011 - 2015</b>							
Fischbachtal							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ansatz 2012</b>	<b>Finanzplan 2013</b>	<b>Finanzplan 2014</b>	<b>Finanzplan 2015</b>		
I-1103-001 Neuanschaffungen Rathaus	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.v	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		
I-1301-001 Digitalfunk		-10.000	-20.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.b		5.000	10.000				
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.v		-15.000	-30.000				
I-2103-001 Neuanschaffungen Bürgerhaus Billings		-10.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.v		-10.000					
I-2900-001 Neuanschaffungen Fuhrpark		-21.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.v		-21.000					
I-2900-002 Neuanschaffungen Bauhof	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.v	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro</b>						
Fischbachtal						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
	<b>Erträge</b>					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-132,3	-192,4	-193,0	-193,6	-193,7
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-669,3	-653,8	-660,2	-667,4	-670,1
548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-14,8	-22,4	-23,6	-25,5	-23,6
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-932,8	-1.088,1	-1.158,8	-1.222,5	-1.283,6
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-30,2	-30,5	-31,3	-32,0	-32,9
5551	Grundsteuer A	-9,8	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0
5552	Grundsteuer B	-166,0	-164,0	-167,0	-170,0	-173,0
5553	Gewerbesteuer	-340,0	-240,0	-240,0	-240,0	-240,0
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	-10,3	-10,3	-10,5	-10,7	-10,9
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen					
547	Erträge aus Transferaufwendungen	-70,2	-86,7	-79,3	-80,9	-82,9
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-516,6	-715,5	-810,1	-770,2	-767,5
546	Erträge aus d. Auflösung v. SoPOs aus Invest.zuweisungen, -zuschüssen u. -beitr.	-266,5	-258,2	-258,1	-257,9	-257,9
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-100,2	-101,8	-99,5	-100,5	-100,5
10	Summe der ordentlichen Erträge	-3.259,1	-3.572,7	-3.740,3	-3.780,3	-3.845,6
	<b>Aufwendungen</b>					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	820,1	779,6	801,2	825,7	849,3
644-646	Versorgungsaufwendungen	116,5	113,0	115,0	117,5	126,0
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ( 60,61,67-69)	688,9	765,7	628,2	632,3	578,0
66	Abschreibungen	418,2	400,3	373,7	353,0	341,3
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	282,2	307,4	307,4	307,4	307,4
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.366,9	1.552,5	1.597,7	1.643,0	1.669,8
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,1	2,5	2,4	2,4	2,4
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.694,9	3.921,0	3.825,7	3.881,4	3.874,3
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>435,9</b>	<b>348,4</b>	<b>85,4</b>	<b>101,0</b>	<b>28,6</b>
56,57	Finanzerträge	-23,2	-19,8	-19,8	-19,8	-19,8
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	48,2	53,2	47,7	44,1	40,3
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>25,0</b>	<b>33,4</b>	<b>27,9</b>	<b>24,3</b>	<b>20,5</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>460,9</b>	<b>381,8</b>	<b>113,3</b>	<b>125,3</b>	<b>49,1</b>
59	Außerordentliche Erträge		-550,0	-400,0		
79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>-550,0</b>	<b>-400,0</b>		
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>460,9</b>	<b>-168,2</b>	<b>-286,7</b>	<b>125,3</b>	<b>49,1</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro</b>						
Fischbachtal						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
<b>01</b>	<b>Art der Einzahlung/Auszahlung</b>					
02	Einzahlungen					
03	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen					
04	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	97,0	62,0	67,0	57,0	57,0
05	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		625,0	400,0		
06	Tilgung von gewährten Krediten	1,5	0,7	0,7	0,7	0,7
<b>07</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>98,5</b>	<b>687,7</b>	<b>467,7</b>	<b>57,7</b>	<b>57,7</b>
<b>08</b>	<b>Auszahlungen</b>					
09	Tilgung von Krediten	-76,3	-84,5	-87,6	-90,9	-94,5
10	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-11,0	-66,1	-41,7	-12,4	-13,2
11	davon:					
12	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
13	Investitionen in Finanzanlagen		-12,1	-3,7	-4,4	-5,2
14	davon:					
15	Ausleihungen		-5,0			
<b>16</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-87,3</b>	<b>-150,6</b>	<b>-129,3</b>	<b>-103,3</b>	<b>-107,7</b>
<b>17</b>	<b>Saldo</b>	<b>11,2</b>	<b>537,1</b>	<b>338,3</b>	<b>-45,6</b>	<b>-50,0</b>

## Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2011 bis 2015

Investition	Bezeichnung der Vorhaben	Produkt	Produktname	2011	2012	2013	2014	2015	Gesamtausgabebedarf	bis 2011 bereitgestellt
				EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
I-1103-001	Neuanschaffungen Rathaus	1103	Zentrale Dienste	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000	5.000
I-1301-001	Digitalfunk	1301	Brandschutz		15.000	30.000			45.000	
I-2103-001	Neuanschaffungen Bürgerhaus Billings (Küche)	2103	Gebäudemanagement		10.000				10.000	
I-2900-001	Neuanschaffungen Fuhrpark	2900	Bauhof		21.000				21.000	
I-2900-002	Neuanschaffungen Bauhof	2900	Bauhof	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000	18.000	6.000
<b>Gesamtsumme:</b>				<b>11.000</b>	<b>54.000</b>	<b>38.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>		

In den Teilfinanzhaushaltspänen wird bei den Spalten Gesamtausgabebedarf und bisher bereitgestellt die kumulierte Summe seit Einführung der Doppik angedruckt. Deshalb haben wir hier noch mal auf die Investition bezogenen die entsprechenden Werte ('Gesamtausgabebedarf' und 'bisher bereit gestellt') dargestellt.

## Stellenplan 2012 Teil A: Beamte

1. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.2011 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst A				gehobener Dienst A				mittlerer Dienst A									
		16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5				
<b>Sachgebiet 0</b>																			
0101	Verwaltungssteuerung	1														1	1	1	
	Stellenplan 2010	1														1			
	Stellenplan 2009	1															1		
	Zahl der am 30.06.2011 besetzten Stellen	1																1	

Stand: 20.04.2012

## Stellenplan 2012 Teil B: Beschäftigte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst											Beschäftigte zusammen 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.2011 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2					
<b>Sachgebiet 0</b>														0			
0202	Heimat- und sonstige Kulturpflege allgemein							0,6						0,6	0,6	0,6	
0402	Abwasserbeseitigung				0,5				2					2,5	2	2,5	Vermerk 1
														0			
<b>Sachgebiet 1</b>														0			
1103	Zentrale Dienste							0,5						0,5	0,5	0,5	Vermerk 2
1103	Zentrale Dienste											0,2		0,2	0,2	0,2	Vermerk 3
1201	Finanzverwaltung allgemein			1	0,5									1,5	1	1,5	
1201	Finanzverwaltung allgemein				0,3									0,3	0,8	0	Vermerk 1
1201	Finanzverwaltung allgemein				0,6*									0	0,6	0	Vermerk 4
1202	Gemeindesteuern				0,5									0,5	1	0,5	
1202	Gemeindesteuern				0,5*									0	0,5	0	Vermerk 4
														0			
<b>Sachgebiet 2</b>														0			
2100	Allgemeine Kostenstelle Abt. 2.1				0,7									0,7	0,7	0,7	
2103	Grundstücks- u. Gebäudemanagement												0,6	0,6	0,6	0,6	Vermerk 3
2900	Bauhof						1		4		0	1		6	6	6	
														0			
														0			
<b>Sachgebiet 3</b>														0			
3103	Melde- u. Personenstandswesen allgemein					1								1	1	1	
3103	Melde- u. Personenstandswesen allgemein				0,5*	0,5*								0	1	0,5	Vermerk 4
3102	Sicherheit und Ordnung allgemein				1									1	1	1	
														0			
Stellenplan 2012		0	0	1	1,7	2,8	1	1,1	6	0	0	1,8		15,4			
Stellenplan 2011		0	0	1	2,8	3,8	1	0,6	6,5	0	0	1,8			17,5		
Zahl der am 30.06.2011 besetzten Stellen		0	0	1	1,7	2,5	1	0,6	6,5	0	0	1,8				15,6	

