

# Haushalt

## 2014

# Haushaltssatzung der Gemeinde Fischbachtal für das Jahr 2014

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 27. Mai 2013 (GVBl. I S. 218, 367) hat die Gemeindevertretung am 08.07.2014 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt für das Haushaltsjahr **2014**  
auf  
im Ergebnishaushalt

### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Nr. 10+21	-4.064.096 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Nr. 19+22	4.366.631 €
mit einem Saldo von		302.535 €

### im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	Nr. 25	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Nr. 26	0 €
mit einem Saldo von		0 €

mit einem Überschuss/Fehlbedarf (Nr. 28) von **302.535 €**

### im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen  
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf Nr. 09 **-95.430 €**

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Nr. 10+11+13	116.129 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	Nr. 12+14	-134.300 €
mit einem Saldo von		-18.171 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Nr. 16	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	Nr. 17	-96.744 €
mit einem Saldo von		-96.744 €

mit einem Finanzmittelfehlbedarf/-überschuss  
des Haushaltsjahres von Nr. 19 **210.346 €**

## § 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

## § 3

Verpflichtungsemächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

## § 5

Nachrichtliche Information:

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden für das Haushaltsjahr 2014 mit einer gesonderten Satzung (§ 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz) und durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 10.12.2013 wie folgt festgesetzt:

- |    |               |  |           |
|----|---------------|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer   | a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 290 v. H. |
|    |               | b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             | 320 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer |  | 380 v. H. |

## § 6

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

Fischbachtal, den 10. Juli 2014



Der Gemeindevorstand der Gemeinde Fischbachtal

*Speckhardt*  
Speckhardt, Bürgermeister

(Stand: 10.07.2014)

## Haushaltsvermerke

### Deckungsfähigkeit (§ 20 GemHVO)

Die Personalaufwendungen (Sachkonten 6200000 bis 6599999) werden über alle Budgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

## 1. Bekanntmachung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2014 wurde mit seinen Anlagen in der Zeit vom 19. Mai 2014 bis 28. Mai 2014 im Rathaus zu jedermanns Einsicht öffentlich ausgelegt.

Die Auslegung wurde am 07.05. 2014 öffentlich bekannt gemacht.

Fischbachtal, den 10. Juli 2014



Der Gemeindevorstand

  
.....  
(Bürgermeister)

## 2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

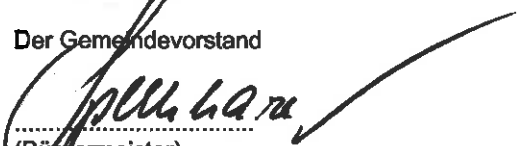
Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2014 wurde am 18.08.2014 öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsicht vom 28.08.2014 bis 05.09.2014 im Rathaus öffentlich aus.

Fischbachtal, den 18. August 2014



Der Gemeindevorstand

  
.....  
(Bürgermeister)

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2014

## Bevölkerungsentwicklung in Fischbachtal

am 31.12. ....	Einwohner	davon Nichtdeutsche	Prozentsatz
1992	2.669	269	10,1
1993	2.732	346	12,6
1997	2.643	263	10,0
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
2011	2.659	119	4,5
2012	2.622	135	5,1
2013	2.621	144	5,5

Nach § 1 Abs. 4 Ziffer 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 6 GemHVO 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 2014 der Jahresabschluss 2012 nur vorläufig zur Verfügung, da noch keine geprüften Jahresabschlüsse der Vorjahre vorliegen. Daher sind alle 2012 ausgewiesene Beträge als vorläufig anzusehen.**

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 doppelischen 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 doppelischen Haushaltsplanes**

Gemäß § 1 GemHVO besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Der Gesamthaushalt gliedert sich in den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt; beide Haushalte sind jeweils in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 2 GemHVO) 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, 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.

### **4. Planungsgrundlage für den Haushalt 2014**

Die wesentlichen Ansätze im Haushalt errechnen sich aus der Erfahrung der Vorjahre in Verbindung mit den gesetzlichen und tariflichen Vorgaben. Hierzu zählt auch der Finanzplanungserlass. Diese Zahlen werden ergänzt durch die aktuellen Erfordernisse aus Erhaltungs- und Sanierungsaufwand und den gegebenen Kostensteigerungen. Die restlichen, wenigen verbleibenden Mittel stehen für die Gestaltung und Finanzierung der Investitionen bereit.

### **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 Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt werden die geplanten Einzahlungen, Auszahlungen und Salden in der nach § 3 GemHVO vorgegebenen Gliederung ausgewiesen. Der Finanzhaushalt ist sowohl nach der indirekten als auch nach der direkten Methode dargestellt.

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 Finanzplanes ist die Ermittlung des Finanzierungsbedarfs 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 ermittelt.

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 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.

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. Im Haushaltsjahr 2014 wird die Zeitaufschreibung aktualisiert.

Der Stellenplan ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

Zur Erledigung der Aufgaben sind die im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen erforderlich. Es stehen derzeit noch 0,3 Planstellen unbesetzt zur Verfügung.

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.

Für den 01. September 2014 ist die Besetzung der Ausbildungsstelle wieder vorgesehen.

## 7. Mittelfristige Finanzplanung

Die Regelungen für die mittelfristige Finanzplanung ergeben sich aus § 114 h HGO und § 9 GemHVO. 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 sollen in der mittelfristigen Finanzplanung die bekannt gegebenen Orientierungsdaten des Landes Hessen berücksichtigt werden. Für den Finanzplanungszeitraum 2015 – 2017 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. Für 2014 und die Folgejahre ist das Gewerbesteueraufkommen vorsichtig geplant.

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

Die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) 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 und die zwischen den einzelnen Produkten gewährten Leistungen. Damit soll den Einwohnern gegenüber transparent gemacht werden, welche Leistungen zu welchen Kosten mit den größtenteils zwangsweise erhobenen Finanzmitteln für sie erbracht werden. Schließlich fließen in Gebührenkalkulationen auch über die KLR gewährte Leistungen ein.

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)**

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)**

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.

## **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. Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)**

Im Haushaltsplan sind für das aktuelle Jahr keine Kredite zur Liquiditätssicherung notwendig. In der mehrjährigen Finanzplanung sind Zinsen für Kassenkredite vorgesehen, da aufgrund der Finanzmittelströme und dem Bestand mit einer Aufnahme von kurzfristigen Krediten gerechnet werden muss. Zuletzt waren im Haushaltsjahr 2012 Kassenkredite notwendig.

## **14. Schlussbemerkung**

Der Ergebnishaushalt schließt in 2014 mit einem Defizit von rd. 300.000 € ab.

Auf Grund der positiven Perspektiven für die nächsten Jahre, die sich aus der Finanzplanung für die Jahre 2015-2017 ergeben, lässt sich langfristig auf einen Haushaltsausgleich hoffen. Die von der Kommunalaufsicht geforderte Darstellung des Ausgleichs bis zum Jahr 2020 erfolgt im Rahmen des noch nachzureichenden Haushaltskonsolidierungskonzeptes. Insbesondere bei einer Rückkehr zu einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe der bisherigen Erfahrungswerte dürfte dies auch realistisch sein.

Voraussetzung dafür ist aber auch weiterhin die Solidarität des Landkreises und der anderen kreisangehörigen Kommunen. Nur bei einer Beibehaltung des Kreisausgleichsstockes und dessen Aufteilung in bisheriger Form können diese positiven Annahmen auch eintreffen. Der Kreis versucht mit dieser Zuwendung in Höhe von 100 T€ pro Jahr die strukturellen Nachteile der finanzschwächsten Kommunen im Landkreis - zumindest ansatzweise - auszugleichen.

Insgesamt muss man feststellen, dass sich die finanziellen Rahmenbedingungen der Gemeinde Fischbachtal auch perspektivisch nur leicht verbessern werden.

Daraus folgt, dass wir mit unseren Konsolidierungsbemühungen nicht nachlassen dürfen.

Wir sollten auch künftig nur Projekte angehen, deren Finanzierung gesichert ist. Die Neuaufnahme von Krediten sollte soweit möglich vermieden und die laufenden Kredite planmäßig zurückgeführt werden.

## **Einzeldarstellungen:**

### **Einkommensteueranteile:**

Die Einkommensteueranteile der Gemeinde Fischbachtal steigen mit einem Plus von 5,5 Prozent (ca. 65 T€) auf nunmehr 1.250 T€ an.

### **Familienleistungsausgleich:**

Es wurde analog zur Ermittlung des Einkommensteueranteils verfahren.

### **Gewerbsteuer:**

Durch bereits dokumentierte Gewerbesteuerrückgänge bei wesentlichen Geberbesteuern ist ein Rückgang des Aufkommens von ca. 175 T€ auf nunmehr nur noch 150 T€ zu erwarten. Dies hat sich bereits im Jahr 2013 deutlich niedergeschlagen.

### **Grundsteuer B**

Eine deutliche Verbesserung ist auch im Bereich der Grundsteuer B zu verzeichnen. Durch die Anhebung des Hebesatzes von 260 auf 320 v. H. steigen die Einnahmen um ca. 40.000 € auf nunmehr gut 200.000 €.

### **Schlüsselzuweisungen:**

Der positive Gewerbesteuerbetrag aus dem 1. Halbjahr 2013 wirkt sich in der Berechnung des KFA 2014 noch doppelt aus. Die sich daraus ergebende Erhöhung der Steuerkraftmesszahl führt zu einer Verminderung der Schlüsselzuweisungen und zu einer Erhöhung der Umlagezahlungen an den Kreis. Die Schlüsselzuweisungen vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um knapp 100 T€. Die Umlagezahlungen an den Kreis erreichen in der Summe (Kreis- und Schulumlage) einen Rekordstand in Höhe von 1.268 T€.

### **Kreis- und Schulumlage:**

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

## **Größere Positionen im Haushalt**

### **Produkt 0201**

Für das Museum Schloss Lichtenberg hat die Gemeindevertretung eine Neukonzeption beschlossen. Hierfür sind Haushaltsmittel in Höhe von 15.000 € eingeplant.

### **Produkt 0401**

Die Erweiterung/Sanierung des Hochbehälters Billings war im Jahr 2013 finanzwirksam eingeplant. Die Arbeiten sollen dieses Jahr vorangetrieben werden. Die Mittel werden im Rahmen der Jahresrechnung übertragen.

Der Bau der Wasserleitungen im Baugebiet „Amtsacker“ soll durch die Gemeindemitarbeiter ausgeführt werden. Daher sind Materialkosten (50.000 €) und Kostenerstattung durch die HLG vorgesehen.

### **Produkt 0402**

Im Bereich Abwasserbeseitigung muss die Gemeinde die nächsten Jahre noch einige Sanierungen vornehmen, um den Anforderungen aus der EKVO gerecht zu werden. Daher sind auch wieder erhöhte Haushaltsmittel vorgesehen.

Der Bau der Kanalleitungen im Baugebiet „Amtsacker“ soll durch die Gemeindearbeiter ausgeführt werden. Daher sind Materialkosten (50.000 €) und Kostenerstattung durch die HLG vorgesehen.

### **Produkt 1201**

Für die Prüfung der Jahresabschlüsse sind insgesamt 30.000 € veranschlagt. Das Land Hessen bezuschusst max. zwei Jahresabschlüsse mit je 20.000 €.

### **Produkt 1301**

Für die Feuerwehr Steinau ist die Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges im Rahmen einer Landesbeschaffungsaktion vorgesehen. Den verbleibenden gemeindlichen Kosten von 45.000 € steht noch ein Zuschuss (30.000 €) des Vereins Feuerwehr Steinau gegenüber, so dass Netto 15.000 Euro verbleiben.

### **Produkt 2103**

Für die Steinauer Vereine soll am Bolzplatz ein Lagerraum errichtet werden, um diverse Materialien zu lagern, die vorher im Seitengebäude des Schulhauses verbracht waren. Um die Option für eine Garage für die Feuerwehr zu haben, soll auch ein Keller errichtet werden, der später möglicherweise ausgebaut werden könnte. In 2013 waren 30.000 € etatisiert, 2014 sind weitere 20.000 € vorgesehen.

Die Einrichtung des Friedhofswaldes soll dieses Jahr vorangetrieben werden, so dass zu den im letzten Jahr veranschlagten 15.000 € weitere 10.000 € veranschlagt sind.

In der Trauerhalle müssen aus energetischen Gründen die Fenster und Türen ausgetauscht werden. Dafür sind 35.000 € eingeplant.

### **Produkt 2201**

Die Parkraumsituation in der Darmstädter Straße im Bereich der Heuneburgschule/des Rathauses ist relativ ungünstig, so dass hier dringend Abhilfe geboten ist. Derzeit besteht die Chance, durch einen Geländeankauf von Privat und eine Geländeabgabe an den Lkrs. Parkplätze für die Lehrkräfte/Bediensteten zu schaffen. Hierzu werden Haushaltsmittel von 50.000 € bereitgestellt, die durch einen Zuschuss von 25.000 € wieder verringert werden könnten.

Zur Unterhaltung der Gemeindestraßen sind über das jährliche Mittel hinaus 20.000 € für kleinere/größere Instandsetzungen vorgesehen.

### **Produkt 2900**

Für Neuanschaffungen im Bauhof ist ein Ansatz von 5.000 € vorgesehen. Für die Folgejahre muss eine größere Neuanschaffung eingeplant werden, da der Zustand des Unimog keine längere wirtschaftliche Nutzung bietet.

