

Mörtenbach
Zentral im Weschnitztal

Haushalt

2018

INHALTSVERZEICHNIS		Seite
1.	Statistische Angaben	4
2.	Organisationsstruktur	8
3.	Verwaltungsorganisationsplan	9
4.	Struktur produktorientierter Haushalt	16
5.	Vorbemerkungen zum Haushaltsplan	19
6.	Leitlinien für die Durchführung der Budgetierung	23
7.	Haushaltsvermerke	26
8.	Übersicht über die wichtigsten Gebührensätze	27
9.	Vorbericht	29
10.	Haushaltssatzung	35
11.	Gesamtergebnishaushalt	39
12.	Gesamtfinanzhaushalt	49
13.	Teilergebnishaushalt/ Produktinformation/ Teilfinanzhaushalt	51
13.1	Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	53
13.2	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	79
13.3	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	119
13.4	Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	131
13.5	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	145
13.6	Produktbereich 08 Sportförderung.....	165
13.7	Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation.....	175
13.8	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	181
13.9	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	207
13.10	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV.....	237
13.11	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	259
13.12	Produktbereich 14 Umweltschutz.....	293
13.13	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	303
13.14	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	315
14.	Stellenplan	347
15.	Anlagen zum Haushaltsplan	355
16.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	356
17.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen.....	357
18.	Übersicht gemäß § 36 Abs. 4 HGO (Fraktionsmittel).....	358
19.	Übersicht über die auf Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen.....	359
20.	Investitionsprogramm 2017- 2021.....	361
21.	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2017- 2021.....	365
22.	Waldwirtschaftsplan für das Forstwirtschaftsjahr 2018.....	373
23.	Jahresabschluss 31.12.2016	375
23.1	Bilanz.....	376
23.2	Gesamtergebnisrechnung.....	378
23.3	Gesamtfinanzrechnung.....	379
24.	Jahresabschluss Abwasserverband "Oberes Weschnitztal" zum 31.12.2016.....	381
25.	Übersicht über die Abkürzungen der Auftragsgrundlagen.....	401
26.	Wirtschaftsplan 2018 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Mörlenbach.....	403

I. Geschichte und Entwicklung der Gemeinde Mörlenbach (Odenwald)

Im Jahre 795 wurde die Gemeinde Mörlenbach erstmals urkundlich im Lorscher Urkundenbuch erwähnt. Das 2.722 Hektar umfassende Gemeinwesen bildet einen Teil des Kreises Bergstraße und liegt im Mittelpunkt des Weschnitztales.

Die Besiedelung in der heutigen Gemarkung Mörlenbach lässt sich bis etwa in die Mitte des 8. Jahrhunderts zurückverfolgen, also bis weit in die fränkische Zeit.

Im Jahr 1995 feierte die Gemeinde ihr 1200-jähriges Bestehen, die Ortsteile Ober-Mumbach und Ober-Liebersbach können ebenfalls auf eine weit zurückreichende geschichtliche Vergangenheit blicken. Ober-Liebersbach feierte im Jahr 1977 sein 1.100-jähriges Bestehen, während Ober-Mumbach 1980 das Fest seiner Gründung vor 850 Jahren begehen konnte. Durch die strategisch wichtige Lage an der Grenze zur Kurmainz und Kurpfalz und Besitzstreitigkeiten über Jahrhunderte hinweg erhielt der Ort Mörlenbach bereits im 13. Jahrhundert Bedeutung. Die damals entstandene Wehranlage, die Ortsbefestigung und das Schloss sind heute nicht mehr vorhanden. Lediglich eine renovierte Mauer gibt Zeugnis aus dieser längst vergangenen Zeit.

Nach dem Stand vom **31.12.2015** zählt die Gemeinde Mörlenbach mit ihren Ortsteilen Bonsweiher, Ober-Liebersbach, Ober-Mumbach, Vöckelsbach und Weiher **10.258 Einwohner mit Erstwohnsitz**. Von der Juhöhe im Nordwesten bis Vöckelsbach im Süden erstreckt sich die 2.722 Hektar große Gemarkung, wovon 788 Hektar von Wald bedeckt sind.

Die Einwohnerzahl zum Stand vom **31.12.2015** teilt sich auf die Ortsteile wie folgt:

Mörlenbach-Mitte	6.248 Einwohner
Ober-Mumbach	922 Einwohner
Bonsweiher	1.114 Einwohner
Weiher	1.531 Einwohner
Vöckelsbach	309 Einwohner
Ober-Liebersbach	<u>134 Einwohner</u>
gesamt	10.258 Einwohner

Mörlenbach liegt an der Bundesstraße 38 und hat zum Anschluss an die Autobahn A 5 einen der längsten Straßentunnel nördlich der Alpen aufzuweisen. Gleichzeitig wird Mörlenbach von der wichtigen Ost-West-Verbindung, der Landesstraße 3120 durchzogen, welche die Kreisstadt Heppenheim mit Hirschhorn am Neckar verbindet.

Mörlenbach, nur einige Kilometer von den Industrie- und Universitätsstädten Weinheim, Mannheim und Heidelberg entfernt, hat sich in den letzten Jahrzehnten zu einer überwiegenden Arbeiterwohngemeinde entwickelt. Durch die Gemeindegebietsreform 1970/71 wurde Mörlenbach mit seinen Ortsteilen zu einem einheitlichen Ganzen verbunden, ohne dass die einzelnen Ortsteile ihre Eigenständigkeit verloren haben.

Die politischen Gremien, die Verwaltung und die Einwohner von Mörlenbach arbeiten gemeinsam an der Sicherung und Verbesserung der wirtschaftlichen Existenzgrundlagen, welche von der Stärkung des Handels und des Gewerbes abhängt, dem intensiven Streben, weitere mittelständige Gewerbe ansiedeln zu können, wobei jedoch das Augenmerk darauf gerichtet ist, die Anziehungskraft der schönen Landschaft nicht zu zerstören. Sie ist für die Lebensqualität des Bürgers unabdingbar und ein wichtiger Wirtschaftsfaktor auf dem Gebiet des Fremdenverkehrs. Der Ortsteil Bonsweiher – Juhöhe darf das Prädikat „Feriengebiet“ führen.

Das kulturelle Leben ist vielfältig. Es gelang in den vergangenen Jahren alte Bräuche und Sitten mit neuem Leben zu erwecken. Insbesondere die Mörtenbacher Kerwe, die Ende August gefeiert wird, ist mittlerweile zu einem Begriff weit über das Weschnitztal hinaus geworden.

Mit dem Bürgerhaus, dem Weschnitztalstadion und der Weschnitztalhalle wurden die Voraussetzungen für vielfältige sportliche und kulturelle, auch überregionale Veranstaltungen, geschaffen. So bietet das kulturelle und sportliche Angebot quer durch das Jahr eine breite Palette an Freizeit und Erholungswert.

II. Strukturraum

Die Gemeinde Mörtenbach liegt gemäß dem Regionalplan Südhessen 2000 mit weiteren Gemeinden des Weschnitztals im sogenannten Ordnungsraum. Der Erhalt der polyzentralen Siedlungsstruktur, die Schaffung der räumlichen Voraussetzungen für ein vielfältiges Arbeitsplatzangebot sowie die Verbesserung der Wohn- und Umweltbedingungen sind Kennzeichen des Ordnungsraumes.