Stand: 20.04.2012

- Vermerk 1 Diese Stelle ist aufgrund Elternzeit derzeit mit 0,5 im Bereich Abwasserbeseitigung besetzt. Die Elternzeitvertretung ist bis maximal 31.03.2014 beschäftigt.
- Vermerk 2 Die Stelle wird aufgrund geänderter Tätigkeitsmerkmale von E5 nach E6 angehoben.
- Vermerk 3 Ein Pauschalbeschäftigungsverhältnis wurde aufgrund des Umfangs in den Stellenplan integriert.
- Vermerk 4 Die Beschäftigten sind im Jahr 2011 aus der Ruhephase der Altersteilzeit (ATZ) in den Ruhestand ausgeschieden.
- Hinweis Der Stellenplan ist aufgrund der Übersichtlichkeit zusammengefasst dargestellt.  
Tatsächlich sind die Beschäftigten meist in 5 bis zu 15 Produkten aufgeteilt und die Personalkosten fließen über Schnittstellen in das entsprechende Produkt.

## Stellenplan 2012 Teil C: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2012			Zahl der Stellen 2011			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2011		
		Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen
<b>Sachgebiet 0</b>										
0101	Verwaltungssteuerung	1		1	1		1	1		1
0202	Heimat- und Kulturpflege		0,6	0,6		0,6	0,6		0,6	0,6
0402	Abwasserbeseitigung		2,5	2,5		2	2		2,5	2,5
<b>Sachgebiet 1</b>										
1103	Zentrale Dienste		0,7	0,7		0,7	0,7		0,7	0,7
1201	Finanzverwaltung		1,8	1,8		2,4	2,4		1,5	1,5
1202	Gemeindesteuern		0,5	0,5		1,5	1,5		0,5	0,5
<b>Sachgebiet 2</b>										
2100	Allg. Kostenstelle		0,7	0,7		0,7	0,7		0,7	0,7
2103	Grundstück- u. Gebäudemanagement		0,6	0,6		0,6	0,6		0,6	0,6
2900	Bauhof		6	6		6	6		6	6
<b>Sachgebiet 3</b>										
3103	Melde- und Personenstandswesen		1	1		2	2		1,5	1,5
3102	Sicherheit und Ordnung		1	1		1	1		1	1
	<b>insgesamt:</b>	<b>1</b>	<b>15,4</b>	<b>16,4</b>	<b>1</b>	<b>17,5</b>	<b>18,5</b>	<b>1</b>	<b>15,6</b>	<b>16,6</b>

Stand: 20.04.2012

# Haushaltsjahr 2012

## Pauschalbedienstete und Ehrenamtlich Tätige der Gemeinde Fischbachtal

Anzahl	Tätigkeit	Produkt/ Bereich
2	Aufsicht	0201 Museum Schloss Lichtenberg
1	Raumpflegerin	2103 Bauhof und Trauerhalle
1	Raumpflegerin	0201 Museum
1	Raumpflegerin	3103 Standesamt
1	Ortsdiener	1103 Lichtenberg
2	Ortsdiener	1103 Billings/Nonrod/Meßbach/Steinau
1	Hausmeister	2103 Bürgerhaus Niedernhausen
1	Hausmeister	2103 Bürgerhaus Billings

Die Gemeinde hat aufgrund gesetzlicher Grundlagen noch Aufwandsentschädigungen an den Gemeindebrandinspektor, die Wehrführer und die Gerätewarte der Freiwilligen Feuerwehr zu leisten. Außerdem werden die Pflege der Denkmäler, sowie kleinere Straßenreinigungsarbeiten nach Aufwand bzw. Aufwandsentschädigung entschädigt. Dies trifft auch auf die 12 Ehrenamtlichen zu, die die Daten für die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr erheben.

## Ausbildungsstellen

Anzahl	Tätigkeit	Produkt/ Bereich
1	Ausbildung zur/ zum Verwaltungsfachangestellten	1102 Organisation, Personal und Recht

Die Gemeinde Fischbachtal hat seit dem 01. August 2010 einen Ausbildungsplatz zur Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten besetzt.