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

Muster 4 zu § 1, Abs. 4, Nr.5 GemHVO

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres	Voraussichtlich er Stand zum Ende des Haus- haltsjahres
		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2014</b>
<b>1.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten</b>			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbände und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentl. Bereich	217	197	177
2.6	Kreditmarkt	971	897	819
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	<b>Summe:</b>	<b>1.188</b>	<b>1.094</b>	<b>996</b>
<b>3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1	Leasing	0	0	0
4.2	Sonstige	0	0	0
	<b>Summe:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich</b>				
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
	Aus Krediten			
	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
	a) Abwasserverband Vorderer Odenwald	317	0	0
	b) Wasserverband Gersprenzgebiet	6	5	9
	c) Senio-Zweckverband	402	381	540
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 Euro				
	2013	2014	2015	2016	2017
2013					
2014					
2015					
2016					
2017					
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
		2014	2013	2012	
1.	Gesamtbetrag der Mittel nach §36a Abs. 4 HGO				
1.1	Sockelbeitrag für jede Fraktion	0	0	0	
1.2	Restbetrag nach Fraktionsstärke 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				
3.	Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1	Fraktion				
3.1.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung und Beleuchtung)				
3.1.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				

# 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



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Investitionsprogramm 2013 - 2017</b>							
Fischbachtal							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2013</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Finanzplan 2015</b>	<b>Finanzplan 2016</b>	<b>Finanzplan 2017</b>		
I-0401-004 Umgestaltung Hochbehälter Billings	-50.000						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000						
I-1103-001 Neuanschaffungen Rathaus	-10.000		-5.000		-8.000		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-10.000		-5.000		-8.000		
I-1301-004 Fahrzeuganschaffung Feuerwehr		-15.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö		-45.000					
I-2103-016 Grundstücksankauf Campingplatz	-10.000						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000						
I-2103-017 Bolzplatz Steinau - Lagerraum	-30.000	-20.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000	-20.000					
I-2103-018 Friedhofswald	-15.000	-10.000	-2.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000	-10.000	-2.000				
I-2201-004 Erneuerung Wartehallen	-15.000						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-15.000						
I-2201-007 Grundstücksankauf Parkplatz		-50.000					
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev		25.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000					
I-2900-001 Neuanschaffungen Fuhrpark	-45.000	-5.000	-80.000	-22.000			
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	5.000						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-45.000	-5.000	-80.000	-22.000			
I-3402-001 Grundstück Betreutes Wohnen	-306.254						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-306.254						

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Ergebnishaushalt - 2014</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-171.690	-149.017	-144.768
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-793.450	-751.730	-660.862
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-16.800	-17.420	-23.871
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-1.657.904	-1.693.797	-1.634.877
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-91.022	-94.320	-86.510
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-722.753	-773.476	-714.322
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-254.737	-234.983	-170.952
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-325.390	-110.200	-281.216
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.033.746</b>	<b>-3.824.943</b>	<b>-3.717.378</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	827.940	805.212	803.079
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	206.506	152.275	143.833
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	918.683	843.730	686.380
14	66	Abschreibungen	425.447	414.497	288.769
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300.126	312.402	289.451
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.642.442	1.649.046	1.567.333
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.970	2.790	2.661
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.324.114</b>	<b>4.179.952</b>	<b>3.781.507</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>290.368</b>	<b>355.009</b>	<b>64.129</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-30.350	-20.350	-88.480
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	42.517	55.206	56.018
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>12.167</b>	<b>34.856</b>	<b>-32.463</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-4.064.096</b>	<b>-3.845.293</b>	<b>-3.805.859</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>4.366.632</b>	<b>4.235.158</b>	<b>3.837.525</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>302.535</b>	<b>389.865</b>	<b>31.667</b>
27	59	Außerordentliche Erträge		-20.500	-791.877
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.032
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>		<b>-20.500</b>	<b>-783.845</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>302.535</b>	<b>369.365</b>	<b>-752.178</b>
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	497.255

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Finanzhaushalt indirekt - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
01	1 Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-302.535	-369.365	752.178
02	2 +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens	425.447	414.497	287.962
03	3 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-254.737	-234.983	-170.952
04	4 +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	36.395		
05	5 -/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen			-783.590
05A	des Anlagevermögens			
06	6 +/- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge			
06A	(einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)			
07	7 -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und		2.660	103.290
07A	Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder			
07B	Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			
08	8 +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und		-4.934	-16.282
08A	Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder			
08B	Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			
09A	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit Muster 16	-95.430	-192.125	158.641
<b>09</b>	<b>9 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>-95.430</b>	<b>-192.125</b>	<b>172.606</b>
09C	Korrektur gemischte Konten			-13.964
<b>09S</b>	<b>Summe FinMittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-95.430</b>	<b>-192.125</b>	<b>158.641</b>
10	10 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	90.000	45.000	45.000
10A	sowie aus Investitionsbeiträgen			
11	11 + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	25.000	15.014	849.531
11A	und des immateriellen Anlagevermögens			
12	12 - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-130.000	-481.254	-330.261
12A	und immaterielle Anlagevermögen			
13	13 + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögegenständen des	1.129	1.034	793
13A	Finanzanlagevermögens			
14	14 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.300		-10.753
	(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)			-5.000
<b>15</b>	<b>15 Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)</b>	<b>-18.171</b>	<b>-420.206</b>	<b>554.309</b>
16	16 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich			250.000
16A	vergleichbaren Vorgängen			
17	17 - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-96.744	-93.450	-580.734
17A	vergleichbaren Vorgängen			
<b>18</b>	<b>18 Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)</b>	<b>-96.744</b>	<b>-93.450</b>	<b>-330.734</b>
18A	19 Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des	-210.346	-705.781	382.216
18B	Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15 und 18)			
<b>19</b>	<b>20 Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>375.216</b>	<b>552.508</b>	
<b>20</b>	<b>21 Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>164.870</b>	<b>-153.273</b>	<b>382.216</b>
<b>20A</b>	<b>(Nr. 19 und Nr. 20)</b>			

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Finanzhaushalt direkt - 2014</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.690	149.017	147.326
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	793.450	751.730	668.561
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	16.800	17.420	18.378
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	1.657.904	1.693.797	1.671.883
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	90.922	94.220	86.440
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	722.753	776.136	754.669
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	264.450	25.450	339.090
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	91.390	125.700	44.744
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>3.809.359</b>	<b>3.633.470</b>	<b>3.731.092</b>
10	830	Personalauszahlungen	-827.940	-805.212	-800.849
11	831	Versorgungsauszahlungen	-170.111	-152.275	-144.352
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-918.683	-843.730	-680.901
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-300.126	-317.336	-320.290
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-1.642.442	-1.649.046	-1.567.353
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-42.517	-55.206	-56.044
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2.970	-2.790	-2.661
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-3.904.789</b>	<b>-3.825.595</b>	<b>-3.572.451</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>-95.430</b>	<b>-192.125</b>	<b>158.641</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	90.000	45.000	45.000
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.000	15.014	849.531
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.129	1.034	793
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>116.129</b>	<b>61.048</b>	<b>895.323</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-80.000	-411.254	-298.626
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-13.394
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-50.000	-70.000	-18.241
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.300		-10.753
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn.24 bis 27)</b>	<b>-134.300</b>	<b>-481.254</b>	<b>-341.014</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus</b>	<b>-18.171</b>	<b>-420.206</b>	<b>554.309</b>