Innerhalb des Ordnungsraumes stellt Mörtenbach ein Unterzentrum dar. Unterzentren sind Standorte für Einrichtungen des überörtlichen Grundbedarfs, in denen das volle Spektrum der Einrichtungen des täglichen Bedarfs angeboten wird. Unterzentren haben in der Regel einen Kern mit ca. 3000 Einwohnern. Die Gesamtzahl der Bevölkerung in einem derartigen Grundsatzversorgungsbereich liegt zwischen 10.000 und 15.000 Einwohnern. Mit der Lage an der B 38 und der Weschnitztalbahn liegt Mörtenbach auf einer überörtlichen Nahverkehrs- und Siedlungsachse. Die Siedlungsentwicklung soll vorrangig in den Kerngemeinden entlang dieser Achse erfolgen.

III. Verkehrsanbindungen

Bundesstraße A 5 (AK Weinheim)
 Bundesstraße B 38 / B 38a (neu)
 Bahnlinie R 68 – Weinheim – Mörtenbach – Fürth
 Buslinie 684 Weinheim – Mörtenbach – Fürth
 Buslinie 683 Weinheim – Mörtenbach – Wald-Michelbach
 Buslinie 689 Bonsweier – Mörtenbach – Rimbach

IV. Flächennutzung 2011

Gebäude- und Freifläche	277 ha	=	10,2 %
Betriebsfläche	1 ha	=	0,0 %
Erholungsfläche	8 ha	=	0,3 %
Verkehrsfläche	148 ha	=	5,5 %
Landwirtschaftsfläche	1.475 ha	=	54,2 %
Waldfläche	788 ha	=	28,9 %
Wasserfläche	14 ha	=	0,5 %
Flächen anderer Nutzung	11 ha	=	0,4 %
Insgesamt	<u>2.722 ha</u>	=	<u>100,0 %</u>
	= 27,22 qkm		

V. Länge der Straßen- und Versorgungsnetze

Straßennetz		ca. 78 km
(Gemeindestraßen	ca.49 km)	
(Bundes- u. Landesstraßen	ca. 29 km)	
Kanalnetz		ca. 63 km
Wasserleitungsnetz		ca. 85 km

VI. Entwicklung der Einwohner (nach der Landesstatistik)

	<u>Einwohnerzahl</u>	<u>Bevölkerungsdichte</u>
31.12.1984	8.567	315 Einw. / qkm
31.12.2002	10.429	383 Einw. / qkm
31.12.2003	10.585	389 Einw. / qkm
31.12.2004	10.678	392 Einw. / qkm
31.12.2005	10.675	392 Einw. / qkm
31.12.2006	10.434	383 Einw. / qkm
31.12.2007	10.440	384 Einw. / qkm
31.12.2008	10.368	381 Einw. / qkm
31.12.2009	10.254	377 Einw. / qkm
31.12.2010	10.140	372 Einw. / qkm
31.12.2011	10.123	372 Einw. / qkm
30.06.2012	10.147	372 Einw. / qkm
31.12.2012	9.843	362 Einw. / qkm
31.12.2013	9.884	362 Einw. / qkm
31.12.2014	9.885	363 Einw. / qkm
31.12.2015	9.972	366 Einw. / qkm

VII. Bevölkerungsvorgänge im Berichtsjahr 2014 ohne Nebenwohnsitze

	männlich	weiblich	Gesamt
Lebend Geborene	41	45	86
Gestorbene	47	59	106
Zugezogene	451	392	843
Fortgezogene	386	347	733
Wanderungssaldo:			87
Stand: 31.12.2015	4.930	5.042	9.972
<u>davon:</u>			
Deutsche:			9.080
Ausländer:			892
(= Ausländeranteil von 9 %)			

VIII. Schulen

Grund- und Hauptschule (Schlosshofschule)
Schule für Lernbehinderte (Weschnitzalschule)

Grundschule Weiher
Seebergschule

IX. Jugend- und Sozialeinrichtungen

Kindertagesstätte Mörlenbach – Mitte (Tra-um Schloß)
Kindergarten Lärchenweg (Sterntaler)
Kindergarten Weiher (Krabbennest)
Kindergarten Bonsweiher (Sonnenschein)
Kindergarten Ober-Mumbach (Mäuseburg)
Kindergarten kath. Kirchengemeinde St. Josef
Jugendzentrum „Reläx“ (DRK- Rettungswache, Mörlenbach- Mitte)
Caritas – Sozialstation Mörlenbach-Mitte

X. Sport- und Kultureinrichtungen

Weschnitztalstadion Mörlenbach – Mitte
Weschnitztalhalle Mörlenbach – Mitte
Bürgerhaus Mörlenbach – Mitte
Dorfgemeinschaftshaus Ortsteil Vöckelsbach
Sport- und Kulturhalle Ober-Mumbach
Sport- und Kulturhalle mit Sportplatzanlage Ortsteil Weiher
Dorfgemeinschaftshaus Bonsweiher
Sportanlage Bonsweiher
Jakob-Jäger-Halle, Mörlenbach – Mitte

XI. Partnerschaften

Seit dem 02.November 1990 besteht eine Städtepartnerschaft mit der Stadt Großbreitenbach in Thüringen. Am 01.10.2005 wurden weitere Partnerschaften mit den Gemeinden Aszofö/ Ungarn, Gondreville/ Frankreich und Gordony/ Agard/ Ungarn begründet.

GB:	Verwaltungs- steuerung	Finanzen	Ordnung, Verkehr	Einwohnerservice	Soziales, Kultur, Sport	Bau, Umwelt, Grundstücks- bewirtschaftung
Orga. K-Ziffer	10	20	32	33	50	60
GBL:	Unholz	Dölp	Helferich	Dreißigacker	Helferich	Mücke
Abtl.:		Rettig				
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Büro der Gremien ➤ Zentraler Service - Organisation ➤ - Beschaffungen ➤ - Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit ➤ Personalservice ➤ Aus- und Fortbildung ➤ Kommunikationstechnik ➤ Wirtschaftsförderung ➤ Wahlen 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kämmerei ➤ Controlling ➤ Steuern ➤ KLR ➤ Budgetierung ➤ Vermietung, Verpachtung ➤ Abwasserverband ➤ Eigenbetrieb Gemeindewerke (kaufmännische Leitung) 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Ordnungswesen ➤ Verkehrsbehörde ➤ Konzessionen ➤ Brand-, Zivilschutz ➤ Gewerbeangelegenheiten 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Einwohnerbüro ➤ Fundsachen ➤ Standesamt - Personenstandswesen ➤ Staatsangehörigkeitswesen ➤ Einbürgerungen ➤ Bestattungswesen ➤ Ortsgericht 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kinder- und Jugendbetreuung ➤ Familienförderung ➤ Seniorenbetreuung ➤ Vereins- und Sportförderung ➤ Partnerschaften ➤ Fremdenverkehr ➤ Feste/ Märkte ➤ HLU-Sozialleistungen ➤ Rentenangelegenheiten 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Stadtplanung, -entwicklung ➤ Hoch-, Tiefbau, Gewässerschutz ➤ Gebäudebewirtschaftung ➤ Umweltschutz ➤ Abfallwirtschaft ➤ Bauhof ➤ Forsten ➤ Kauf, Verkauf, Tausch und Ersteigerung von Grundvermögen ➤ Eigenbetrieb Gemeindewerke
		201				
		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kasse 				