**Gemeinde Fischbachtal**

<b>Finanzhaushalt direkt - 2014</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>			
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-113.601</b>	<b>-612.331</b>	<b>712.951</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			250.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-96.744	-93.450	-580.734
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>-96.744</b>	<b>-93.450</b>	<b>-330.734</b>
<b>34</b>		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-210.346</b>	<b>-705.781</b>	<b>382.216</b>
		<b>(Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>			
35		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	375.216	552.508	
36		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-210.346	-705.781	382.216
<b>37</b>		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>			
		<b>(Summe aus den Summen Nrn. 35 und 36)</b>	<b>164.870</b>	<b>-153.273</b>	<b>382.216</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 0 Bürgermeister</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.870	-7.750	-8.320
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-719.750	-675.780	-586.393
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.700	-6.720	-8.493
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-2.500	-2.500	-2.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-88.200	-90.794	-26.763
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-123.450	-24.450	-23.165
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-945.470</b>	<b>-807.994</b>	<b>-655.634</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	269.420	268.789	263.900
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	148.637	97.315	90.502
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.678	174.053	204.606
14	66	Abschreibungen	198.692	211.676	82.116
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	3.110	1.985	2.099
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	210.500	210.287	214.040
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	630	630	618
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.121.667</b>	<b>964.735</b>	<b>857.881</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>176.197</b>	<b>156.741</b>	<b>202.247</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	28.599	31.584	38.210
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>28.599</b>	<b>31.584</b>	<b>38.210</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>204.796</b>	<b>188.325</b>	<b>240.458</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>204.796</b>	<b>188.325</b>	<b>240.458</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.000	42.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.000</b>	<b>42.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>278.796</b>	<b>230.325</b>	<b>240.458</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 0 Bürgermeister</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	Verpflichtungs- ermächtigung	HHansatz 2013	Erg. Jahres- abschl. 2012	Gesamt- auszahlungs- b.	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermöge und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermög						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>45.000</b>					
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-50.000		-50.000	-50.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-2.897	-112.600	-112.600
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.				-13.697	-34.100	-34.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-54.664		-52.010	-45.715	-424.176	-242.588
	<b>Summe</b>	<b>-54.664</b>		<b>-102.010</b>	<b>-62.309</b>	<b>-620.876</b>	<b>-439.288</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-9.664</b>		<b>-102.010</b>	<b>-62.309</b>	<b>-620.876</b>	<b>-439.288</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0101 Verwaltungssteuerung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	87.449	84.484	83.167
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	136.153	84.263	77.653
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.883	6.733	5.020
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>230.485</b>	<b>175.480</b>	<b>165.840</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>230.485</b>	<b>175.480</b>	<b>165.840</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>230.485</b>	<b>175.480</b>	<b>165.840</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>230.485</b>	<b>175.480</b>	<b>165.840</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>230.485</b>	<b>175.480</b>	<b>165.840</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0201 Schloss Lichtenberg</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20	-200	-105
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.200	-20.800	-20.038
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.300	-4.420	-5.030
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-2.500	-2.500	-2.500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.521	-1.521	-1.521
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-220
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-25.541</b>	<b>-29.441</b>	<b>-29.414</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.285	19.328	19.331
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	552	1.272	1.284
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.315	22.070	20.769
14	66	Abschreibungen	2.086	2.660	2.695
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>43.238</b>	<b>45.330</b>	<b>44.080</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>17.697</b>	<b>15.889</b>	<b>14.666</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>17.697</b>	<b>15.889</b>	<b>14.666</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.697</b>	<b>15.889</b>	<b>14.666</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.697</b>	<b>15.889</b>	<b>14.666</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0202 Heimat und sonstige Kulturpflege</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.750	-7.400	-7.444
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-280	-280	-280
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.300	-1.300	-2.512
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-9
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-9.380</b>	<b>-9.030</b>	<b>-10.244</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.330	14.899	14.452
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.037	1.089	1.077
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.660	9.350	11.169
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	1.400	1.025	1.351
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>25.427</b>	<b>26.363</b>	<b>28.049</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>16.047</b>	<b>17.333</b>	<b>17.805</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>16.047</b>	<b>17.333</b>	<b>17.805</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.047</b>	<b>17.333</b>	<b>17.805</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.047</b>	<b>17.333</b>	<b>17.805</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0203 Tourismus und Wirtschaftsförderung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-150	-111
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300	-300	-371
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-400</b>	<b>-450</b>	<b>-482</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.391	9.134	8.850
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	633	669	662
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.040	3.470	3.727
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	960	460	460
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>15.024</b>	<b>13.733</b>	<b>13.699</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0301 Jugendarbeit</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-660
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-50
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-710</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.596	1.558	1.502
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	107	114	112
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370	420	349
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	100	100	50
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.173</b>	<b>2.192</b>	<b>2.013</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.173</b>	<b>2.192</b>	<b>1.303</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>2.173</b>	<b>2.192</b>	<b>1.303</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.173</b>	<b>2.192</b>	<b>1.303</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.173</b>	<b>2.192</b>	<b>1.303</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0302 Förderung des Sports</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.097	1.073	1.032
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73	80	79
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120	100	50
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	650	400	238
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0401 Wasserversorgung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-213.100	-219.600	-217.790
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-333
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-21.761	-24.355	-24.540
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-53.000	-3.000	-2.018
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-288.361</b>	<b>-247.455</b>	<b>-244.680</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	93.256	88.638	86.884
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.494	6.301	6.176
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.200	48.570	78.568
14	66	Abschreibungen	68.233	74.896	78.943
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	630	630	618
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>272.813</b>	<b>219.035</b>	<b>251.190</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-15.548</b>	<b>-28.420</b>	<b>6.509</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	8.767	10.161	15.730
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>8.767</b>	<b>10.161</b>	<b>15.730</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-6.781</b>	<b>-18.259</b>	<b>22.240</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.781</b>	<b>-18.259</b>	<b>22.240</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.000	19.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.000</b>	<b>19.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.219</b>	<b>741</b>	<b>22.240</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0402 Abwasserbeseitigung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-486.170	-435.100	-348.285
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-600	-500	-619
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-64.918	-64.918	-702
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-51.000	-2.000	-558
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-602.688</b>	<b>-502.518</b>	<b>-350.164</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.521	47.222	46.349
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.415	3.356	3.292
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.550	82.850	84.473
14	66	Abschreibungen	119.653	119.653	478
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	210.500	210.287	214.040
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>518.639</b>	<b>463.368</b>	<b>348.632</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-84.049</b>	<b>-39.150</b>	<b>-1.532</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	13.921	15.027	16.076
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>13.921</b>	<b>15.027</b>	<b>16.076</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-70.128</b>	<b>-24.123</b>	<b>14.544</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-70.128</b>	<b>-24.123</b>	<b>14.544</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	56.000	23.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.000</b>	<b>23.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.128</b>	<b>-1.123</b>	<b>14.544</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0403 Photovoltaik</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-19.100	-19.100	-19.939
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.939</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675	674	642
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48	48	46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490	490	481
14	66	Abschreibungen	8.720	14.467	
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>9.933</b>	<b>15.679</b>	<b>1.169</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-9.167</b>	<b>-3.421</b>	<b>-18.771</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	5.911	6.396	6.404
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>5.911</b>	<b>6.396</b>	<b>6.404</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-3.256</b>	<b>2.975</b>	<b>-12.367</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.256</b>	<b>2.975</b>	<b>-12.367</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.256</b>	<b>2.975</b>	<b>-12.367</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 0502 Personalrat</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.820	1.779	1.690
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	125	123	120
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.995</b>	<b>1.902</b>	<b>1.810</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.995</b>	<b>1.902</b>	<b>1.810</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>1.995</b>	<b>1.902</b>	<b>1.810</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.995</b>	<b>1.902</b>	<b>1.810</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.995</b>	<b>1.902</b>	<b>1.810</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 1 Innere Verwaltung und Finanzen</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20	-20	-147
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.100	-2.050	-3.141
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-374.470	-499.100	-504.974
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-100	-100	-70
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-84.205	-35.205	-41.518
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-9.652	-9.652	-9.652
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-471.547</b>	<b>-546.127</b>	<b>-559.503</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	146.711	143.602	146.980
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.739	27.335	26.077
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.070	154.350	130.906
14	66	Abschreibungen	26.481	27.316	27.869
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	283.800	297.001	281.646
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	55.000	113.397	55.735
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>699.801</b>	<b>763.002</b>	<b>669.212</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>228.253</b>	<b>216.874</b>	<b>109.710</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-6.350	-4.850	-8.666
22	77	Finanzaufwendungen			56
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-6.350</b>	<b>-4.850</b>	<b>-8.610</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>221.903</b>	<b>212.024</b>	<b>101.100</b>
25	59	Außerordentliche Erträge		-20.500	-255
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>		<b>-20.500</b>	<b>-255</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>221.903</b>	<b>191.524</b>	<b>100.845</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>209.903</b>	<b>179.524</b>	<b>100.845</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 1 Innere Verwaltung und Finanzen</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	Verpflichtungs- ermächtigung	HHansatz 2013	Erg. Jahres- abschl. 2012	Gesamt- auszahlungs- b.	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermöge und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermöge						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-45.000		-10.000	-3.321	-136.000	-123.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-10.545		-10.545	-10.226	-80.849	-51.769
	<b>Summe</b>	<b>-55.545</b>		<b>-20.545</b>	<b>-13.547</b>	<b>-216.849</b>	<b>-174.769</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-55.545</b>		<b>-20.545</b>	<b>-13.547</b>	<b>-216.849</b>	<b>-174.769</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1101 Gemeindeorgane</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.596	14.553	13.657
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	986	995	951
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.370	13.450	11.911
14	66	Abschreibungen	184	184	184
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>29.136</b>	<b>29.182</b>	<b>26.703</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>29.136</b>	<b>29.182</b>	<b>26.703</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>29.136</b>	<b>29.182</b>	<b>26.703</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.136</b>	<b>29.182</b>	<b>26.703</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.136</b>	<b>29.182</b>	<b>26.703</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1102 Organisation, Personal und Recht</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-100	-100	-70
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-70</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.390	27.540	32.032
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.981	19.832	18.613
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.900	8.500	8.603
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>56.271</b>	<b>55.872</b>	<b>59.248</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>56.171</b>	<b>55.772</b>	<b>59.178</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>56.171</b>	<b>55.772</b>	<b>59.178</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.171</b>	<b>55.772</b>	<b>59.178</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.171</b>	<b>55.772</b>	<b>59.178</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1103 Zentrale Dienste</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20	-20	-147
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-24
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-171</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.885	39.538	38.098
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.238	2.256	2.172
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	41.100	37.939
14	66	Abschreibungen	3.424	3.866	4.108
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>87.047</b>	<b>86.760</b>	<b>82.316</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>87.027</b>	<b>86.740</b>	<b>82.146</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>87.027</b>	<b>86.740</b>	<b>82.146</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>87.027</b>	<b>86.740</b>	<b>82.146</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>75.027</b>	<b>74.740</b>	<b>82.146</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1201 Finanzverwaltung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-40.000		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-40.000</b>		
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.942	39.164	39.844
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.985	2.794	2.843
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.800	44.850	14.238
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	55.000	56.200	55.735
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>143.727</b>	<b>143.008</b>	<b>112.660</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>103.727</b>	<b>143.008</b>	<b>112.660</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			56
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>56</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>103.727</b>	<b>143.008</b>	<b>112.716</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.727</b>	<b>143.008</b>	<b>112.716</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.727</b>	<b>143.008</b>	<b>112.716</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1202 Gemeindesteuern</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-50	-30
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-374.470	-499.100	-504.974
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-374.570</b>	<b>-499.150</b>	<b>-505.004</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.108	9.176	10.162
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	764	661	732
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	253
14	66	Abschreibungen			49
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		57.197	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>11.922</b>	<b>67.084</b>	<b>11.197</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-362.648</b>	<b>-432.066</b>	<b>-493.807</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-6.350	-4.850	-8.666
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-6.350</b>	<b>-4.850</b>	<b>-8.666</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-368.998</b>	<b>-436.916</b>	<b>-502.474</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-254
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-254</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-368.998</b>	<b>-436.916</b>	<b>-502.728</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-368.998</b>	<b>-436.916</b>	<b>-502.728</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1203 Tageseinrichtungen für Kinder</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-44.000	-35.000	-41.312
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-6.238	-6.238	-6.238
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-50.238</b>	<b>-41.238</b>	<b>-47.550</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.724	7.595	7.306
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	534	545	524
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050	4.250	2.286
14	66	Abschreibungen	10.716	10.716	10.716
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	283.400	296.601	280.286
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>305.424</b>	<b>319.707</b>	<b>301.118</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>255.186</b>	<b>278.469</b>	<b>253.568</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>255.186</b>	<b>278.469</b>	<b>253.568</b>
25	59	Außerordentliche Erträge		-20.500	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>		<b>-20.500</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>255.186</b>	<b>257.969</b>	<b>253.568</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>255.186</b>	<b>257.969</b>	<b>253.568</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1301 Brandschutz</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-2.000	-3.087
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-205	-205	-205
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-3.415	-3.415	-3.415
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-6.620</b>	<b>-5.620</b>	<b>-6.707</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.066	6.036	5.881
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	251	252	242
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.400	42.150	55.677
14	66	Abschreibungen	12.157	12.550	12.811
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	400	400	1.359
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>66.274</b>	<b>61.388</b>	<b>75.970</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>59.655</b>	<b>55.768</b>	<b>69.263</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>59.655</b>	<b>55.768</b>	<b>69.263</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>59.655</b>	<b>55.768</b>	<b>69.263</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>59.655</b>	<b>55.768</b>	<b>69.263</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 2 Bauen und Verkehr</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000	-25.500	-25.005
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.500	-5.900	-4.646
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.600	-500	-3.963
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			-3.431
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-103.463	-84.616	-84.616
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-132.750	-2.500	-236.996
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-270.313</b>	<b>-119.016</b>	<b>-358.658</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	208.929	201.849	202.396
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.408	14.156	13.893
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.090	388.610	240.261
14	66	Abschreibungen	193.382	174.453	177.237
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	5.556	5.556	2.556
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.370	1.190	822
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>764.735</b>	<b>785.814</b>	<b>637.166</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>494.422</b>	<b>666.797</b>	<b>278.507</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	6.635	8.000	7.127
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>6.635</b>	<b>8.000</b>	<b>7.127</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>501.057</b>	<b>674.797</b>	<b>285.634</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-791.622
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.032
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-783.590</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>501.057</b>	<b>674.797</b>	<b>-497.956</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>476.057</b>	<b>649.797</b>	<b>-497.956</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 2 Bauen und Verkehr</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	Verpflichtungs- ermächtigung	HHansatz 2013	Erg. Jahres- abschl. 2012	Gesamt- auszahlungs- sb.	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermöge und des immateriellen Anlagevermögens	25.000		5.000	849.531		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermög						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>25.000</b>		<b>5.000</b>	<b>849.531</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-80.000		-55.000	-4.226	-571.070	-569.070
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-10.497	-79.500	-79.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000		-60.000	-1.223	-339.700	-237.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-14.352		-14.350	-8.851	-95.968	-52.913
	<b>Summe</b>	<b>-99.352</b>		<b>-129.350</b>	<b>-24.797</b>	<b>-1.086.238</b>	<b>-939.183</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-74.352</b>		<b>-124.350</b>	<b>824.733</b>	<b>-1.086.238</b>	<b>-939.183</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2101 Städtebauliche Planung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-230.000
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-230.000</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.436	14.107	13.797
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.009	1.008	986
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.400	3.072
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>17.845</b>	<b>17.515</b>	<b>17.854</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>17.845</b>	<b>17.515</b>	<b>-212.146</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>17.845</b>	<b>17.515</b>	<b>-212.146</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.845</b>	<b>17.515</b>	<b>-212.146</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.845</b>	<b>17.515</b>	<b>-212.146</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2102 Bauverwaltung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-400	-560
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-600</b>	<b>-400</b>	<b>-560</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.522	22.011	21.526
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.571	1.575	1.539
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	450	19
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>24.193</b>	<b>24.036</b>	<b>23.084</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>23.593</b>	<b>23.636</b>	<b>22.524</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>23.593</b>	<b>23.636</b>	<b>22.524</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.593</b>	<b>23.636</b>	<b>22.524</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.593</b>	<b>23.636</b>	<b>22.524</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2103 Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000	-25.500	-25.005
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.900	-5.500	-4.086
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.400	-300	-2.680
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			-431
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-21.081	-21.900	-21.900
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-132.250	-2.000	-4.684
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-186.631</b>	<b>-55.200</b>	<b>-58.787</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.463	73.242	76.969
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.188	5.231	5.143
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.490	96.610	116.702
14	66	Abschreibungen	53.415	55.304	56.921
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	2.556	2.556	2.556
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050	1.090	822
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>271.162</b>	<b>234.033</b>	<b>259.113</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>84.530</b>	<b>178.833</b>	<b>200.326</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>84.530</b>	<b>178.833</b>	<b>200.326</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-791.622
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.899
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-785.723</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>84.530</b>	<b>178.833</b>	<b>-585.397</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>84.530</b>	<b>178.833</b>	<b>-585.397</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2201 Gemeindestraßen, Wege, Plätze</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-200	-200	-1.283
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-82.381	-62.716	-62.716
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-82.581</b>	<b>-62.916</b>	<b>-63.999</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.865	43.528	43.033
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.173	3.129	3.095
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.200	234.800	71.026
14	66	Abschreibungen	128.023	107.476	103.209
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	3.000	3.000	
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>339.261</b>	<b>391.933</b>	<b>220.362</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>256.680</b>	<b>329.017</b>	<b>156.363</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	6.635	8.000	7.127
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>6.635</b>	<b>8.000</b>	<b>7.127</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>263.315</b>	<b>337.017</b>	<b>163.490</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>263.315</b>	<b>337.017</b>	<b>163.490</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>263.315</b>	<b>337.017</b>	<b>163.490</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 2900 Bauhof</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			-3.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-2.312
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-5.312</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.643	48.961	47.072
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.467	3.213	3.131
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.900	54.350	49.443
14	66	Abschreibungen	11.944	11.672	17.107
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	320	100	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>112.274</b>	<b>118.296</b>	<b>116.752</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>111.774</b>	<b>117.796</b>	<b>111.440</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>111.774</b>	<b>117.796</b>	<b>111.440</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.133
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>2.133</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>111.774</b>	<b>117.796</b>	<b>113.573</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.774</b>	<b>92.796</b>	<b>113.573</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 3 Ordnung und Umwelt</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.800	-115.747	-111.296
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-65.100	-68.000	-66.681
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-10.500	-10.200	-11.415
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-120	-3.420	-790
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-4.423	-921	-921
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.190	-4.750	-4.945
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-223.133</b>	<b>-203.038</b>	<b>-196.048</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	202.880	190.972	189.804
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.722	13.469	13.361
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.845	126.717	110.388
14	66	Abschreibungen	6.892	1.052	1.547
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	7.660	7.860	3.150
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	42.920	45.428	47.904
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	970	970	723
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>403.889</b>	<b>386.468</b>	<b>366.876</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>180.756</b>	<b>183.429</b>	<b>170.828</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	313	336	362
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>313</b>	<b>336</b>	<b>362</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>181.069</b>	<b>183.766</b>	<b>171.190</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>181.069</b>	<b>183.766</b>	<b>171.190</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.950	8.050	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.950</b>	<b>8.050</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>189.019</b>	<b>191.816</b>	<b>171.190</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 3 Ordnung und Umwelt</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	Verpflichtungs- ermächtigung	HHansatz 2013	Erg. Jahres- abschl. 2012	Gesamt- auszahlungs- b.	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermöge und des immateriellen Anlagevermögens			10.014			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermög						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>10.014</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-306.254	-294.400	-308.454	-308.454
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-40.000	-40.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-7.719		-7.695	-7.669	-61.596	-38.346
	<b>Summe</b>	<b>-7.719</b>		<b>-313.949</b>	<b>-302.069</b>	<b>-410.050</b>	<b>-386.800</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-7.719</b>		<b>-303.935</b>	<b>-302.069</b>	<b>-410.050</b>	<b>-386.800</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3101 Wahlen</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-200	-200	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.024	2.024	1.928
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	144	144	137
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.990	3.540	509
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.158</b>	<b>5.708</b>	<b>2.574</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.958</b>	<b>5.508</b>	<b>2.574</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>4.958</b>	<b>5.508</b>	<b>2.574</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.958</b>	<b>5.508</b>	<b>2.574</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.958</b>	<b>5.508</b>	<b>2.574</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3102 Sicherheit und Ordnung</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-4.000	-3.267
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-145
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.500</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.412</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.051	26.409	25.778
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.904	1.879	1.833
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660	700	1.180
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	1.000	1.000	
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>30.615</b>	<b>29.988</b>	<b>28.792</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>27.115</b>	<b>25.988</b>	<b>25.380</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>27.115</b>	<b>25.988</b>	<b>25.380</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>27.115</b>	<b>25.988</b>	<b>25.380</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>27.115</b>	<b>25.988</b>	<b>25.380</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3103 Melde- und Personenstandswesen</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.100	-30.500	-29.176
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-300		
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-30.400</b>	<b>-30.500</b>	<b>-29.176</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.698	36.573	39.380
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.923	2.621	2.826
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.260	24.860	26.351
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	800	800	670
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>74.681</b>	<b>64.854</b>	<b>69.227</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>44.281</b>	<b>34.354</b>	<b>40.051</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>44.281</b>	<b>34.354</b>	<b>40.051</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>44.281</b>	<b>34.354</b>	<b>40.051</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>44.281</b>	<b>34.354</b>	<b>40.051</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3104 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.000	-30.000	-30.679
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-120	-120	-112
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-28.120</b>	<b>-30.120</b>	<b>-30.791</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.848	14.215	13.945
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.012	1.024	1.006
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	3.700	1.967
14	66	Abschreibungen	131	131	626
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>18.191</b>	<b>19.070</b>	<b>17.543</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-9.929</b>	<b>-11.050</b>	<b>-13.248</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-9.929</b>	<b>-11.050</b>	<b>-13.248</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.929</b>	<b>-11.050</b>	<b>-13.248</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.950	8.050	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.950</b>	<b>8.050</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.979</b>	<b>-3.000</b>	<b>-13.248</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3201 Abfallwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-3.500	-3.560
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-11.270
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.190	-4.750	-4.945
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-18.690</b>	<b>-18.250</b>	<b>-19.775</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.468	11.881	11.760
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	861	849	841
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800	4.700	4.627
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>18.129</b>	<b>17.430</b>	<b>17.228</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-561</b>	<b>-820</b>	<b>-2.547</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-561</b>	<b>-820</b>	<b>-2.547</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-561</b>	<b>-820</b>	<b>-2.547</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-561</b>	<b>-820</b>	<b>-2.547</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3301 Öffentliches Grün</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.356	42.282	39.830
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.932	3.037	2.853
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.650	6.050	3.572
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.		200	250
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3302 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2.400
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-3.502		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.502</b>		<b>-2.400</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.411	17.925	17.511
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.276	1.284	1.255
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220	320	360
14	66	Abschreibungen	5.840		
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.170	12.512	12.512
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>38.917</b>	<b>32.041</b>	<b>31.637</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>35.415</b>	<b>32.041</b>	<b>29.237</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>35.415</b>	<b>32.041</b>	<b>29.237</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.415</b>	<b>32.041</b>	<b>29.237</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.415</b>	<b>32.041</b>	<b>29.237</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3303 Land- und Forstwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-133.300	-114.247	-108.896
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen		-3.300	-678
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-921	-921	-921
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-134.221</b>	<b>-118.468</b>	<b>-110.495</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.771	23.619	23.417
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.471	1.490	1.454
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.455	79.257	68.606
14	66	Abschreibungen	921	921	921
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	970	970	723
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>106.588</b>	<b>106.257</b>	<b>95.121</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-27.633</b>	<b>-12.211</b>	<b>-15.374</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	313	336	362
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>313</b>	<b>336</b>	<b>362</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-27.320</b>	<b>-11.875</b>	<b>-15.011</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.320</b>	<b>-11.875</b>	<b>-15.011</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.320</b>	<b>-11.875</b>	<b>-15.011</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3401 Soziale Angelegenheiten</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.264	3.522	3.899
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	294	254	282
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	306
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	4.400	4.400	
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>8.958</b>	<b>8.426</b>	<b>4.487</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)</b>	<b>8.958</b>	<b>8.426</b>	<b>4.487</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>8.958</b>	<b>8.426</b>	<b>4.487</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.958</b>	<b>8.426</b>	<b>4.487</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.958</b>	<b>8.426</b>	<b>4.487</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3402 Seniorenarbeit</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-1.500	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1.500</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.280	1.056	1.170
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88	76	85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400	1.090	1.106
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	1.460	1.460	2.230
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	29.750	32.916	35.392
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>33.978</b>	<b>36.598</b>	<b>39.983</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>29.478</b>	<b>35.098</b>	<b>39.983</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>29.478</b>	<b>35.098</b>	<b>39.983</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.478</b>	<b>35.098</b>	<b>39.983</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.478</b>	<b>35.098</b>	<b>39.983</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 3501 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.709	11.466	11.187
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	817	811	790
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.210	2.250	1.803
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>16.736</b>	<b>14.527</b>	<b>13.780</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>16.736</b>	<b>14.527</b>	<b>13.780</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>16.736</b>	<b>14.527</b>	<b>13.780</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.736</b>	<b>14.527</b>	<b>13.780</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.736</b>	<b>14.527</b>	<b>13.780</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Sachgebiet 9 Allg. Finanzwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern+ steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-1.283.434	-1.194.697	-1.129.903
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-90.922	-94.220	-86.440
07	540-543	Erträge aus Zuw.+Zuschüssen f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-635.928	-732.351	-666.083
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-48.999	-48.999	-48.999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-64.000	-78.500	-16.110
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.123.283</b>	<b>-2.148.767</b>	<b>-1.947.535</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			219
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.			
16	73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.334.022	1.279.934	1.249.655
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			498
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.334.022</b>	<b>1.279.934</b>	<b>1.250.372</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-789.261</b>	<b>-868.833</b>	<b>-697.162</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-24.000	-15.500	-79.814
22	77	Finanzaufwendungen	6.970	15.286	10.262
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-17.030</b>	<b>-214</b>	<b>-69.553</b>
<b>24</b>		<b>Ordentl. Ergebnis (Verwaltungsergeb.+Finanzergeb. Nr.20+Nr.23)</b>	<b>-806.291</b>	<b>-869.047</b>	<b>-766.715</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-806.291</b>	<b>-869.047</b>	<b>-766.715</b>
		<b>(ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis Nr.24 + Nr.27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-44.950	-20.050	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.950</b>	<b>-20.050</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-851.241</b>	<b>-889.097</b>	<b>-766.715</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 9 Allg. Finanzwirtschaft</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Bezeichnung	HHansatz 2014	Verpflichtungs- ermächtigung	HHansatz 2013	Erg. Jahres- abschl. 2012	Gesamt- auszahlungs- b.	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45.000		45.000	45.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermöge und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermög	1.129		1.034	793		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>46.129</b>		<b>46.034</b>	<b>45.793</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.300			-10.753	-33.700	-16.400
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-9.465		-8.849	-8.273	-314.757	-282.226
	<b>Summe</b>	<b>-13.765</b>		<b>-8.849</b>	<b>-19.027</b>	<b>-348.457</b>	<b>-298.626</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>32.364</b>		<b>37.185</b>	<b>26.766</b>	<b>-348.457</b>	<b>-298.626</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
		<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01</b>		<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>02</b>		<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>03</b>		<b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>04</b>		<b>Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>05</b>		<b>Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.</b>	<b>-1.283.434,00</b>	<b>-1.194.697,00</b>	<b>-1.129.902,53</b>
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-1.251.378,00	-1.162.801,00	-1.099.055,39
5504000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-32.056,00	-31.896,00	-30.847,14
			0,00	0,00	0,00
<b>06</b>		<b>Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>-90.922,00</b>	<b>-94.220,00</b>	<b>-86.440,00</b>
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-90.922,00	-94.220,00	-86.440,00
			0,00	0,00	0,00
<b>07</b>		<b>Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>-635.928,00</b>	<b>-732.351,00</b>	<b>-666.083,00</b>
5401010		Schlüsselzuweisungen	-535.928,00	-632.351,00	-566.083,00
5410410		Bedarfszuwei d Gemeinde/GVerb Kreisausgleichsstock	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
			0,00	0,00	0,00
<b>08</b>		<b>Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-48.999,00</b>	<b>-48.999,00</b>
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-44.999,00	-44.999,00	-44.999,00
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
			0,00	0,00	0,00
<b>09</b>		<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-78.500,00</b>	<b>-16.110,33</b>
5309100		Konzessionsabgaben	-64.000,00	-78.500,00	-16.110,33
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>	<b>-2.123.283,00</b>	<b>-2.148.767,00</b>	<b>-1.947.534,86</b>
			0,00	0,00	0,00
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
			0,00	0,00	0,00
<b>12</b>		<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6451100		Auflös. Pensionsrückst.	0,00	0,00	0,00
6452100		Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
<b>13</b>		<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
<b>14</b>		<b>Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>15</b>		<b>Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>16</b>		<b>Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>1.334.022,00</b>	<b>1.279.934,00</b>	<b>1.249.655,47</b>
7353110		Kompensationsumlage § 40c FAG	38.699,00	41.633,00	31.100,14
7354100		Kreisumlage	841.310,00	821.549,00	811.855,99
7354200		Schulumlage	426.777,00	416.752,00	348.809,43
7380100		Gewerbsteuerumlage	27.236,00	0,00	57.889,91
			0,00	0,00	0,00
<b>17</b>		<b>Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>18</b>		<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>497,94</b>
7420000		Kapitalertragsteuer	0,00	0,00	471,98
7490000		sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	25,96
			0,00	0,00	0,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)</b>	<b>1.334.022,00</b>	<b>1.279.934,00</b>	<b>1.250.153,41</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)</b>	<b>-789.261,00</b>	<b>-868.833,00</b>	<b>-697.381,45</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>21</b>		<b>Finanzerträge</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-79.607,37</b>
5630000		Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.	-24.000,00	-15.500,00	-79.607,37
			0,00	0,00	0,00
<b>22</b>		<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>6.970,27</b>	<b>15.285,89</b>	<b>10.261,86</b>
7710099		Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	0,00	6.900,00	0,00
7712000		Bankzinsen Liquiditätssicherung	0,00	800,00	2.100,38
7768000		Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. inländ. Bereich	6.970,27	7.585,89	8.161,48
			0,00	0,00	0,00
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>	<b>-17.029,73</b>	<b>-214,11</b>	<b>-69.345,51</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>-806.290,73</b>	<b>-869.047,11</b>	<b>-766.726,96</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>25</b>		<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>26</b>		<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Gemeinde Fischbachtal**