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Verwaltungssteuerung (10)

Leitung: Herr Unholz
 Stellvertretung: Frau Kadel

Herr Unholz	Frau Kadel	Frau Crefeld	Frau Petri	Herr Klee	Frau Bauer
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Verwaltungssteuerung ➤ Büro der Gremien ➤ Personalmanagement ➤ Kommunikationstechnik ➤ Aus- und Fortbildung ➤ Presse, Öffentlichkeitsarbeit ➤ Wahlen ➤ Zentrale Organisation ➤ Wirtschaftsförderung 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Personalmanagement ➤ Organisation ➤ Büro der Gremien ➤ Fortbildung ➤ Beschaffungen ➤ Wahlen <p><u>Mitwirkung:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Wirtschaftsförderung 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Büro der Gremien ➤ Vertretung ➤ Vorzimmer ➤ Homepage ➤ Ausbildung ➤ Postausgang <p><u>Mitwirkung:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Personalmanagement ➤ Presse, Öffentlichkeitsarbeit ➤ Wahlen 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Personalmanagement ➤ Besoldungen, Entgelte 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Einkauf ➤ IT-Organisation ➤ EDV-Beauftragter ➤ Betreuung Rathaus <p><u>Mitwirkung:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Verwaltungsorganisation 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Vorzimmer ➤ Bürgermeister ➤ Büro der Gremien

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Finanzen (20)

Leitung: Herr Dölp
Stellvertretung: Herr Flödl

Herr Dölp

- Haushaltsplan:
 - Aufstellung
 - Ausführung
 - Jahresrechnung
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Kommunalen Finanzausgleich
- Investitionsprogramm
- Finanzplanung
- Finanzstatistiken
- Umsatz-, Körperschaftssteuer
- Geschäftsführung des Abwasserverbandes:
 - Oberes Weschnitztal
 - Stellv. kaufmännische Leitung Eigenbetrieb

Frau Krawttschenko

- Grundsteuer
- Hundesteuer
- Wassergeld
- Abwassergebühren
- Abfallbeseitigung
 - Beratung -

Frau Fechner

- Abfallbeseitigung
 - Beratung -
- Gewerbesteuer
- Spielapparatesteuer
- Mieten, Pachten
- Gebührensfeitzetzungen:
 - Feuerwehren, Fäkalschlamm-entsorgung, BGH, Grillhütte
 - Schadensfälle
- Kindergartenbeiträge

Frau Jünger

- Gewerbesteuer
- Direktmarketing Bürgerhaus
- - Beratung -

Herr Flödl

- Bewertung Anlagevermögen
- Bilanzierung
- Fortschreibung Produktplan
- Anlagenbuchbuchhaltung
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Finanzbuchbuchhaltung
- Controlling
- Berichtswesen
- Administration Finanzsoft-Ware
- Kaufmännische Leitung Eigenbetrieb

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Finanzen Gemeindekasse (202)

Leitung: Herr Rettig
Stellvertretung: Frau Jashari

Herr Rettig

- Rechnungslegung
- Mahnung und Vollstreckung
- Niederschlagungen
- Sicherungshypotheken
- Insolvenzverfahren
- Zwangsmaßnahmen
- Statistiken
- Kindergartengebühren
- Schülerbetreuung
- Verwahrgelass
- Liquiditätsplanung
- Geldanlagen
- Verwahrgelder/Vorschüsse
- Kassenkontenführung
- Kassenführung Eigenbetrieb

Frau Jashari

- Buchhaltung Debitoren
- Buchhaltung Kreditoren
- Zahlungsverkehr (bar/unbar)
- Bearbeitung fremder Vollstreckungs-
hilfensuchen
- Meldung der Sozialversicherungs-
beiträge
- Spenden
- Unbedenklichkeitsbescheinigungen
- Bürgschaften
- Belegablage
- Abfallwirtschaft
- Beratung -

Herr Jäger/ Frau Lang

- Buchhaltung Debitoren
- Buchhaltung Kreditoren
- Zahlungsverkehr (bar/unbar)
- Mahnungen
- Kassenkontenführung
- Tagesabschlüsse
- Unbedenklichkeitsbescheinigungen
- Belegablage
- Abfallwirtschaft
- Beratung -

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Ordnung, Verkehr (32) Kultur, Sport (50)

Leitung: Herr Hien
Stellvertretung: Frau Schneider

Herr Hien

- Verkehrsangelegenheiten
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Ruf taxi
- Gewerbe-, ab- und ummeldung
- Gaststätten
- Mitwirkung:
- Kulturelle Angelegenheiten
- Kirchweihfeste

Frau Schneider

- Seniorenbetreuung
- Jugendförderung
- Städtepartnersch.
- Hobbyausstellung
- Kirchweihfeste
- Kulturelle Angelegenheiten
- Fremdenverkehr
- Mitwirkung:
- Schank- und Plakatierungs-erlaubnisse
- Verkehrsangelegenheiten
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Gewerbe-, ab- und ummeldung

Frau Sarac

- Kulturelle Angelegenheiten
- Schiedsmannswesen
- Fischereischeine
- Schank- und Plakatierungs-erlaubnisse
- Gewerbe-, ab- und ummeldung
- Sportlerehrung
- Vereins- und Jugendförderung
- Mitwirkung:
- Fremdenverkehr
- Kirchweihfeste

Frau Vögeler

- Gewerbe-, ab- und ummeldung
- Fischereischeine
- Schank- und Plakatierungs-erlaubnisse
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Gaststättenwesen
- Verkehrsangelegenheiten
- Mitwirkung:
- Fremdenverkehr
- Tourismus

Verwaltungsorganisation

Ordnungspolizei (321)

Leitung: Herr Schüßler
Stellvertretung: Herr Guthier

Herr Schüßler	Herr Guthier	Herr Gaulrapp	Herr Saal	Frau Hechler Herr Wipplinger Herr Pfeifer	Frau Hauber
<ul style="list-style-type: none">➤ Personalführung➤ Organisation➤ Beschaffung➤ Bußgeldstelle➤ Zahlungsverkehr➤ Ermittlungen➤ Einleitung von Vollstreckungsverf.➤ Gefahrgutüberwachung➤ Aufnahme von Strafanzeigen➤ Verkehrsüberwachung➤ Öffentliche Sicherheit und Ordnung	<ul style="list-style-type: none">➤ Bußgeldstelle➤ Zahlungsverkehr➤ Ermittlungen➤ Einleitung von Vollstreckungsverf.➤ Gefahrgutüberwachung➤ Aufnahme von Strafanzeigen➤ Verkehrsüberwachung➤ Öffentliche Sicherheit und Ordnung <p>Mitwirkung: Personalführung Organisation Beschaffung</p>	<ul style="list-style-type: none">➤ Bußgeldstelle➤ Zahlungsverkehr➤ Ermittlungen➤ Aufnahme von Strafanzeigen➤ Verkehrsüberwachung➤ Gefahrgutüberwachung➤ Öffentl. Sicherheit und Ordn.➤ Überwachung und Pflege von techn. Gerät➤ Auswertung stationärer LSA-Überwachung	<ul style="list-style-type: none">➤ Zahlungsverkehr➤ Ermittlungen➤ Pflege des Bestands gesetzl. Grundlagen➤ Aufnahme von Strafanzeigen➤ Verkehrsüberwachung➤ Öffentl. Sicherheit und Ordnung <p>Mitwirkung: Hard- und Softwarepflege</p>	<ul style="list-style-type: none">➤ Zahlungsverkehr➤ Ermittlungen➤ Öffentl. Sicherheit und Ordnung➤ Verkehrsüberwachung➤ Aufnahme von Strafanzeigen <p>Frau Hechler: Gefahrgutüberwachung</p>	<ul style="list-style-type: none">➤ Zahlungsverkehr➤ Eingabe und Pflege des EDV-Fallbestandes➤ Einleitung von Vollstreckungsverfahren➤ Telefonzentrale➤ Allgemeine Schreibdienste

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Einwohnerservice (33)

Leitung: Frau Dreißigacker
Stellvertretung: Frau Oberle

<p>Frau Dreißigacker</p> <p>Personenstandsrecht</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Beurkundung von Geburten, Eheschließungen, Sterbefällen ➤ Anmeldung der Eheschließung ➤ Standesamtliche Trauungen ➤ Nachbeurkundung ➤ Personenstandsfälle im Ausland ➤ Erteilung von Ehefähigkeitszeugnissen ➤ Nachlassangelegenheiten ➤ Namenserteilungen, -änderungen ➤ Vaterschaftsanerkennungen ➤ Führung der Personenstandsregister <p>Bestattungswesen</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Gebührenfestsetzungen ➤ Satzungen, Gebührenkalkulation <p>Ortsgericht</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Geschäftsführung ➤ Sterbefallanzeigen ➤ Schätzungen ➤ Unterschriftsbeglaubigungen 	<p>Frau Helmprecht</p> <p>Personenstandsrecht</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Beurkundung von Geburten, Eheschließungen, Sterbefällen ➤ Anmeldung der Eheschließung ➤ Standesamtliche Trauungen ➤ Nachbeurkundung ➤ Personenstandsfälle im Ausland ➤ Namenserteilungen, -änderungen ➤ Erteilung von Ehefähigkeitszeugnissen ➤ Nachlassangelegenheiten ➤ Führung der Statistiken ➤ Vaterschaftsanerkennungen <p>Bestattungswesen</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Verwaltung der Friedhöfe ➤ Gebührenfestsetzungen <p>Mitwirkung:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Ortsgericht ➤ Telefonzentrale 	<p>Frau Oberle</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Melde- und Passangelegenheiten ➤ Fundbüro ➤ Führungszeugnisse ➤ Fahrerlaubnisse ➤ Information/ Verkäufe (Bücher, Karten, Fahrpläne, etc.) ➤ Telefonzentrale ➤ Statistik ➤ Homepage <p>Wahlen</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Durchführung der Briefwahlen ➤ Führung der Wählerverzeichnisse <p>Mitwirkung:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Staatsangehörigkeitsrecht 	<p>Frau Klink</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Melde- und Passangelegenheiten ➤ Fundbüro ➤ Führungszeugnisse ➤ Fahrerlaubnisse ➤ Information/ Verkäufe (Bücher, Karten, Fahrpläne, etc.) ➤ Telefonzentrale <p>Frau Krinke</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Melde- und Passangelegenheiten ➤ Fundbüro ➤ Führungszeugnisse ➤ Fahrerlaubnisse ➤ Information/ Verkäufe (Bücher, Karten, Fahrpläne, etc.) ➤ Telefonzentrale <p>Staatsangehörigkeitsrecht</p> <p>Mitwirkung:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Briefwahl 	<p>Frau Martin</p> <p>Personenstandsrecht</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Beurkundung von Geburten, Eheschließungen, Sterbefällen ➤ Anmeldung der Eheschließung ➤ Standesamtliche Trauungen ➤ Nachbeurkundung ➤ Personenstandsfälle im Ausland ➤ Namenserteilungen, -änderungen ➤ Erteilung von Ehefähigkeitszeugnissen ➤ Nachlassangelegenheiten ➤ Führung der Personenstandsregister ➤ Vaterschaftsanerkennungen <p>Bestattungswesen</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Verwaltung der Friedhöfe ➤ Gebührenfestsetzungen <p>Mitwirkung:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Melde- u. Passangelegenheiten ➤ Ortsgericht ➤ Telefonzentrale ➤ Briefwahl 	<p>Frau Hilsheimer</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Telefonzentrale ➤ Information/ Verkäufe ➤ Schreibdienst
---	--	--	--	---	---

Verwaltungsorganisation

Geschäftsbereich: Bau, Umwelt,
Grundstücksbewirtschaftung (60)

Leitung: Herr Mücke
Stellvertretung: Herr Lellbach

Herr Mücke

- Stadtplanung,-
entwicklung
- Regionalplan
- Planungen überregio-
naler Planungsträger
- Kauf, Verkauf von
Grundstücken
- Tausch und Erstei-
gerung von
Grundvermögen
- Hoch- u.
Tiefbaumaßnahmen

Herr Lellbach

- Landschaftsplan
- Gewässerschutz
- Umweltschutz
- Landschaftspflege
- Abfallwirtschaft
- – Beratung -
Forsten
- Flurbereinigung
- Grünflächenplanung
und -pflege
- Bauhof
- Wasserversorgung
- Technische Leitung
Eigenbetrieb

Frau Matern

- Bauleitpläne
- Bearbeitung privater
Baumaßnahmen
- Bauanträge,
Bauvoranfragen,
Grundstücksteilungen
nach HBO
- Schreibdienst
- Rechnungsprüfung u.
Kontierung

Frau Getrost

- Bearbeitung privater
Baumaßnahmen
- Straßenbenennungen
und Vergabe von
Hausnummern
- Führung Bauplatz-
interessentenliste
- Anforderungen von
Leistungen des
Bauhofes
- Überwachung der
Wasser- und Kanal-
anschlüsse
- Ablage und Archivie-
rung von Vorgängen
- Schreibdienst

Herr Berbner

- Hoch-, Tiefbau
- Techn. Betreuung
privater
Baumaßnahmen
- Unterhaltung
gemeindlicher
Liegenschaften
- Bauhof
- Wasserversorgung
- Kanalisation
- Zusammenarbeit mit
Verband
- Straßenbau
- Techn. Betreuung
Friedhöfe
- Technische Leitung
Eigenbetrieb

Frau Pieschel

- Unterhalt. gemeindl.
Liegenschaften
- Sporthallen- und
Bürgerhausbelegungs-
pläne

Herr Klee

- Gebäudebewirtschaf-
tung
- Unterhalt. gemeindl.
Liegenschaften
- Sporthallen- u.
Bürgerhausbelegungs-
pläne