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1205 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
Fischbachtal					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2014	HHansatz 2013	Ergebnis Jahresabschl. 2012
			0,00	0,00	0,00
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>	<b>-806.290,73</b>	<b>-869.047,11</b>	<b>-766.726,96</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>29</b>		<b>Erträge der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.950,00</b>	<b>-20.050,00</b>	<b>0,00</b>
9301000		Erträge aus Internen Leistungsverrechnungen	-44.950,00	-20.050,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
<b>30</b>		<b>Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00
<b>31</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-851.240,73</b>	<b>-889.097,11</b>	<b>-766.726,96</b>
			0,00	0,00	0,00

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PB01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>776.509</b>	<b>767.409</b>	<b>99.483</b>
<b>PBE01</b>	<b>Innere Verwaltung - Erträge</b>	<b>-63.728</b>	<b>-23.532</b>	<b>-687.044</b>
<b>PBA01</b>	<b>Innere Verwaltung - Aufwendungen</b>	<b>840.237</b>	<b>790.941</b>	<b>786.527</b>
PGE01000	Verwaltungssteuerung und -service - Erträge	-63.728	-23.532	-687.044
PGA01000	Verwaltungssteuerung und -service - Aufwendungen	840.237	790.941	786.527
<b>PGS010</b>	<b>Verwaltungssteuerung und -service - Ergebnis</b>	<b>776.509</b>	<b>767.409</b>	<b>99.483</b>
<b>PB02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>155.126</b>	<b>137.556</b>	<b>148.479</b>
<b>PBE02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung - Erträge</b>	<b>-44.541</b>	<b>-44.141</b>	<b>-43.116</b>
<b>PBA02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung - Aufwendungen</b>	<b>199.667</b>	<b>181.697</b>	<b>191.595</b>
PGE0200	Statistik und Wahlen - Erträge	-200	-200	
PGA0200	Statistik und Wahlen - Aufwendungen	5.158	5.708	2.574
<b>PGS020</b>	<b>Statistik und Wahlen - Ergebnis</b>	<b>4.958</b>	<b>5.508</b>	<b>2.574</b>
PGE0201	Ordnungsangelegenheiten - Erträge	-33.900	-34.500	-32.588
PGA0201	Ordnungsangelegenheiten - Aufwendungen	105.296	94.842	98.019
<b>PGS020</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten - Ergebnis</b>	<b>71.396</b>	<b>60.342</b>	<b>65.431</b>
PGE0202	Brandschutz - Erträge	-10.441	-9.441	-10.528
PGA0202	Brandschutz - Aufwendungen	89.213	81.147	91.003
<b>PGS020</b>	<b>Brandschutz - Ergebnis</b>	<b>78.772</b>	<b>71.706</b>	<b>80.474</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 - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PB04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>34.705</b>	<b>33.322</b>	<b>32.471</b>
<b>PBE04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft - Erträge</b>	<b>-35.657</b>	<b>-38.471</b>	<b>-39.658</b>
<b>PBA04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft - Aufwendungen</b>	<b>70.362</b>	<b>71.793</b>	<b>72.129</b>
PG0400	Wissenschaft und Forschung - keine Leistungen			
PGE0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Erträge	-25.541	-29.441	-29.414
PGA0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Aufwendungen	43.238	45.330	44.080
<b>PGS040</b>	<b>Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen - Ergebnis</b>	<b>17.697</b>	<b>15.889</b>	<b>14.666</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	-10.116	-9.030	-10.244
PGA0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Aufwendungen	27.124	26.463	28.049
<b>PGS040</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege - Ergebnis</b>	<b>17.008</b>	<b>17.433</b>	<b>17.805</b>
PG0410	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften - keine Leistungen			
<b>PB05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>38.436</b>	<b>43.524</b>	<b>44.470</b>
<b>PBE05</b>	<b>Soziale Leistungen - Erträge</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1.500</b>	
<b>PBA05</b>	<b>Soziale Leistungen - Aufwendungen</b>	<b>42.936</b>	<b>45.024</b>	<b>44.470</b>
PGE0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Erträge			
PGA0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Aufwendungen	4.558	4.026	4.487
<b>PGS050</b>	<b>Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII - Ergebnis</b>	<b>4.558</b>	<b>4.026</b>	<b>4.487</b>
PG0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II - keine Leistungen			
PG0502	Hilfen für Asylbewerber - keine Leistungen			
PGE0503	Soziale Einrichtungen - Erträge	-4.500	-1.500	
PGA0503	Soziale Einrichtungen - Aufwendungen	38.378	40.998	39.983
<b>PGS050</b>	<b>Soziale Einrichtungen - Ergebnis</b>	<b>33.878</b>	<b>39.498</b>	<b>39.983</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>265.423</b>	<b>268.195</b>	<b>262.258</b>
<b>PBE06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Erträge</b>	<b>-50.513</b>	<b>-62.013</b>	<b>-48.535</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PBA06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe - Aufwendungen</b>	<b>315.936</b>	<b>330.208</b>	<b>310.793</b>
PG0600	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege - keine Leistungen			
PGE0601	Jugendarbeit - Erträge	-275	-275	-985
PGA0601	Jugendarbeit - Aufwendungen	10.312	10.301	9.598
<b>PGS060</b>	<b>Jugendarbeit - Ergebnis</b>	<b>10.037</b>	<b>10.026</b>	<b>8.613</b>
PG0602	Sonst Leist der Kinder-, Jugend- und Familienh - keine Leistung			
PGE0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Erträge	-50.238	-61.738	-47.550
PGA0603	Tageseinrichtungen für Kinder - Aufwendungen	305.424	319.707	301.118
<b>PGS060</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder - Ergebnis</b>	<b>255.186</b>	<b>257.969</b>	<b>253.568</b>
PGE0604	Einrichtungen der Jugendarbeit -Erträge			
PGA0604	Einrichtungen der Jugendarbeit - Aufwendungen	200	200	77
<b>PGS060</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit - Ergebnis</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>77</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>3.084</b>	<b>7.888</b>	<b>-688</b>
<b>PBE08</b>	<b>Sportförderung - Erträge</b>	<b>-26.691</b>	<b>-26.191</b>	<b>-25.657</b>
<b>PBA08</b>	<b>Sportförderung - Aufwendungen</b>	<b>29.775</b>	<b>34.079</b>	<b>24.969</b>
PGE0800	Förderung des Sports - Erträge			
PGA0800	Förderung des Sports - Aufwendungen	1.940	1.653	1.400
<b>PGS080</b>	<b>Förderung des Sports - Ergebnis</b>	<b>1.940</b>	<b>1.653</b>	<b>1.400</b>
PGE0801	Sportstätten und Bäder -Erträge	-26.691	-26.191	-25.657
PGA0801	Sportstätten und Bäder - Aufwendungen	27.835	32.426	23.570
<b>PGS080</b>	<b>Sportstätten und Bäder - Ergebnis</b>	<b>1.144</b>	<b>6.235</b>	<b>-2.087</b>
<b>PB09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>-89.962</b>	<b>39.451</b>	<b>-322.309</b>
<b>PBE09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen - Erträge</b>	<b>-132.600</b>	<b>-2.400</b>	<b>-369.725</b>
<b>PBA09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen - Aufwendungen</b>	<b>42.638</b>	<b>41.851</b>	<b>47.417</b>
PGE09001	Räumliche Plg u. Entwg., Geoinf. - Erträge	-132.600	-2.400	-369.725
PGA09001	Räumliche Plg u. Entwg., Geoinf. - Aufwendungen	42.638	41.851	47.417
<b>PGS090</b>	<b>Räumliche Plg u. Entwg., Geoinf. - Ergebnis</b>	<b>-89.962</b>	<b>39.451</b>	<b>-322.309</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PB10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>570</b>	<b>550</b>	<b>433</b>
<b>PBE10</b>	<b>Bauen und Wohnen - Erträge</b>			
<b>PBA10</b>	<b>Bauen und Wohnen - Aufwendungen</b>	<b>570</b>	<b>550</b>	<b>433</b>
PG1000	Bau- und Grundstücksordnung -keine Leistung			
PG1002	Wohnbauförderung - keine Leistung			
PGE1003	Denkmalschutz und -pflege - Erträge			
PGA1003	Denkmalschutz und -pflege - Aufwendungen	570	550	433
<b>PGS100</b>	<b>Denkmalschutz und -pflege - Ergebnis</b>	<b>570</b>	<b>550</b>	<b>433</b>
<b>PB11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>-80.726</b>	<b>-40.227</b>	<b>21.870</b>
<b>PBE11</b>	<b>Ver- und Entsorgung - Erträge</b>	<b>-928.839</b>	<b>-787.323</b>	<b>-634.558</b>
<b>PBA11</b>	<b>Ver- und Entsorgung - Aufwendungen</b>	<b>848.113</b>	<b>747.097</b>	<b>656.428</b>
PGE1100	Elektrizitätsversorgung - Erträge	-19.100	-19.100	-19.939
PGA1100	Elektrizitätsversorgung - Aufwendungen	15.844	22.075	7.572
<b>PGS110</b>	<b>Elektrizitätsversorgung - Ergebnis</b>	<b>-3.256</b>	<b>2.975</b>	<b>-12.367</b>
PG1101	Gasversorgung - keine Leistungen			
PGE1102	Wasserversorgung - Erträge	-288.361	-247.455	-244.680
PGA1102	Wasserversorgung - Aufwendungen	281.580	229.196	266.920
<b>PGS110</b>	<b>Wasserversorgung - Ergebnis</b>	<b>-6.781</b>	<b>-18.259</b>	<b>22.240</b>
PGE1103	Fernwärmeversorgung - Erträge			
PGA1103	Fernwärmeversorgung - Aufwendungen			
<b>PGS110</b>	<b>Fernwärmeversorgung - Ergebnis</b>			
PG1104	Kombinierte Versorgung - keine Leistungen			
PGE1105	Abfallwirtschaft - Erträge	-18.690	-18.250	-19.775
PGA1105	Abfallwirtschaft - Aufwendungen	18.129	17.430	17.228
<b>PGS110</b>	<b>Abfallwirtschaft - Ergebnis</b>	<b>-561</b>	<b>-820</b>	<b>-2.547</b>
PGE1106	Abwasserbeseitigung - Erträge	-602.688	-502.518	-350.164
PGA1106	Abwasserbeseitigung - Aufwendungen	532.560	478.395	364.708
<b>PGS110</b>	<b>Abwasserbeseitigung - Ergebnis</b>	<b>-70.128</b>	<b>-24.123</b>	<b>14.544</b>
<b>PB12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>263.315</b>	<b>337.017</b>	<b>163.490</b>
<b>PBE12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Erträge</b>	<b>-82.581</b>	<b>-62.916</b>	<b>-63.999</b>
<b>PBA12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - Aufwendungen</b>	<b>345.896</b>	<b>399.933</b>	<b>227.489</b>
PGE1200	Gemeindestraßen - Erträge	-82.581	-62.916	-63.999
PGA1200	Gemeindestraßen - Aufwendungen	345.896	399.933	227.489

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PGS120</b>	<b>Gemeindestraßen - Ergebnis</b>	<b>263.315</b>	<b>337.017</b>	<b>163.490</b>
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>96.719</b>	<b>67.360</b>	<b>54.090</b>
<b>PBE13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege - Erträge</b>	<b>-165.843</b>	<b>-148.588</b>	<b>-143.686</b>
<b>PBA13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege - Aufwendungen</b>	<b>262.562</b>	<b>215.948</b>	<b>197.776</b>
PGE1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Erträge			
PGA1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Aufwendungen	51.938	51.569	46.504
<b>PGS130</b>	<b>Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Ergebnis</b>	<b>51.938</b>	<b>51.569</b>	<b>46.504</b>
PGE1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Erträge	-3.502		-2.400
PGA1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Aufwendungen	38.917	32.041	31.817
<b>PGS130</b>	<b>Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Ergebnis</b>	<b>35.415</b>	<b>32.041</b>	<b>29.417</b>
PGE1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Erträge	-28.120	-30.120	-30.791
PGA1302	Friedhofs- und Bestattungswesen - Aufwendungen	64.536	25.395	23.752
<b>PGS130</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen - Ergebnis</b>	<b>36.416</b>	<b>-4.725</b>	<b>-7.039</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	-134.221	-118.468	-110.495
PGA1304	Land- und Forstwirtschaft - Aufwendungen	107.171	106.944	95.702
<b>PGS130</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft - Ergebnis</b>	<b>-27.050</b>	<b>-11.525</b>	<b>-14.793</b>
<b>PB14</b>	<b>Umweltschutz - keine Leistungen</b>			
PG1400	Umweltschutzmaßnahmen			
<b>PB15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>
<b>PBE15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus - Erträge</b>	<b>-400</b>	<b>-450</b>	<b>-482</b>



## Gemeinde Fischbachtal

<b>Produktbereichsplan - 2014</b>				
Fischbachtal				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz laufendes Jahr	Ansatz Vorjahr	Rechnungserge Vorvorjahr
<b>PBA15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus - Aufwendungen</b>	<b>15.024</b>	<b>13.733</b>	<b>13.699</b>
PGE1500	Wirtschaftsförderung - Erträge	-400	-450	-482
PGA1500	Wirtschaftsförderung - Aufwendungen	15.024	13.733	13.699
<b>PGS150</b>	<b>Wirtschaftsförderung - Ergebnis</b>	<b>14.624</b>	<b>13.283</b>	<b>13.217</b>
PG1501	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - keine Leistungen			
PG1502	Tourismus - keine Leistung (siehe Wirtschaftsförd.)			
<b>PB16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-1.175.289</b>	<b>-1.305.963</b>	<b>-1.269.443</b>
<b>PBE16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft - Erträge</b>	<b>-2.528.203</b>	<b>-2.668.267</b>	<b>-2.541.274</b>
<b>PBA16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft - Aufwendungen</b>	<b>1.352.914</b>	<b>1.362.304</b>	<b>1.271.831</b>
PGE1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Erträge	-380.920	-504.000	-514.132
PGA1600	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Aufwendungen	11.922	67.084	11.416
<b>PGS160</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Ergebnis</b>	<b>-368.998</b>	<b>-436.916</b>	<b>-502.716</b>
PGE1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Erträge	-2.147.283	-2.164.267	-2.027.142
PGA1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Aufwendungen	1.340.992	1.295.220	1.260.415
<b>PGS160</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Ergebnis</b>	<b>-806.291</b>	<b>-869.047</b>	<b>-766.727</b>
PG1602	Abwicklung der Vorjahre - nicht relevant			
<b>SU</b>	<b>Gesamtsumme Produktbereiche</b>	<b>302.535</b>	<b>369.365</b>	<b>-752.179</b>
<b>SUE</b>	<b>Gesamtsumme Produktbereiche - Erträge</b>	<b>-4.064.096</b>	<b>-3.865.793</b>	<b>-4.597.735</b>
<b>SUA</b>	<b>Gesamtsumme Produktbereiche - Aufwendungen</b>	<b>4.366.632</b>	<b>4.235.158</b>	<b>3.845.556</b>

## Gemeinde Fischbachtal

## Querschnitt Ergebnishaushalt - 2014

Fischbachtal

Sachgebiet	Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungs- erg (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlich Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)
0	Bürgermeister		-945.470	1.121.667	176.197	28.599		204.796
0101	Verwaltungssteuerung			230.485	230.485			230.485
0101-001	Verwaltungssteuerung			230.485	230.485			230.485
0201	Schloss Lichtenberg		-25.541	43.238	17.697			17.697
0201-001	Schloss Lichtenberg allgemein		-1.000	6.976	5.976			5.976
0201-010	Museum		-2.720	32.395	29.675			29.675
0201-011	Kaisersaal/Vortragsraum		-21.821	3.867	-17.954			-17.954
0202	Heimat und sonstige Kulturpflege		-9.380	25.427	16.047			16.047
0202-001	Heimat- und sonstige Kulturpflege			9.638	9.638			9.638
	allgemein							
0202-010	Heimatpflege		-880	2.500	1.620			1.620
0202-011	Adventsmarkt		-8.500	13.289	4.789			4.789
0203	Tourismus und Wirtschaftsförderung		-400	15.024	14.624			14.624
0203-001	Tourismus und Wirtschaftsförderung		-400	15.024	14.624			14.624
0301	Jugendarbeit			2.173	2.173			2.173
0301-001	Jugendarbeit			2.173	2.173			2.173
0302	Förderung des Sports			1.940	1.940			1.940
0302-001	Förderung des Sports			1.940	1.940			1.940
0401	Wasserversorgung		-288.361	272.813	-15.548	8.767		-6.781
0401-001	Wasserversorgung		-270.540	184.166	-86.373	8.767		-77.606
0401-010	Hochbehälter, Pumpstationen		-2.980	48.229	45.249			45.249
0401-011	Wasserleitungsnetz		-14.841	40.417	25.576			25.576
0402	Abwasserbeseitigung		-602.688	518.639	-84.049	13.921		-70.128
0402-001	Abwasserbeseitigung		-602.688	518.639	-84.049	13.921		-70.128
0403	Photovoltaik		-19.100	9.933	-9.167	5.911		-3.256
0403-001	Photovoltaik - allgemein			1.213	1.213			1.213
0403-010	Photovoltaik - Bauhof		-8.000	3.985	-4.015			-4.015
0403-011	Photovoltaik - Fw. Ndh.		-5.400	2.161	-3.239	4.332		1.093
0403-012	Photovoltaik - Campingplatz		-5.700	2.574	-3.126	1.579		-1.547
0404	Nahwärmenetz							
0404-010	Nahwärmenetz							
0502	Personalrat			1.995	1.995			1.995
0502-001	Personalrat			1.995	1.995			1.995
1	Innere Verwaltung und Finanzen		-471.547	699.801	228.253	-6.350		221.903
1101	Gemeindeorgane			29.136	29.136			29.136
1101-001	Gemeindeorgane allgemein			29.136	29.136			29.136
1102	Organisation, Personal und Recht		-100	56.271	56.171			56.171
1102-001	Organisation, Personal und Recht		-100	56.271	56.171			56.171
1103	Zentrale Dienste		-20	87.047	87.027			87.027
1103-001	Zentrale Dienste		-20	87.047	87.027			87.027
1201	Finanzverwaltung		-40.000	143.727	103.727			103.727
1201-001	Finanzverwaltung allgemein		-40.000	88.627	48.627			48.627
1201-010	Gemeinschaftskasse			55.100	55.100			55.100
1202	Gemeindesteuern		-374.570	11.922	-362.648	-6.350		-368.998
1202-001	Gemeindesteuern		-374.570	11.922	-362.648	-6.350		-368.998

## Gemeinde Fischbachtal

## Querschnitt Ergebnishaushalt - 2014

Fischbachtal

Sachgebiet	Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungserg (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlich Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)
1203	Tageseinrichtungen für Kinder		-50.238	305.424	255.186			255.186
1203-001	Tageseinrichtungen für Kinder		-44.000	26.291	-17.709			-17.709
	allgemein							
1203-010	Ev. Kindergarten		-6.238	279.133	272.895			272.895
1203-011	Tagespflege							
1301	Brandschutz		-6.620	66.274	59.655			59.655
1301-001	Brandschutz allgemein		-6.620	66.274	59.655			59.655
2	Bauen und Verkehr		-270.313	764.735	494.422	6.635		501.057
2101	Städtebauliche Planung			17.845	17.845			17.845
2101-001	Städtebauliche Planung allgemein			4.422	4.422			4.422
2101-010	Bauleitplanung			13.423	13.423			13.423
2102	Bauverwaltung		-600	24.193	23.593			23.593
2102-001	Bauverwaltung		-600	24.193	23.593			23.593
2103	Grundstücks- und Gebäudemanagement		-186.631	271.162	84.530			84.530
2103-001	Grundstücks- und Gebäudemanageme			13.936	13.936			13.936
	allgemein							
2103-011	Rathaus Darmstädter Str. 8			27.475	27.475			27.475
2103-012	Bauhof, Jochartweg 8-10			25.362	25.362			25.362
2103-050	Feuerwehrgerätehäuser			1.157	1.157			1.157
2103-051	Feuerwehrgerätehaus Niedernhausen		-1.769	8.641	6.872			6.872
2103-052	Feuerwehrgerätehaus Lichtenberg			3.950	3.950			3.950
2103-053	Feuerwehrgerätehaus Billings		-1.227	3.424	2.197			2.197
2103-054	Feuerwehrgerätehaus Steinau		-812	2.498	1.686			1.686
2103-055	Feuerwehrgerätehaus Meßbach		-13	3.269	3.256			3.256
2103-101	Jugendraum (Bürgerhaus Niedernhaus			200	200			200
2103-102	Campingplatz u. Freibad		-26.466	19.141	-7.325			-7.325
2103-103	Bolzplätze/Festplätze			550	550			550
2103-104	Kegelbahn (Bürgerhaus Billings)							
2103-105	Sportplatzgebäude Niedernhausen		-225	6.864	6.639			6.639
2103-106	Sportplatz Niedernhausen			1.280	1.280			1.280
2103-107	Grillhütten		-736	953	217			217
2103-151	Spielplätze		-275	8.139	7.864			7.864
2103-201	Bürgerhaus Niedernhausen		-18.079	61.935	43.856			43.856
2103-202	Bürgerhaus Billings		-5.029	33.858	28.829			28.829
2103-203	Ehemalige Schule Lichtenberg							
2103-204	Ehemalige Schule Steinau							
2103-301	Trauerhalle Niedernhausen			42.195	42.195			42.195
2103-302	Urnenwand Niedernhausen			600	600			600
2103-303	Ehrenmal Niedernhausen/Denkmäler			570	570			570
2103-304	Friedhofsanlage			3.450	3.450			3.450
2103-305	Friedhofswald			100	100			100
2103-351	Forstbetriebsgebäude			270	270			270
2103-401	bebaute Grundstücke							
2103-402	unbebaute Grundstücke		-132.000	600	-131.400			-131.400
2103-501	Dorfteich Nonrod							

## Gemeinde Fischbachtal

## Querschnitt Ergebnishaushalt - 2014

Fischbachtal

Sachgebiet	Produkt	Kostenstelle	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20 Verwaltungserg (Nr. 10 ./. Nr. 19)	23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	29 Außerordentlich Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)
	2201	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-82.581	339.261	256.680	6.635		263.315
	2201-010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-82.581	339.261	256.680	6.635		263.315
	2900	Bauhof	-500	112.274	111.774			111.774
	2900-001	Bauhof allgemein	-500	65.005	64.505			64.505
	2900-010	Fuhrpark		47.269	47.269			47.269
3		Ordnung und Umwelt	-223.133	403.889	180.756	313		181.069
	3101	Wahlen	-200	5.158	4.958			4.958
	3101-001	Wahlen	-200	5.158	4.958			4.958
	3102	Sicherheit und Ordnung	-3.500	30.615	27.115			27.115
	3102-001	Sicherheit und Ordnung allgemein	-3.500	29.615	26.115			26.115
	3102-010	Ordnungsbehördenbezirk		1.000	1.000			1.000
	3103	Melde- und Personenstandswesen	-30.400	74.681	44.281			44.281
	3103-010	Meldewesen	-19.000	44.361	25.361			25.361
	3103-011	Personenstandswesen	-11.400	30.320	18.920			18.920
	3104	Friedhofs- und Bestattungswesen	-28.120	18.191	-9.929			-9.929
	3104-001	Friedhofs- und Bestattungswesen	-28.120	18.191	-9.929			-9.929
	3201	Abfallwirtschaft	-18.690	18.129	-561			-561
	3201-001	Abfallwirtschaft	-18.690	18.129	-561			-561
	3301	Öffentliches Grün		51.938	51.938			51.938
	3301-001	Öffentliches Grün		51.938	51.938			51.938
	3302	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-3.502	38.917	35.415			35.415
	3302-001	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen allgemein		33.077	33.077			33.077
	3302-010	Teichanlagen	-3.502	5.840	2.338			2.338
	3303	Land- und Forstwirtschaft	-134.221	106.588	-27.633	313		-27.320
	3303-001	#Land- und Forstwirtschaft allgemein						
	3303-010	Forstwirtschaft	-131.500	98.648	-32.852			-32.852
	3303-011	Landwirtschaft	-2.721	7.940	5.219	313		5.532
	3401	Soziale Angelegenheiten		8.958	8.958			8.958
	3401-001	Soziale Angelegenheiten allgemein		4.558	4.558			4.558
	3401-010	Sozialstation		4.400	4.400			4.400
	3402	Seniorenarbeit	-4.500	33.978	29.478			29.478
	3402-001	Seniorenarbeit allgemein		4.228	4.228			4.228
	3402-011	Soziale Einrichtungen ( Gersprenz/Senio)	-4.500	29.750	25.250			25.250
	3501	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		16.736	16.736			16.736
	3501-001	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		16.736	16.736			16.736
9		Allg. Finanzwirtschaft	-2.123.283	1.334.022	-789.261	-17.030		-806.291
	1205	Allgemeine Finanzwirtschaft	-2.123.283	1.334.022	-789.261	-17.030		-806.291
	1205-001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-2.123.283	1.334.022	-789.261	-17.030		-806.291