Struktur produktorientierter Haushalt

PB	Produktbereich	GB	PG	Produktgruppe	P	P-Nr	Produkt	Seite
01	Innere Verwaltung	10	011	Verwaltungssteuerung	01	01101	Personalmanagement	56
					02	01102	Büro der Gremien	57
					03	01103	Interner Service	58
					04	01104	Öffentlichkeitsarbeit	59
					05	01105	Personalrat	60
					06	01106	Versicherungen	61
		20	012	Finanzmanagement	01	01201	Haushaltssteuerung	66
					02	01202	Kasse	67
					03	01203	Controlling	68
					04	01204	Veranlagungen	69
					05	01205	Geschäftsführung Abwasserverband	70
		60	013	Zentrale Dienste	01	01301	Bauhof	76
		02	Sicherheit und Ordnung	10	021	Wahlen	01	02101
32	022						Ordnungsangelegenheiten	01
				02	02202	Verkehrslenkung + -regelung		90
33	024			Einwohnerwesen	01	02401	Melde- und Passwesen	102
					02	02402	KFZ Wesen	103
					025	Standesamt	01	02501
02	02502			Ortgericht			109	
321	026			Ordnungsbehördenbezirk	01	02601	Ordnungsbehördenbezirk	115
03	Schulträgeraufgaben							
04	Kultur und Wissenschaft	50	041	Heimat- und sonstige Kulturpflege	01	04101	Eigene kulturelle Veranstaltungen	122
					02	04102	Kulturförderung	124
					03	04103	Städtepartnerschaften	126
05	Soziale Leistungen	50	051	Soziale Leistungen	01	05101	Soziale Leistungen	134
					02	05102	Förderung Sozialer Institutionen	135
		052	Seniorenbetreuung	01	05201	Eigene Veranstaltungen	140	
				02	05202	Förderungsmaßnahmen	141	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	50	061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	01	06101	Bereitstellung von eigenen Kinderbetreuungsplätzen	150
					02	06102	Förderung externer Kinderbetreuungsplätze	151
		60	062	Jugendarbeit	01	06201	Förderung der Kinder und Jugendlichen	156
					063	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01	06301
07	Gesundheitsdienste							
08	Sportförderung	50	081	Förderung des Sports	01	08101	Veranstaltungen	169
					02	08102	Förderung von Sportvereinen	170

Struktur produktorientierter Haushalt

PB	Produktbereich	GB	PG	Produktgruppe	P	P-Nr	Produkt	Seite	
09	Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation	60	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	01	09101	Gemeindliche Entwicklungsplanung	178	
10	Bauen und Wohnen	60	101	Bau- und Grundstücksordnung	01	10101	Bauordnungsverfahren	184	
					02	10102	Bodenordnungsverfahren	185	
				102	Denkmalschutz und Denkmalpflege	01	10201	Denkmalschutz und Denkmalpflege	190
			103	Grundstücks- und Gebäudemanagement	01	10301	An- und Verkauf	196	
					02	10302	Kindergärten	197	
					03	10303	Sportstätten	198	
					04	10304	Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser	199	
					05	10305	Brandschutzeinrichtungen	200	
					06	10306	Friedhofsgebäude und -flächen	201	
					07	10307	Verwaltungsgebäude	202	
				08	10308	Wohngebäude	203		
	09	10309	Sonstige Gebäude	204					
11	Ver- und Entsorgung	60	111	Elektrizitätsversorgung	01	11101	Konzessionsabgabe	210	
			112	Gasversorgung	01	11201	Konzessionsabgabe	216	
			113	Wasserversorgung	01	11301	Sicherstellung Wasserversorgung	222	
			114	Abfallwirtschaft	01	11401	Abfallsammlung	228	
			20	115	Abwasserbeseitigung	01	11501	Abwasserbeseitigung	234
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	60	121	Gemeindestraßen	01	12101	Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen	240	
					02	12102	Rad- & Wanderwege, Parkeinrichtungen	241	
					03	12103	Sonderbauwerke	242	
			122	Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	01	12201	Gehwege	249	
					02	12202	Planungen	250	
				123	ÖPNV	01	12301	Neubau und Unterhaltungsmaßnahmen	256
13	Natur- und Landschaftspflege	60	131	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	01	13101	Grünanlagen	262	
			132	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	01	13201	Bachläufe, Teichanlagen	268	
			133	Natur- und Landschaftspflege	01	13301	Natur- und Landschaftspflege	274	
			134	Land- und Forstwirtschaft	01	13401	Landwirtschaft	281	
					02	13402	Forstwirtschaft	282	
			33	135	Friedhofs- und Bestattungswesen	01	13501	Bestattungen	289
			02	13502	Friedhöfe	290			
14	Umweltschutz	60	141	Umweltschutzmaßnahmen	01	14101	Natur- und Umweltschutz	296	
					02	14102	Altlasten	297	
					03	14103	Regenwassernutzung	298	
					04	14104	Photovoltaikanlagen	299	
					05	14105	Solarthermische Anlagen	300	

Struktur produktorientierter Haushalt

PB	Produktbereich	GB	PG	Produktgruppe	P	P-Nr	Produkt	Seite
15	Wirtschaft und Tourismus	10	151	Wirtschaftsförderung	01	15101	Wirtschaftsförderung, Marketing	306
		50	152	Tourismus	01	15201	Fremdenverkehr	312
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		161	Steuern, Allg.Zuweisungen, Allg.Umlagen	01	16101	Steuerkraft	325
					02	16102	Kommunaler Finanzausgleich	326
		162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	01	16201	Kredit- und Beteiligungsmanagement	335	
				02	16202	Deckungsreserven	336	
				03	16203	Rücklagen	337	
				04	16204	Rückstellungen	338	
				05	16299	Eigenbetrieb "Gemeindewerke"	339	
		163	Abwicklung Vorjahre	01	16301	Abwicklung Vorjahre	343	

Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

1. Für die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes gelten insbesondere folgende Vorschriften:
 - 1.1. Hessische Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 07.03.2005 (GVBl. I. S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786)
 - 1.2. Verwaltungsvorschriften zu den §§ 92 - 134 HGO vom 17.12.1973 (StAnz. S. 2338)
 - 1.3. Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO-Doppik-) vom 02.04.2006 (GVBl. I, S. 235)
 - 1.4. Verwaltungsvorschriften zur GemHVO- Doppik vom 14.05.2008 (StAnz. S. 1419)
 - 1.5. Verordnung über die Kassenführung der Gemeinden (Gemeindekassenverordnung – GemKVO) vom 08.03.1977 (GVBl. I, S. 125); zuletzt geändert durch die Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung vom 19.07.2002 (GVBl. I, S. 426)
 - 1.6. Verwaltungsvorschriften zur GemKVO vom 21.04.1977 (GVBl. I, S. 125), zuletzt geändert durch Erlaß des HMdI vom 08.12.1987 (StAnz., S. 2652)