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro</b>						
Fischbachtal						
KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
	<b>Erträge</b>					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-149,0	-171,7	-175,1	-175,7	-176,3
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-751,7	-793,5	-796,7	-800,4	-804,2
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-17,4	-16,8	-16,6	-16,8	-16,8
52	Bestandsveränd. & aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-1.162,8	-1.251,4	-1.307,7	-1.373,1	-1.441,7
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-31,9	-32,1	-32,4	-33,3	-34,3
5551	Grundsteuer A	-8,5	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0
5552	Grundsteuer B	-165,0	-203,0	-205,0	-207,0	-209,0
5553	Gewerbsteuer	-315,0	-150,0	-150,0	-150,0	-150,0
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	-10,6	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähnliche Erträge, sonst. Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen	-94,3	-91,0	-91,9	-94,7	-97,5
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-773,5	-722,8	-769,9	-765,2	-811,6
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-235,0	-254,7	-250,0	-248,6	-229,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-110,2	-325,4	-96,4	-97,4	-79,3
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-3.824,9</b>	<b>-4.033,7</b>	<b>-3.913,1</b>	<b>-3.983,7</b>	<b>-4.071,2</b>
	<b>Aufwendungen</b>					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	805,2	827,9	840,2	854,7	862,3
644-646	Versorgungsaufwendungen	152,3	206,5	179,7	184,9	189,0
60,61,..	Aufwendungen f. Sach- & Dienstleistungen (60,61,67-69)	843,7	918,7	738,9	743,8	744,3
66	Abschreibungen	414,5	425,4	407,7	397,0	385,6
71	Aufwendungen f. Zuweisungen & Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	312,4	300,1	304,6	309,6	314,6
73	Steueraufw. einschl. Aufw. a. gesetzl. Umlageverpfl.	1.649,0	1.642,4	1.637,1	1.680,3	1.747,1
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,8	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.180,0</b>	<b>4.324,1</b>	<b>4.111,2</b>	<b>4.173,3</b>	<b>4.245,9</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>355,0</b>	<b>290,4</b>	<b>198,1</b>	<b>189,6</b>	<b>174,7</b>
56,57	Finanzerträge	-20,4	-30,4	-30,9	-31,4	-31,9
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	55,2	42,5	38,7	35,0	31,1
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>34,9</b>	<b>12,2</b>	<b>7,9</b>	<b>3,7</b>	<b>-0,8</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>389,9</b>	<b>302,5</b>	<b>205,9</b>	<b>193,3</b>	<b>173,9</b>
59	Außerordentliche Erträge	-20,5				
79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-20,5</b>				

**Gemeinde Fischbachtal****Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro**

Fischbachtal

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>369,4</b>	<b>302,5</b>	<b>205,9</b>	<b>193,3</b>	<b>173,9</b>

## Gemeinde Fischbachtal

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro							
Fischbachtal							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-149,0	-171,7	-175,1	-175,7	-176,3
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-751,7	-793,5	-796,7	-800,4	-804,2
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-17,4	-16,8	-16,6	-16,8	-16,8
04	52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-1.693,8	-1.657,9	-1.716,5	-1.784,9	-1.856,5
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-94,3	-91,0	-91,9	-94,7	-97,5
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-773,5	-722,8	-769,9	-765,2	-811,6
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-235,0	-254,7	-250,0	-248,6	-229,0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-110,2	-325,4	-96,4	-97,4	-79,3
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.824,9</b>	<b>-4.033,7</b>	<b>-3.913,1</b>	<b>-3.983,7</b>	<b>-4.071,2</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	805,2	827,9	840,2	854,7	862,3
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152,3	206,5	179,7	184,9	189,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	843,7	918,7	738,9	743,8	744,3
14	66	Abschreibungen	414,5	425,4	407,7	397,0	385,6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	312,4	300,1	304,6	309,6	314,6
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.649,0	1.642,4	1.637,1	1.680,3	1.747,1
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,8	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>19</b>		<b>Summe d. ordentlichen Aufwendungen (Nr.11-18)</b>	<b>4.180,0</b>	<b>4.324,1</b>	<b>4.111,2</b>	<b>4.173,3</b>	<b>4.245,9</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>355,0</b>	<b>290,4</b>	<b>198,1</b>	<b>189,6</b>	<b>174,7</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-20,4	-30,4	-30,9	-31,4	-31,9
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	55,2	42,5	38,7	35,0	31,1
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>34,9</b>	<b>12,2</b>	<b>7,9</b>	<b>3,7</b>	<b>-0,8</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 &amp; Nr. 21)</b>	<b>-3.845,3</b>	<b>-4.064,1</b>	<b>-3.944,0</b>	<b>-4.015,0</b>	<b>-4.103,0</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 &amp; Nr.22)</b>	<b>4.235,2</b>	<b>4.366,6</b>	<b>4.149,9</b>	<b>4.208,3</b>	<b>4.276,9</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>389,9</b>	<b>302,5</b>	<b>205,9</b>	<b>193,3</b>	<b>173,9</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	-20,5				
28	79	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr.27 ./Nr.28)</b>	<b>-20,5</b>				
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>369,4</b>	<b>302,5</b>	<b>205,9</b>	<b>193,3</b>	<b>173,9</b>
		Nachrichtlich:					
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	---	---	---

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro</b>						
Fischbachtal						
Art der Einzahlung/Auszahlung	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	
<b>Einzahlungen</b>						
Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen						
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	45,0	90,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	15,0	25,0				
Rückzahlung von gewährten Krediten	1,0	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>61,0</b>	<b>116,1</b>	<b>46,2</b>	<b>46,2</b>	<b>46,2</b>	<b>46,2</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Tilgung von Krediten	-93,4	-96,7	-100,2	-103,9	-105,3	-105,3
Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-481,3	-134,3	-92,1	-27,8	-14,4	-14,4
davon:						
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge						
Investitionen in Finanzanlagen		-4,3	-5,1	-5,8	-6,4	-6,4
davon:						
Ausleihungen						
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-574,7</b>	<b>-231,0</b>	<b>-192,3</b>	<b>-131,7</b>	<b>-119,7</b>	<b>-119,7</b>
<b>Saldo</b>	<b>-513,7</b>	<b>-114,9</b>	<b>-146,2</b>	<b>-85,6</b>	<b>-73,5</b>	<b>-73,5</b>



## Gemeinde Fischbachtal

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro							
Fischbachtal							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149,0	171,7	175,1	175,7	176,3
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751,7	793,5	796,7	800,4	804,2
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	17,4	16,8	16,6	16,8	16,8
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	1.693,8	1.657,9	1.716,5	1.784,9	1.856,5
		einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	94,2	90,9	91,8	94,6	97,4
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	776,1	722,8	769,9	765,2	811,6
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25,5	264,5	35,0	35,5	36,0
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	125,7	91,4	92,4	93,4	75,3
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>3.633,5</b>	<b>3.809,4</b>	<b>3.693,9</b>	<b>3.766,5</b>	<b>3.874,1</b>
10	830	Personalauszahlungen	-805,2	-827,9	-840,2	-854,7	-862,3
11	831	Versorgungsauszahlungen	-152,3	-170,1	-172,0	-176,5	-180,1
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-843,7	-918,7	-738,9	-743,8	-744,3
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen					
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-317,3	-300,1	-304,6	-309,6	-314,6
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-1.649,0	-1.642,4	-1.637,1	-1.680,3	-1.747,1
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-55,2	-42,5	-38,7	-35,0	-31,1
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2,8	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-3.825,6</b>	<b>-3.904,8</b>	<b>-3.734,4</b>	<b>-3.802,9</b>	<b>-3.882,4</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>-192,1</b>	<b>-95,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>-36,5</b>	<b>-8,4</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	45,0	90,0	45,0	45,0	45,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	15,0	25,0			
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1,0	1,1	1,2	1,2	1,2
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>61,0</b>	<b>116,1</b>	<b>46,2</b>	<b>46,2</b>	<b>46,2</b>

## Gemeinde Fischbachtal

<b>Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro</b>							
Fischbachtal							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-411,3	-80,0	-2,0		
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-70,0	-50,0	-85,0	-22,0	-8,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-4,3	-5,1	-5,8	-6,4
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn.24 bis 27)</b>	<b>-481,3</b>	<b>-134,3</b>	<b>-92,1</b>	<b>-27,8</b>	<b>-14,4</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus</b>	<b>-420,2</b>	<b>-18,2</b>	<b>-45,9</b>	<b>18,4</b>	<b>31,8</b>
		<b>Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>					
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-612,3</b>	<b>-113,6</b>	<b>-86,4</b>	<b>-18,1</b>	<b>23,4</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-93,4	-96,7	-100,2	-103,9	-105,3
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus</b>	<b>-93,4</b>	<b>-96,7</b>	<b>-100,2</b>	<b>-103,9</b>	<b>-105,3</b>
		<b>Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>					
<b>34</b>		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-705,8</b>	<b>-210,3</b>	<b>-186,7</b>	<b>-122,0</b>	<b>-81,9</b>
		<b>(Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>					
35		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	552,5	375,2	164,9	-21,6	-143,1
36		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-705,8	-210,3	-186,7	-122,0	-81,9
<b>37</b>		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>					
		<b>(Summe aus den Summen Nrn. 35 und 36)</b>	<b>-153,3</b>	<b>164,9</b>	<b>-21,8</b>	<b>-143,7</b>	<b>-225,0</b>



## Stellenplan 2014 Teil B: Beschäftigte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst											Beschäftigte zusammen 2014	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2013	Zahl der am 30.06.2013 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	
0401	Wasserversorgung								1				1	0	0	
0402	Abwasserbeseitigung				0,5				2				2,5	2,5	2,5	
													0			
<b>Sachgebiet 1</b>													0			
1103	Zentrale Dienste						0,5						0,5	0,5	0,5	
1103	Zentrale Dienste										0,2		0,2	0,2	0,2	Kw-Vermerk
1201	Finanzverwaltung allgemein			1	0,5								1,5	1,5	1,5	
1102	Organisation, Personal und Recht				0,3								0,3	0,3	0	unbesetzt
1202	Gemeindesteuern				0,5								0,5	0,5	0,5	
													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	
2900	Bauhof					1			3			1	5	6	6	
													0			
<b>Sachgebiet 3</b>													0			
3103	Melde- u. Personenstandswesen allgemein					1							1	1	1	
3102	Sicherheit und Ordnung allgemein				1								1	1	1	
													0			
Stellenplan 2014		0	0	1	1,7	3,8	0	1,1	6	0	0	1,8	15,4			
Stellenplan 2013		0	0	1	1,7	2,8	1	1,1	6	0	0	1,8		15,4		
Zahl der am 30.06.2013 besetzten Stellen		0	0	1	1,7	2,5	1	1,1	6	0	0	1,8			15,1	

Stand: 10.02.2014

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 2014 Teil C: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen			Zahl der Stellen			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am		
		2014			2013			30.06.2013		
		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
0401	Wasserversorgung		1	1		0	0		0	0
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		1,8	1,8		1,5	1,5
1202	Gemeindesteuern		0,5	0,5		1	1		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		5	5		6	6		6	6
<b>Sachgebiet 3</b>										
3103	Melde- und Personenstandswesen		1	1		1	1		1	1
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>15,4</b>	<b>16,4</b>	<b>1</b>	<b>15,1</b>	<b>16,1</b>

# Haushaltsjahr 2014

## Pauschalbedienstete und ehrenamtlich Tätige der Gemeinde Fischbachtal

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

Die Gemeinde hat aufgrund gesetzlicher Grundlagen noch Aufwands-  
entschädigungen 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.

## Ausbildungsstellen

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

Die Gemeinde Fischbachtal stellt zum 01. September 2014 einen Ausbildungsplatz  
zur Ausbildung zur/m Verwaltungsfachangestellten (Ausbildungszeit 3 Jahre) bereit.

# **Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Fischbachtal 2014**

## **Beschluss Gemeindevertretung: 06.05.2014**

### **Vorbemerkung:**

Die Gemeinde Fischbachtal legt auch für das Jahr 2014 einen nicht ausgeglichenen Haushalt vor. Bereits in den Vorjahren war ein Haushaltsausgleich nicht erreicht worden.

Die Ursache hierfür ist jedoch nicht im Herrschaftsbereich der Gemeinde selbst zu suchen. Vergleichende Prüfungen kleinerer Kommunen haben in der Vergangenheit bestätigt, dass sich die Gemeinde sowohl von der Personalausstattung als auch von der Sachkostenseite im absolut unteren Bereich der Vergleichskommunen bewegt.

Trotzdem hat die Gemeinde Fischbachtal in den letzten Jahren sowohl im personellen Bereich als auch im Bereich der Sachkosten alle Kostengruppen einer erneuten Überprüfung unterzogen. Die daraus resultierenden Vorschläge zur Haushaltskonsolidierung wurden allesamt umgesetzt und sind in der Anlage 1 zu diesem Konzept beigefügt. Die Erläuterungen zu dieser Aufstellung ergeben sich im Wesentlichen aus den nachstehenden Ausführungen.

Man kann feststellen, dass sich aus den Einzelmaßnahmen eine Verbesserung der Haushaltssituation um ca. 200.000 € ergeben hat. Dieser Betrag entspricht etwa dem Haushaltsdefizit, das in den Jahren bis 2008 festzustellen war. Dies hätte dazu geführt, dass die Gemeinde Fischbachtal -unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus der Jahresrechnung- einen ausgeglichenen Haushalt vorweisen könnte. Gleichzeitig haben sich jedoch die Rahmenbedingungen, auf die unsere Gemeinde keinerlei Einfluss hat, derart verschlechtert, dass sämtliche Ergebnisse aus den Konsolidierungsmaßnahmen wieder zunichte gemacht wurden.

Das Land Hessen hat festgestellt, dass sich auf Grund erhöhter Gewerbesteuereinnahmen der Kommunen die Zahlungen des Landes in den Länderfinanzausgleich deutlich erhöht haben. Zum Ausgleich dieser Mehraufwendungen wurden Mittel in Höhe von ca. 340 Mio. € dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA) entzogen. Die Gemeinde Fischbachtal hatte keinerlei Anteil an diesen Gewerbesteuermehreinnahmen. Unsere Gewerbesteuereinnahmen schwankten in den letzten 10 Jahren immer um den Betrag von 300.000 € und sind aktuell auf ca. 150.000 € zurückgegangen. Dennoch betraf uns die Entnahme aus dem KFA in einer Größenordnung von über 100.000 € mittels einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen.

Diese Vorgehensweise des Landes war Gegenstand einer Klage der Stadt Alsfeld gegen das Land Hessen. In dem daraus resultierenden Urteil wurde festgestellt, dass die Finanzausstattung der hessischen Kommunen nicht verfassungskonform ist. Das Land Hessen wurde aufgefordert, die Finanzausstattung der Kommunen ab dem Jahr 2016 neu zu regeln.