* * * *

2. Der Haushaltsplan ist **Grundlage für die Haushaltswirtschaft** der Gemeinden und ist für die Haushaltsführung verbindlich (§ 95 Abs. 1 HGO).
3. **Der Haushaltsplan** ist in einen **Ergebnishaushalt** und einen **Finanzhaushalt** zu gliedern (§ 95 Abs. 3 HGO). Der Stellenplan für die Beamten und die Beschäftigten ist Bestandteil des Haushaltsplans
4. **Als Anlagen** sind dem Haushaltsplan beizufügen (§ 1 Abs. 4 GemHVO- Doppik:
 1. der Vorbericht
 2. die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zugrunde liegenden
 3. Investitionsprogramm;
 4. das Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss;
 5. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werden Auszahlungen;
 6. Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, der Rücklagen und der Rückstellungen zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres sowie über den Stand zu Beginn des Vorjahres;

7. eine Übersicht über die Budgets nach § 4 Abs. 5;
8. eine Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden;
9. der letzte Jahresabschluss und der letzte zusammengefasste Jahresabschluss;
10. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden;
11. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist;

5. Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt (§ 1 Abs. 2 GemHVO- Doppik).
 Nach § 1 Abs. 3 gliedert sich der Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt jeweils in Teilhaushalte nach § 4 GemHVO- Doppik.
 In den Teilhaushalten sind die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen. Das Muster 11 zu § 4 Abs. 2 ist hierbei für die Bildung der Produktbereiche verbindlich, während es für die Produktgruppen nur Empfehlungen gibt. Die Produkte werden je nach den örtlichen Verhältnissen und Erfordernissen gebildet.
 Die Produktnummer ist bei der Gemeinde Mörtenbach 5- stellig.

Beispiel:

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen
Produkt	16101	Steuerkraft

6. Die Erträge und Aufwendungen im Gesamtergebnisplan/ Teilergebnisplänen werden in Konten nach dem Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR) dargestellt. Muster 12 zu § 33 Abs. 4 GemHVO- Doppik bildet die Grundlage für die Buchführung.

Beispiel:

Kontenklasse	5	Erträge
Kontengruppe	55	Steuern und steuerähnliche Erträge
Hauptkonto	550	Gemeinschaftssteuern
Konto	5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Produktkonto							
Produktnummer				Konto KVKR			
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	-	Kontenklasse	Kontengruppe	Hauptkonto	Konto
16	161	16101		5	5	0	0

7. **Die Bedeutung der Kontenklassen:**

Kontenklasse	Bezeichnung
1-4	Bestandskonten der Bilanz
5	Erträge
6	Betriebliche Aufwendungen
7	Weitere Aufwendungen
8	Ergebniskonten
9	Kosten- und Leistungsrechnung

8. **Der Ergebnishaushalt** enthält die Erträge und Aufwendungen des laufenden Betriebes (erfolgswirksame Vorgänge) § 2 GemHVO- Doppik; **der Finanzhaushalt** erfasst den geplanten Finanzmittelfluss (§3 GemHVO- Doppik)
9. Die Erträge des Gesamtergebnishaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts;
Die Einzahlungen des Finanzhaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushalts- **Grundsatz der Gesamtdeckung § 18 GemHVO- Doppik-**
10. Die Erträge und Aufwendungen sind in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind, die Einzahlungen und Auszahlungen sind nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen; sie sind sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht errechenbar sind- **Allgemeine Planungsgrundsätze § 10 Abs. 2 GemHVO- Doppik-**
11. **Der Vorrang der speziellen Deckungsmittel** (Erträge) für Leistungen der Gemeinde ist **Grundsatz der Einnahmebeschaffung**. Steuern sind im Allgemeinen nur subsidiär zur Finanzierung kommunaler Aufgaben einzusetzen (§ 93 HGO).
12. **Der Haushaltsplan** ermächtigt den Gemeindevorstand, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. **Durch den Haushaltsplan werden Ansprüche oder Verbindlichkeiten weder begründet noch aufgehoben** (§ 96 HGO).
13. Verpflichtungen zur Leistung von Ausgaben in künftigen Haushaltsjahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dürfen nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Diese **Verpflichtungsermächtigungen**, die künftige Haushaltsjahre mit Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, sind bei den betreffenden Haushaltsstellen (Vermögenshaushalt) zu veranschlagen. Sie dürfen in der Regel nur zu Lasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden. Dabei ist anzugeben, wie die Belastungen voraussichtlich auf die künftigen Jahre verteilt werden (§ 102 HGO).
14. **Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, insbesondere für Bauten, dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen u.a. die jährlichen Folgekosten ersichtlich sind** (§ 12 GemHVO- Doppik).

15. **Überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben** sind nur zulässig, wenn sie *unvorhergesehen* und *unabweisbar* sind und die *Deckung gewährleistet* ist (§ 100 HGO). Hinsichtlich der Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Ausgaben wird auf § 7 der Haushaltssatzung verwiesen.
16. **Ansätze** des Ergebnishaushalts, die zu einem **Budget** gehören, sind grundsätzlich **gegenseitig deckungsfähig**. Darüber hinaus können Ansätze für Aufwendungen im Ergebnishaushalt für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.
Gleiches gilt für den Finanzhaushalt (§ 20 GemHVO- Doppik).
17. **Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets** können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden (§ 29 Abs. 6 GemHVO- Doppik).
18. Durch Haushaltsvermerk **zweckgebundene Mehrerträge** im Ergebnishaushalt dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 18 Abs. 1 GemHVO- Doppik).
Gleiches gilt für den Finanzhaushalt (§ 18.4 GemHVO- Doppik).

Im Haushaltsplan kann bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern. Ausgenommen hiervon sind zahlungswirksame Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und zahlungswirksame Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen (§ 18 Abs. 2 GemHVO- Doppik)

19. Ansätze für Aufwendungen des **Ergebnishaushalts**, über die bis zum Schluss des Haushaltsjahres nicht verfügt worden ist, gelten grundsätzlich als erspart.
Ansätze für Aufwendungen eines Budgets können ganz oder teilweise **für übertragbar erklärt werden**. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar (§ 21 Abs. 1 GemHVO- Doppik).

Die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar (§ 21 Abs. 2 GemHVO- Doppik)

20. **Kredite** und **Rücklagemittel** werden nicht projektbezogen veranschlagt, sondern im Finanzplan im Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft - nachgewiesen. Sie tragen daher im Rahmen des **Gesamtdeckungsprinzips** zur Mitfinanzierung des Finanzmittelbedarfs im Finanzhaushalt bei.

Leitlinien für die Durchführung der Budgetierung

Präambel

Ein Budget definiert die für eine „wirtschaftliche Einheit“ (Geschäftsbereich / Sachgebiet / Unterabschnitt) gebildeten Finanzziele (Ressourcenrahmen) auf der Basis

- *aller Kosten (Einzelkosten, Gemeinkosten, kalkulatorische Kosten)*
- *aller Erlöse.*

Diese, auf Zielen und definierten Produkten basierenden Mittel, erhält die „wirtschaftliche Einheit“ zur eigenverantwortlichen Aufgabenerfüllung.

Die Budgetverantwortlichen sind für die organisatorische und finanzielle Abwicklung sowie für die rechtzeitige Vorlage der unterjährigen Berichte über die Entwicklung ihrer Budgets verantwortlich.

Die Einhaltung der Budgetvorgaben (operatives Controlling) ist eine Hauptaufgabe der Budgetverantwortlichen; daher ist ihnen die Anordnungsbefugnis übertragen.