Im Zuge der Sanierung des Haushalts des Landes Hessen wurde auch die Verteilung der Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer einseitig von der Landesregierung neu geregelt. Der bisherige Anteil der Einnahmen, der den Landkreisen zugewiesen wurde, ist in Folge der Neuregelung entfallen. Da dies auf Seiten der Landkreise zu erheblichen Defiziten geführt hätte, wurde dieser Eingriff zu Lasten der kreisangehörigen Kommunen kompensiert. Der bisherige Kreisanteil an der Grunderwerbsteuer wird zu 50 v. H. über die Einführung einer Kompensationsumlage ausgeglichen. Die Einführung dieser Abgabe zu Lasten der kreisangehörigen Kommunen ist nichts anderes als eine verdeckte Kreisumlage. Da die Kreis- und Schulumlage in unserem Landkreis bereits die anerkannte Höchstgrenze von insgesamt 58 v. H. erreicht hat, ist davon auszugehen, dass diese Umlage über kurz oder lang als verfassungswidrig eingestuft wird. Entsprechende Gerichtsverfahren sind bereits anhängig.

Die hessische Landesregierung hat inzwischen auch anerkannt, dass insbesondere die Kommunen im ländlichen Raum unterfinanziert sind und angestrebt, über die sogenannte „kleine Reform“ des KFA diesbezüglich Abhilfe zu schaffen.

Warum aber eine Gemeinde wie Fischbachtal mit ca. 2.600 Einwohnern, verteilt auf 6 Ortsteile nicht in den Genuss dieser Verbesserungen kommt, ist nicht nachvollziehbar. Ganz offensichtlich ist hier ein Fehler bei der Definition des ländlichen Raumes unterlaufen.

## 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). Diese Leitlinie wurde zuletzt durch Hinweise des HMDIS v. 03.03.2014 konkretisiert.

## 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. Dieses Zahlenwerk wurde im Haushalt 2012 fortgeschrieben. Mit dem Verkauf der Schulhäuser in Lichtenberg und Steinau sowie der Einführung der gesplitteten Abwassergebühr und der damit einhergehenden Neukalkulation der Abwassergebühren war das bisherige Sicherungskonzept -mit einer Ausnahme- abgearbeitet. Daher wurde im Jahr 2013 ein Schnitt in dem Konzept vollzogen. Die bisher bereits umgesetzten Maßnahmen werden nur noch als textlicher Anhang aufgeführt. Die noch nicht umgesetzte Neuorganisation des Museums wurde in das neue Zahlenwerk aufgenommen.

Die gesamten Auswirkungen wurden durch die in der Vorbemerkung genannten Maßnahmen des Landes Hessen und durch die stufenweise Erhöhung der Kreis- und Schulumlage auf insgesamt 58 v. H. (vorher 56 v. H.) neutralisiert. Daraus ist deutlich erkennbar, dass eine tatsächliche Verbesserung der Finanzlage nur möglich ist, wenn die aufgezeigten Fehlentwicklungen, die allesamt gerichtsanhängig sind und teilweise bereits zu Gunsten der Kommunen entschieden wurden, im Rahmen der Neuregelung des KFA ab dem Jahr 2016 korrigiert werden. Darüber hinaus werden die bisher aufgezeigten Maßnahmen fortgeschrieben und weiter verfolgt.



## 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 260 v. H. angehoben. Damit lag 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). Nach mehrfachem Hinweis der Kommunalaufsicht, auf den Handlungsbedarf in diesem Bereich, erfolgte im Jahr 2013 eine Abfrage bei allen Kreiskommunen. Da Fischbachtal im Vergleich mit den Kommunen mit Straßenbeitragssatzung nicht deutlich über dem Kreisschnitt lag, erfolgte ein Beschlussvorschlag zur entsprechenden Anpassung zum 1.1.2014. Dieser Beschlussvorschlag wurde von den kommunalen Gremien angenommen mit der Maßgabe, dass der Hebesatz um 60 v. H. auf nunmehr 320 v. H. erhöht wurde. Damit lag Fischbachtal zum Zeitpunkt der Beschlussfassung deutlich über dem Kreisschnitt (311 v. H.). Durch zwischenzeitliche Anpassungen in anderen Kommunen dürfte sich dies bereits wieder verändert haben. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten. Klar muss jedoch sein, dass dieser Prozess keine endlose Spirale werden darf, denn die Zumutbarkeit für die Bürger ist sicher nicht grenzenlos.

Das Aufkommen steigt im Jahr 2014 auf rd. 201.000 € (+36.000 €). 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 Amtsacker“ ist gewährleistet, dass auch langfristig mit entsprechend steigenden Einnahmen zu rechnen ist. Die Auswirkungen daraus sind mit 1.500 € -2.000 € 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 2014 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 %). Die Auswirkungen aus dem Ausweis von Neubaugebieten (siehe auch: Strukturelle Verbesserungen) setzen sich auch im Jahr 2014 fort. Die Erhöhung der Einkommensteueranteile im Jahr 2014 (+65 T€) entfällt zum Teil auch auf diesen Aspekt. Für die längerfristige Finanzplanung wird für die Neufestsetzung der Steueranteile ab dem Jahr 2018 ein nochmaliger Sprung in gleicher Höhe prognostiziert. Unterlegt wird dies mit dem Fortschritt der Bebauung in den Baugebieten „Schlossblick“ und „Am Amtsacker“, die sich spätestens in der Finanzstatistik 2015 niederschlägt und damit zur Grundlage für die Neufestsetzung der Steueranteile ab 2018 wird.

Die **Hundesteuer** 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 lag die Gemeinde Fischbachtal im Mittel der übrigen Kommunen des Landkreises Darmstadt-Dieburg. Zwischenzeitliche Anpassungen in anderen Kommunen haben dies verändert. Durch eine stufenweise Anpassung zum 1.1.2015 und 1.1.2016 auf 48 € für den ersten Hund und entsprechende Änderungen für weitere Hunde läge die Gemeinde auch hier wieder leicht über dem Kreisschnitt. Diese Anpassungen sind auch aus ordnungsrechtlicher Sicht erforderlich, da sich die Beschwerden über Hundelärm und Verschmutzung der Wege durch Hundekot in den letzten Jahren extrem gehäuft haben. Ferner wird der Tatsache Rechnung getragen, dass die Aufstellung und Unterhaltung zahlreicher „Doggybags“ (Tütenspender zum Sammeln von Hundekot) inzwischen erhebliche Kosten verursacht. Eine entsprechende Beschlussvorlage befindet sich aktuell in Bearbeitung. Das Steueraufkommen würde sich dadurch auf ca. 12.000 € (+ 3.000 €) erhöhen.

Die Darstellungen zur Spielapparatesteuer und Zweitwohnungssteuer bleiben unverändert.

Im Bereich der **Spielapparatesteuer** 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.

## 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 wurde die seitherige Unterdeckung durch eine neue Gebührenkalkulation ausgeglichen.

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 wird keine Unterdeckung ausgewiesen, da sich die Einnahmen durch eine höhere Sterbefallzahl im Jahr 2012, die sich auch im Jahr 2013 fortgesetzt hat, deutlich erhöht haben. Aktuell sind keine Gebührenänderungen geplant.

Um auch langfristig einen vollständig ausgeglichenen Gebührenhaushalt Friedhof zu erhalten, beabsichtigt die Gemeinde Fischbachtal die Einrichtung eines Waldfriedhofs. 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 ist für das Jahr 2014 eingeplant.

Im Bereich **Wasserversorgung** sind in den letzten Jahren wiederholt Unterdeckungen entstanden, die im Zusammenhang mit einem immer weiter zurückgehenden Verbrauch standen. 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 führte dazu, dass dieser Bereich, in den Folgejahren im langjährigen Mittel, ausgeglichen dargestellt werden konnte. Trotz Ausweis und Bebauung von Neubaugebieten hat sich der negative Verbrauchstrend zuletzt wieder fortgesetzt. Im Jahr 2014 wird durch steigende Personalkosten und steigende Instandhaltungskosten eine leichte Unterdeckung (-11 T€) erwartet. Sollte sich dies auch im Rahmen der Jahresrechnung bzw. der Abgabestatistik 2014 bestätigen, wird zum 1.1.2016 eine Anpassung der Wassergebühren von 1,70 € auf ca. 1,90 € (+20.000 €) vorgeschlagen. Damit könnte bei unveränderten Rahmenbedingungen auch im langjährigen Vergleich wieder ein ausgeglichener Gebührenhaushalt ausgewiesen werden.

Im Bereich **Abwasserbeseitigung** wurde bereits im Jahr 2005 eine deutliche 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. Zum 1.1.2013 wurde die gesplittete Abwassergebühr eingeführt. Die damit einhergehende Neukalkulation der Gebühren führt im Jahr 2014 zu einem nahezu ausgeglichenen Ergebnis in diesem Bereich.

## 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

Durch interne Umstrukturierungsmaßnahmen wurde, für die Überbrückung einer Elternzeit, eine Stelle die im Stellenplan mit 0,8 vorgesehen ist nur mit 0,5 besetzt. Die Elternzeit endete im Jahr 2014. Die Stelle wurde in Abstimmung mit dem Personalrat auch weiterhin nur in Höhe von 0,5 besetzt.

Die Auszahlungssperre für Überstunden gilt unverändert fort.

Im Hinblick auf das Ausscheiden einer Mitarbeiterin im Jahr 2017 wurde die Besetzung des Ausbildungsplatzes auf das Jahr 2014 verschoben. Dies ergab positive Auswirkungen auf die Lohnkosten der Jahre 2013 und 2014. Zum 1.9.2014 wird die Stelle neu besetzt. Ab der geplanten Übernahme im Jahr 2017 ergeben sich wieder positive Auswirkungen durch den dann absehbaren Personalwechsel und den Wegfall der Ausbildungsstelle.

### 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 Jahr 2015 ist mit der Verrentung eines Mitarbeiters zu rechnen. Mit der Bauhofleitung wurde bereits abgestimmt, dass diese Stelle zunächst nicht neu besetzt werden soll. Stattdessen soll zu diesem Zeitpunkt eine Ausbildungsstelle geschaffen und besetzt werden. Die Möglichkeiten zur Verbundausbildung mit anderen Unternehmen (ggf. auch dem Landkreis) werden derzeit geprüft. Dadurch ergeben sich ab dem Jahr 2015 unmittelbare Auswirkungen auf die Lohnkosten.

## Sachkosten

Im Jahr 2013 haben sich verschiedene Kommunen zur gemeinsamen Ausschreibung von Stromlieferungen entschlossen. Bereits vor Ende der Ausschreibungsfristen wurde durch entsprechende Vergleichsangebote klar, dass daraus Einsparmöglichkeiten in Höhe von ca. 5.000 € jährlich zu generieren sind.

Ab dem Jahr 2013 werden die Straßenlaternen auf LED-Leuchten mit geringerem Stromverbrauch umgerüstet. Die Einsparungen daraus werden bis zum Jahr 2020 größtenteils zur Refinanzierung der Investitionskosten verwendet. Erste Auswirkungen aus der Maßnahme sind aber bereits im Jahr 2014 zu erwarten.

## 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 wurde 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. Aktuell beschäftigt sich ein runder Tisch mit Lösungsmöglichkeiten. Mit Beschluss der Gemeindevertretung vom Juni 2013 wurde das Museum zum 1.1.2014 geschlossen. Führungen sind derzeit nur noch nach vorheriger Anmeldung bei den Geo-Park-Vor-Ort-Begleitern möglich.

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. Gesangsvereine), 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 beigelegt.

## 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 und bereits bebaut. Mit der Erschließung des Baugebietes „Schlossblick“ (Anfang 2012) wurden 25 weitere Bauplätze geschaffen. Vier davon wurden von der Gemeinde erworben und werden künftig für eine Anlage zum betreuten Wohnen mittels Erbbaupachtvertrag zur Verfügung gestellt. Von den verbleibenden 21 Grundstücken sind 18 verkauft und davon 15 bereits bebaut. Im Zuge dieser Baumaßnahme wurde auch die Erschließungsstraße „Jochartweg“ mit ausgebaut. Im Rahmen der Bauleitplanung zum Mischgebiet „Am Amtsacker“ wurden weitere 11 Bauplätze für eine Wohnbebauung geschaffen. Alle 11 Grundstücke sind verkauft, 7 davon bereits bebaut. Da die Vermarktung der ausgewiesenen Gewerbeflächen sehr schleppend verlief, erfolgt aktuell eine Umplanung in ein allgemeines Wohngebiet.

## 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 konnten beide Gebäude bereits im Jahr 2012 veräußert werden.

Im Jahr 2012 konnte auch der Verkauf von drei in Erschließung befindlichen Bauplätzen (s. Mischgebiet „Am Amtsacker“) realisiert werden. Weitere außerordentliche Ergebnisse sind derzeit nicht absehbar.

## Tabellarische Ergebnisentwicklung

Zur weiteren Erläuterung dieses Konzeptes sind die nachstehenden Anlagen beigelegt.

- Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen in Euro.
- Finanzplanung 2014-2020 gem. Finanzplanungserlass v. 25.10.2013 unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus dem Haushaltssicherungskonzept
- Liste der bereits umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltssicherung

## 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. Trotz weiter leicht verbesserter Werte in einigen Teilbereichen hat ein drastischer Gewerbesteuerrückgang ab dem 2. Halbjahr 2013 neue Lücken in der Haushaltsplanung hinterlassen. Es dürfte auch weiterhin 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. Dies wird aber auch nur gelingen, wenn das Land Hessen im Rahmen der Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs ab dem Jahr 2016 die eingangs erläuterten Fehlentwicklungen korrigiert. Nur so wird die Gemeinde in der Lage sein, den zwischenzeitlich deutlich erkennbaren Investitionstau im Bereich Kanal- und Straßensanierung aufzulösen.

Fischbachtal, 24.04.2014

Speckhardt, Bürgermeister

## Sonstige Finanzplanung 2013-2020

		<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Grundsteuer A		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Halbjahr		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Grundsteuer B	1. Hj.	81.482	101.288	102.301	103.324	104.358	105.401	106.455	107.520
Steigerung		1	1	1	1	1	1	1	1
<b>Ansatz</b>		<b>81.482</b>	<b>101.000</b>	<b>102.000</b>	<b>103000</b>	<b>104000</b>	<b>105000</b>	<b>106000</b>	<b>107000</b>
Grundsteuer B	2. Hj.	82.248	102.241	103.263	104.296	105.339	106.392	107.456	108.530
Steigerung		1	1	1	1	1	1	1	1
<b>Ansatz</b>		<b>82.248</b>	<b>102.000</b>	<b>103.000</b>	<b>104000</b>	<b>105000</b>	<b>106000</b>	<b>107000</b>	<b>108000</b>
Gewerbesteuer	1. Hj	235.074	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	2. Hj.	54.236	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
					<b>+15 %</b>				
Schlüsselzuweisungen		938,05	960,92	965,72	1.149,45	1.201,18	1.255,23	1.311,72	1.370,74
Steigerungsrate		6,29	3,00	0,50	3,5	4,5	4,5	4,5	4,5

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für Zwecke des Haushaltssicherungskonzeptes werden folgende Annahmen eingearbeitet:

Die Steigerungen der Verbundmasse wird für die Jahre 2018-2020 analog dem Jahr 2017 fortgeschrieben.

Rückführung der Entnahmen aus dem KFA seitens des Landes Hessen (340 Mio.) Dies entspricht eine Korrektur in Höhe von ca. +13% ab dem Jahr 2016

Zurndung der Gemeinde Fischbachtal zum ländlichen Raum ab dem Jahr 2016. Mangels konkreter Berechnungsgrundlagen hierfür wird die vorgenannte Korrektur auf +15 % ab dem Jahr 2016 aufgerundet.