Über notwendige Veränderungen der Ausgabeansätze können sie im Rahmen der Haushaltsvermerke entscheiden (§§ 20 ff GemHVO- Doppik). Sie setzen somit Prioritäten bei notwendigen Ausgabeverlagerungen.

Die nachfolgenden Leitlinien bilden den Rahmen, innerhalb dessen die betroffenen Budgetverantwortlichen den Ansprüchen und Zielsetzungen der Teilhaushalte (Budgets) im Haushalt gerecht werden sollen:

Im Rahmen der Budgetierung wird den Budgetverantwortlichen Handlungsfreiheit und Entscheidungskompetenz für die Bewirtschaftung der finanziellen Ressourcen übertragen.

Ziel ist eine effiziente Aufgabenwahrnehmung. Es muss gewährleistet werden, dass aktiv, flexibel und schnell auf bestehende und sich ändernde Anforderungen im Rahmen des festgelegten Budgets reagiert werden kann.

* * * * *

1. Das Budgetaufstellungsverfahren orientiert sich zukünftig an den Basisdaten und Indikatoren, die aus der prognostizierten Steuerkraftentwicklung für das kommende Haushaltsjahr abgeleitet werden (**Basisdatenbeschluss**).

Dieser Finanzkorridor wird von dem GB: FINANZEN berechnet, strukturiert und über den Bürgermeister dem Gemeindevorstand zur Entscheidung und dem Haupt- und Finanzausschuss zur Information vorgelegt.

Der so ermittelte finanzwirtschaftliche Handlungsrahmen ist Grundlage für die zu berechnenden Haushaltsansätze innerhalb des vorgenannten Budgets.

2. In die Budgets sind nach dem Prinzip der verursachungsgerechten Zuordnung alle Erträge und Aufwendungen einbezogen, die vom zuständigen Budgetverantwortlichen zu bewirtschaften sind; aus dem Saldo ergibt sich ein Überschuss-, Zuschuss- oder ein Null-Budget.

3. Die bei den Budgets angebrachten **Haushaltsvermerke** sichern die notwendige Flexibilität und die Transparenz im Haushaltsvollzug:
- Mehrerträge im Rahmen des Budgets dürfen zur Deckung von Mehraufwendungen dieses Budgets verwendet werden, sofern die Sicherung des Haushaltsausgleichs keine andere Regelung erfordert. (§ 19 Abs. 2 GemHVO- Doppik)
 - Bei Mindererträgen in dem betroffenen Budget sind entsprechende Aufwandseinsparungen vorzunehmen (§ 19 Abs. 2 GemHVO- Doppik)
 - Die Personalaufwendungen –Kontengruppen 62-65 KVKR- bilden innerhalb des Budgets einen eigenen Deckungskreis und sind nach Maßgabe der Kriterien für einen Deckungsring zu bewirtschaften (§ 20 Abs. 2 GemHVO- Doppik)
 - Die Sachaufwendungen Kontengruppen 60-61 u. 67-74 sind innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO- Doppik).
 - Können Mehraufwendungen nicht durch Mehrerträge oder entsprechende Minderaufwendungen innerhalb des gebildeten Budgets gedeckt werden, ist eine Deckung durch gleiche Aufwandsarten im Rahmen des Ergebnishaushalts zugelassen (20 Abs. 2 GemHVO- Doppik).
 - Eine Deckungsverpflichtung des Budgets zugunsten von Aufwendungen im Rahmen des übrigen Ergebnishaushalts bleibt ausgeschlossen.

Der GB: FINANZEN ist immer dann zu beteiligen, wenn die Finanzierung von Mehraufwendungen durch die betroffenen Budgetverantwortlichen nicht sichergestellt werden kann.

4. Ist eine Budgetüberschreitung (Zuschuss**betrag** eines Budgets ist höher, als der geplante Zuschuss**bedarf**) nicht durch den Budgetverantwortlichen zu vertreten, erfolgt keine Budgetreduzierung im Folgejahr (Verlustvortrag).
5. Minderaufwendungen oder Mehrerträge in einem Teilbudget des Ergebnishaushalts können von den betroffenen Budgetverantwortlichen als Deckungsvorschlag für Mehrauszahlungen beim gleichen Budget im **Finanzhaushalt** unterbreitet werden (§ 29 Abs. 6 GemHVO- Doppik).

Ein Transfer von Haushaltsmitteln des Finanzhaushalts in den Ergebnishaushalt ist **nicht** zugelassen.

6. Hat der Budgetverantwortliche Ausgabeeinsparungen in dem betroffenen Budget nicht zu vertreten (z.B. Beschlüsse der gemeindlichen Organe, Wegfall von Rechtsgrundlagen), dient der so gewonnene Finanzspielraum vorrangig der Reduzierung des Zuschussbudgets.
7. Einsparungen bei den Personalkosten, die von dem Budgetverantwortlichen erwirtschaftet worden sind, verbleiben in dem Budget als zusätzliche Deckungsmittel, sofern die Sicherung des Haushaltsausgleichs keine andere Regelung erfordert.
8. Die Übertragung nicht in Anspruch genommener Haushaltsmittel in das Folgejahr ist nur möglich, wenn bei Abschluss des Haushaltsjahres noch Mittel unter Berücksichtigung der gegenseitigen Deckungsfähigkeit des entsprechenden Budgets zur Verfügung stehen.
Die übertragenen Haushaltsmittel bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar (§ 21 Abs. 1 GemHVO- Doppik).
Die Übertragung von eingesparten Ausgabemitteln erfolgt auf Antrag durch den GB: FINANZEN unter Beachtung des Grundsatzes des Haushaltsausgleichs.

9. Unterjährige Budgetanpassungen finden in begründeten Ausnahmefällen im Rahmen der Nachtragsetatplanung dann statt, wenn unabweisbare und unvorhersehbare Leistungen erforderlich werden (z.B. Änderungen der Rechtslage).

10. Längerfristige Maßnahmen, Programme, Vorhaben o.ä., die aus Mehrerträgen / Minderaufwendungen im laufenden Haushaltsjahr anfinanziert werden sollen, sind nur dann zulässig, wenn die Sicherung der Finanzierung auch in den Folgejahren ohne Erhöhung des Zuschussbudgets gewährleistet ist.

11. Zur Überwachung / Kontrolle / Steuerung eines effizienten Mitteleinsatzes im Rahmen des Budgets wird ein unterjähriges „**Berichtswesen**“ (Controlling) eingeführt, dessen Ziel es ist, dem Gemeindevorstand und dem Haupt- und Finanzausschuss Informationen über die Budgetentwicklung bzw. über den Finanz- und Haushaltsstatus zu geben.

Der von dem Budgetverantwortlichen zu erstellende Finanzbericht ist bis auf weiteres halbjährlich per **30.06.** zu erstellen.

12. Eine Kennzeichnung disponibler, nicht disponibler sowie plafonierter Ausgabeansätze im Rahmen des Budgets bleibt künftigen Haushaltsjahren vorbehalten.

13. Über die Bildung von Budgetrücklagen wird ebenfalls erst in künftigen Haushaltjahren entschieden.

Haushaltsvermerke

Gemäß §§ 18- 21 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden mit doppelter Buchführung – GemHVO- Doppik – vom 02.04.2006 (GVBL. I. S. 235).