Die entsprechend geänderten bzw. neu erstellten KFA-Berechnungen 2016-2020 sind nachgeheftet beigefügt.



**Finanzplanung 2012-2020****Gem. Finanzplanungserlass v. 25.10.2013, mit Fortschreibung für die Jahre 2018-2020 (analog 2017)**

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<b>Einkommensteuer</b>												
1. Quartal	280.057,68	255.861,76	248.652,29	294.726,13	325.690,40	348.761,61						
2. Quartal	221.791,10	234.088,66	233.464,63	264.763,59	269.989,00							
3. Quartal	216.803,43	197.175,45	209.085,38	254.732,62	250.928,45							
4. Quartal	267.012,13	239.862,76	272.583,70	284.833,05	339.532,30							
Haushaltsansatz			932.832	1.088.056	1.186.140							
				<b>+ 9 %</b>					<b>+ 9 %</b>			
Summe	985.664	926.989	963.786	1.099.055	<b>1.186.140</b>	<b>1.251.378</b>	<b>1.307.690</b>	<b>1.373.074</b>	<b>1.441.728</b>	<b>1.650.058</b>	<b>1.732.561</b>	<b>1.819.189</b>
Prognose						5,5%	4,5%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Halbjahr					593.070	625.689	653.845	686.537	720.864	825.029	866.280	909.594
<b>Familienleistungsausgleich</b>												
1. Quartal	18.730,17	17.042,18	16.197,34	27.906,07	32.310,17	28.772,81						
2. Quartal	15.767,61	16.997,27	17.945,89	19.511,31	20.636,48							
3. Quartal	15.767,61	16.997,27	17.945,89	19.511,31	20.636,48							
4. Quartal	15.767,61	16.997,27	17.945,89	19.511,31	20.636,48							
	66.033	68.034	70.035	86.440	94.220							
				<b>+ 9 %</b>					<b>+ 9 %</b>			
Summe	66.033	68.014	70.035	86.440	94.220	<b>90.922</b>	<b>91.831</b>	<b>94.586</b>	<b>97.424</b>	<b>109.378</b>	<b>112.659</b>	<b>116.039</b>
Prognose					9,0%	-3,5%	1,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Halbjahr					47.110	45.461	45.916	47.293	48.712	54.689	56.329	58.019
<b>Umsatzsteuer</b>												
1. Quartal	7.104,91	7.072,62	7.814,28	7.760,48	7.792,33	8.008,77						
2. Quartal	7.160,51	7.311,99	7.600,27	7.385,57	7.470,40							
3. Quartal	7.315,65	7.419,85	7.776,66	7.789,16	7.929,63							
4. Quartal	7.604,10	7.883,68	8.144,00	7.911,93	7.929,63							
	29.185	29.688	31.335	30.847	31.122							
<b>neuer Schlüssel</b>												
Summe	29.185	29.623	31.335	30.847	31.122	<b>32.056</b>	<b>32.376</b>	<b>33.347</b>	<b>34.348</b>	<b>35.378</b>	<b>36.440</b>	<b>37.533</b>
Prognose						3,0%	1,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Halbjahr						16.028	16.188	16.674	17.174	17.689	18.220	18.766

**Kommunaler Finanzausgleich - Berechnung- HSK**

2016

**Grundsteuer A:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
4.500	290	4.500	290	3.103	220	6.828

**Grundsteuer B:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
102.000	320	102.000	320	63.750	220	140.250

**Gewerbsteuer:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
75.000	380	75.000	380	39.474	310	122.368

**Gewerbsteuerumlage**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
13.618		13.618		27.237	-100	-27.237

**Anteil an der Einkommensteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
671.150		699.761		1.370.911	100	1.370.911

**Anteil an der Umsatzsteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
16.028		16.188		32.216	100	32.216

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen**

	Einwohner	Grundbetrag	Bedarfs-MZ	Steuerkraftmesszahl	
Schlüsselzuweisungen	2.831	1.149,45	3.254.103		1.645.336
Differenz			1.608.767		
Schlüsselzuweisungen 50 %			804.384		
Garantieschw.			153.563		
Schlüsselzuweisungen Summe			957.947	100	957.947

**Kreisumlagegrundlage** 2.603.283

	Umlagesatz	
Kreisumlage	38,48	1.001.743
Schulumlage	19,52	508.161
Komp.-Umlag	1,77	46.078
		<u><u>1.555.982</u></u>

**Kommunaler Finanzausgleich - Berechnung - HSK**

2017

**Grundsteuer A:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
4.500	290	4.500	290	3.103	220	6.828

**Grundsteuer B:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
103.000	320	103.000	320	64.375	220	141.625

**Gewerbsteuer:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
75.000	380	75.000	380	39.474	310	122.368

**Gewerbsteuerumlage**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
13.618		13.618		27.237	-100	-27.237

**Anteil an der Einkommensteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
699.761		733.830		1.433.591	100	1.433.591

**Anteil an der Umsatzsteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
16.188		16.674		32.862	100	32.862

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen**

	Einwohner	Grundbetrag	Bedarfs-MZ	Steuerkraftmesszahl	
Schlüsselzuweisungen	2.842	1.201,18	3.413.754		1.710.037
Differenz			1.703.716		
Schlüsselzuweisungen 50 %			851.858		
Garantieschw.			169.107		
Schlüsselzuweisungen Summe			1.020.966	100	1.020.966

**Kreisumlagegrundlage** 2.731.003

	Umlagesatz	
Kreisumlage	38,48	1.050.890
Schulumlage	19,52	533.092
Komp.-Umlag	1,77	48.339
		<u><u>1.632.320</u></u>

**Kommunaler Finanzausgleich - Berechnung - HSK**

2018

**Grundsteuer A:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
4.500	290	4.500	290	3.103	220	6.828

**Grundsteuer B:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
104.000	320	104.000	320	65.000	220	143.000

**Gewerbsteuer:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
75.000	380	75.000	380	39.474	310	122.368

**Gewerbsteuerumlage**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
13.618		13.618		27.237	-100	-27.237

**Anteil an der Einkommensteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
733.830		769.576		1.503.406	100	1.503.406

**Anteil an der Umsatzsteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
16.674		17.174		33.848	100	33.848

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen**

	Einwohner	Grundbetrag	Bedarfs-MZ	Steuerkraftmesszahl	
Schlüsselzuweisungen	2.824	1.255,23	3.544.770		1.782.213
Differenz			1.762.556		
Schlüsselzuweisungen 50 %			881.278		
Garantieschw.			172.324		
Schlüsselzuweisungen Summe			<u>1.053.602</u>	100	1.053.602

**Kreisumlagegrundlage** 2.835.816

	Umlagesatz	
Kreisumlage	38,48	1.091.222
Schulumlage	19,52	553.551
Komp.-Umlag	1,77	50.194
		<u><u>1.694.967</u></u>

**Kommunaler Finanzausgleich - Berechnung - HSK**

2019

**Grundsteuer A:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
4.500	290	4.500	290	3.103	220	6.828

**Grundsteuer B:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
105.000	320	105.000	320	65.625	220	144.375

**Gewerbsteuer:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
75.000	380	75.000	380	39.474	310	122.368

**Gewerbsteuerumlage**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
13.618		13.618		27.237	-100	-27.237

**Anteil an der Einkommensteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
769.576		879.718		1.649.294	100	1.649.294

**Anteil an der Umsatzsteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
17.174		17.689		34.863	100	34.863

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen**

	Einwohner	Grundbetrag	Bedarfs-MZ	Steuerkraftmesszahl	
Schlüsselzuweisungen	2.825	1.311,72	3.705.609		1.930.491
Differenz			1.775.118		
Schlüsselzuweisungen 50 %			887.559		
Garantieschw.			146.437		
Schlüsselzuweisungen Summe			<u>1.033.996</u>	100	1.033.996

**Kreisumlagegrundlage** 2.964.487

	Umlagesatz	
Kreisumlage	38,48	1.140.735
Schulumlage	19,52	578.668
Komp.-Umlag	1,77	52.471
		<u><u>1.771.874</u></u>

**Kommunaler Finanzausgleich - Berechnung - HSK**

2020

**Grundsteuer A:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
4.500	290	4.500	290	3.103	220	6.828

**Grundsteuer B:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
106.000	320	106.000	320	66.250	220	145.750

**Gewerbsteuer:**

2. Hj.		1. Hj.		Grundbetrag	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen	Hebesatz	Aufkommen	Hebesatz			
75.000	380	75.000	380	39.474	310	122.368

**Gewerbsteuerumlage**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
13.618		13.618		27.237	-100	-27.237

**Anteil an der Einkommensteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
879.718		922.609		1.802.327	100	1.802.327

**Anteil an der Umsatzsteuer**

2. Hj.		1. Hj.		Summe	Ansatz	Steuermesskraft
Aufkommen		Aufkommen				
17.689		18.220		35.909	100	35.909

**Berechnung der Schlüsselzuweisungen**

	Einwohner	Grundbetrag	Bedarfs-MZ	Steuerkraftmesszahl	
Schlüsselzuweisungen	2.836	1.370,74	3.887.419		2.085.945
Differenz			1.801.473		
Schlüsselzuweisungen 50 %			900.737		
Garantieschw.			123.253		
Schlüsselzuweisungen Summe			1.023.990	100	1.023.990

**Kreisumlagegrundlage** 3.109.935

	Umlagesatz	
Kreisumlage	38,48	1.196.703
Schulumlage	19,52	607.059
Komp.-Umlag	1,77	55.046
		<u><u>1.858.808</u></u>

## Zusammenfassung

### Finanzplanung 2013-2020 -HSK

#### Gem. Finanzplanungserlass v.25.10.2013

	Stand 31.12. 2013	HP 2014	FP 2015	FP 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP 2020
Einkommensteuer	1.186.140	1.251.378	1.307.690	1.373.074	1.441.728	1.441.728	1.441.728	1.441.728
Familienleistungsausgleich	94.220	90.922	91.831	94.586	97.424	97.424	97.424	97.424
Umsatzsteuer	31.122	32.056	32.377	33.348	34.348	34.348	34.348	34.348
Grundsteuer A	9.327	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Grundsteuer B	162.006	203.000	205.000	207.000	209.000	209.000	209.000	209.000
Gewerbsteuer	289.310	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Schlüsselzuweisungen	632.352	535.928	623.043	618.388	664.746	664.746	664.746	664.746
Gewerbsteuerumlage	52.532	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236
Kreisumlage	821.549	841.310	840.435	871.081	913.817	913.817	913.817	913.817
Schulumlage	416.752	426.777	426.333	441.879	463.558	463.558	463.558	463.558
Kompensationsumlage	41.633	38.699	38.658	40.068	42.034	42.034	42.034	42.034

#### Neuberechnung mit den Parametern des Haushaltssicherungskonzeptes 2014

Einkommensteuer	1.186.140	1.251.378	1.307.690	1.373.074	1.441.728	1.650.058	1.732.561	1.819.189
Familienleistungsausgleich	94.220	90.922	91.831	94.586	97.424	109.378	112.659	116.039
Umsatzsteuer	31.122	32.056	32.377	33.348	34.348	35.378	36.440	37.533
Grundsteuer A	9.327	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Grundsteuer B	162.006	203.000	205.000	207.000	209.000	211.000	213.000	215.000
Gewerbsteuer	289.310	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Schlüsselzuweisungen	632.352	535.928	623.043	957.947	1.020.966	1.053.602	1.033.996	1.023.990
Gewerbsteuerumlage	52.532	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236	27.236
Kreisumlage	821.549	841.310	840.435	1.001.743	1.050.890	1.091.222	1.140.735	1.196.703
Schulumlage	416.752	426.777	426.333	508.161	533.092	553.551	578.668	607.059
Kompensationsumlage	41.633	38.699	38.658	0	0	0	0	0

#### Differenzen für Fortschreibung HSK

Einkommensteuer	0	0	0	0	0	208.330	290.833	377.461
Familienleistungsausgleich	0	0	0	0	0	11.954	15.235	18.615
Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	1.030	2.092	3.185
Grundsteuer A	0	0	0	0	0	0	0	0
Grundsteuer B	0	0	0	0	0	2.000	4.000	6.000
Gewerbsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	0	0	0	339.559	356.220	388.856	369.250	359.244
Gewerbsteuerumlage	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreisumlage	0	0	0	130.662	137.073	177.405	226.918	282.886
Schulumlage	0	0	0	66.282	69.534	89.993	115.110	143.501
Kompensationsumlage	0	0	0	-40.068	-42.034	-42.034	-42.034	-42.034

## Haushaltssicherungskonzept 2014

### Zusammenstellung der Auswirkungen

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<b>Ord. Ergebnis der MF Finanzplanung</b>	-302.500	-205.900	-193.300	-173.900	-173.900	-173.900	-173.900
<b><u>Maßnahme/Änderung</u></b>							
Einkommensteuer					208.330	290.833	377.461
Familienleistungsausgleich					11.954	15.235	18.615
Umsatzsteuer					1.030	2.092	3.185
Grundsteuer B					2.000	4.000	6.000
Schlüsselzuweisungen			339.559	356.220	388.856	369.250	359.244
Kreisumlage/Schulumlage			-196.944	-206.607	-267.398	-342.028	-426.387
Kompensationsumlage			40.068	42.034	42.034	42.034	42.034
<b>Kostenrechnende Einrichtungen</b>							
Waldfriedhof		400	500	600	700	800	900
<b>Steuern / Gebühren</b>							
Hundesteuer			1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Personalkosten Allgemein</b>							
Personalkosten Allgemein					-30.000	-60.000	-90.000
Altersbedingte Fluktuation / Azubi Bauh.		6.000	12.000	12.000	7.500	5.000	5.000
Altersbedingte Fluktuation / Azubi Verw.				2.500	5.000	5.000	5.000
<b>Sachkosten</b>							
Umstellung Straßenbeleuchtung							5.000
Aufl. Investitionsstau EKVO				-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Aufl. Investitionsstau Straßeninstands.					-100.000	-100.000	-100.000
<b>Fortschreibung ord. Ergebnis</b>	<b>-302.500</b>	<b>-199.500</b>	<b>3.383</b>	<b>-14.153</b>	<b>49.106</b>	<b>11.316</b>	<b>-14.848</b>



## Haushaltssicherungskonzept 2014 - Anlage 1

### Liste der bisher umgesetzten Maßnahmen

<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
Erh. Grundsteuer B - Hebesatzerhöhung					36.000	36.000	36.000 Umgesetzt ab 2014
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, O²	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 gesp. Abwassergebühr Waldfriedhof				32.000	32.000	32.000	32.000 Umsetzung ab 2013
Bürgerhäuser / Gebührenanpassung				800	1.200	1.200	500 Umsetzung ab 2014 1.200 Umgesetzt 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
Verkauf Schulhaus Lichtenberg			6.000	13.000	14.000	14.000	14.000 Umgesetzt
Ausschreibung Stromlieferungen					5.000	5.000	5.000 Umgesetzt
Umstellung Straßenbeleuchtung					2.000	2.000	2.000 Umgesetzt
Neuorganisation Museum					5.000	5.000	5.000 teilw. Umgesetzt
	<u>83.050</u>	<u>139.300</u>	<u>144.250</u>	<u>186.200</u>	<u>229.050</u>	<u>228.300</u>	<u>219.550</u>