1. Teilhaushalte (Budgets)

Gemäß § 4 Abs. 1 bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).
Nach § 20 Abs. 1 werden die in einem Budget veranschlagten Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Dies gilt entsprechend gem. § 20 Abs. 3 für die veranschlagten Auszahlungen.

2. Deckungsringe

Gemäß § 20 Abs. 2 können Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Im Haushalt 2018 sind folgende Deckungsringe enthalten:

- **6200/6299 Personalaufwand**
Der Deckungsring umfasst die Aufwendungen der Kontengruppen 62- 65 des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens (KVKR).
Bewirtschaftungsstelle:
Geschäftsbereich 10- Verwaltungssteuerung
GBL: Herr Unholz
- **6600/ Abschreibungen**
Der Deckungsring umfasst Aufwendungen der Kontengruppe 66 des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens (KVKR).
Bewirtschaftungsstelle:
Geschäftsbereich 20- Finanzen
GBL: Herr Dölp

3. Übertragbarkeit

Gemäß § 21 Abs. 1 werden die Ansätze für Aufwendungen für übertragbar erklärt. Für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gilt § 21 Abs. 2.

Übersicht über die wichtigsten Gebührensätze

I. Wasserbeitrag und Gebühren

Wasserbeitrag, je angefangener qm der Grundstücksfläche, bei einer zulässigen Bebauung von 2 Vollgeschossen	2,45 EUR
bei jedem weiteren Vollgeschoss erhöht sich der Betrag je qm des Grundstücks um jeweils	0,74 EUR
Zählermiete, je Wasserzähler und je angefangenen Kalender- monat bei Zählern mit einer Verbrauchsleistung von 5 cbm	1,00 EUR
7- 10 cbm	1,50 EUR
bis zu 20 cbm	2,00 EUR
über 20 cbm	10,00 EUR
(jeweils zuzüglich 7 % Mehrwertsteuer)	
Wasserpreis je 1 cbm zuzüglich 7 % Mehrwertsteuer	2,05 EUR

II. Kanalbeitrag und Gebühren

Kanalbeitrag, je angefangener qm der Grundstücksfläche, bei einer zulässigen Bebauung von 2 Vollgeschossen	7,15 EUR
bei jedem weiteren Vollgeschoss erhöht sich der Betrag je qm des Grundstücks um jeweils	0,89 EUR
Schmutzwasser je 1 cbm ohne Fäkalien	2,47 EUR
Schmutzwasser je 1 cbm mit Fäkalien	2,74 EUR
Niederschlagswasser je qm künstlich befestigte Fläche	0,74 EUR

III. Kindergartengebühren

Betreuungsgebühr ab 25 Stunden/Woche	
1. für das erste Kind einer Familie	162,00 EUR/mtl.
2. für das zweite Kind einer Familie	89,00 EUR/mtl.
Betreuungsgebühr ab 35 Stunden/Woche	
1. für das erste Kind einer Familie	199,00 EUR/mtl.
2. für das zweite Kind einer Familie	149,00 EUR/mtl.
Betreuungsgebühr ab 45 Stunden/Woche	
1. für das erste Kind einer Familie	236,00 EUR/mtl.
2. für das zweite Kind einer Familie	177,00 EUR/mtl.

Für das dritte und jedes weitere Kind einer Familie in den
gemeindlichen Kindergärten werden keine Gebühren erhoben.

Für die Betreuung für Kinder ab dem vollendeten 2. Lebensjahr wird neben den Betreuungsgebühren folgender Aufschlag erhoben:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| 1. für das 1. Kind einer Familie | 50,00 EUR/mtl. |
| 2. für das 2. Kind einer Familie | 50,00 EUR/mtl. |

Für die Teilnahme am Mittagessen in der Kindertagesstätte „Tra-um Schloss“ wird neben der Betreuungsgebühr ein Essensbeitrag von 70 EUR/Monat sowie eine Frühstückspauschale von 20 EUR/Monat erhoben.

In den übrigen Kinderbetreuungseinrichtungen werden Verpflegungsgeld, Bastelpauschale und Getränkegeld direkt mit der Einrichtung abgerechnet.

IV. Bestattungswesen

Grabnutzungsgebühren (Erwerb von Nutzungsrechten an Grabstätten)

a) Neuerwerb – Wahlgrab, zweistellig	1.849,00 EUR
- Wahlgrab, vierstellig	2.046,00 EUR
- Reihengrab	1.516,00 EUR
- Urnenwahlgrab	1.224,00 EUR
- Urnenstelengrab	2.126,00 EUR
- Urnenkreis	2.544,00 EUR
- Urnenwandgrab, zweistellig	1.437,00 EUR
- Urnenwandgrab, vierstellig	1.644,00 EUR
- Baumgrab, einschl. Grabmal	1.294,00 EUR
- Urnenkaree einschl. Grabmal, Grabpflege	811,00 EUR
- Urnengemeinschaftsgrab	194,00 EUR
b) Wiedererwerb/ Verlängerung der Nutzungsdauer (pro Jahr)	
- Wahlgrab, zweistellig	49,00 EUR
- Wahlgrab, vierstellig	58,00 EUR
- Wahlgrab, sechsstellig	68,00 EUR
- Urnenwahlgrab	43,00 EUR
- Urnenstelengrab	76,00 EUR
- Urnenkreis	66,00 EUR
- Urnenwandgrab, zweistellig	47,00 EUR
- Urnenwandgrab, vierstellig	55,00 EUR
- Baumgrab	41,00 EUR
- Urnenkaree	25,00 EUR

Bestattungsgebühren (Ausheben und Schließen der Grabstelle)

Erdbestattung, Nachbestattung in vorhandenes Grab	718,00 EUR
Erdbestattung, Neuerwerb eines freien Grabes	639,00 EUR
Urnenerdgrab	165,00 EUR
Urnenwand, -karee, -baumgrab, -gemeinschaft, -kreis	106,00 EUR

Trauerhalle (Benutzung der Trauerhalle und Kühlzelle)

Benutzen der Kühlzelle (je angefangener Tag – ab 0:00 Uhr)	33,00 EUR
Benutzen der Trauerhalle	184,00 EUR

Vorbericht

zum Haushalt 2018

Gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist im Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der entsprechend § 6 GemHVO in konzentrierter Form einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den dem Haushaltsjahr vorangehenden beiden Haushaltsjahren und im Haushaltsjahr 2018 geben soll. Die durch die Haushaltswirtschaft gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf die wesentlichen Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

2016

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 02.02.2016 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 beschlossen.

Die Erträge im Ergebnishaushalt wurden mit 17.960.000 EUR und die Aufwendungen mit 18.760.000 EUR festgesetzt. Somit verzeichnet der Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 800.000 EUR.

Im Finanzhaushalt wurden die Einzahlungen mit 178.000 EUR und die Finanzauszahlungen mit 456.000 EUR festgesetzt. Der Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres betrug 940.340 EUR.

Eine Nachtragsatzung wurde nicht beschlossen.

Der Gemeindevorstand hat in seiner Sitzung am 25.04.2017 den Jahresabschluss zum 31.12.2016 gem. § 112 Abs. 9 HGO festgestellt. Der Haupt- und Finanzausschuss und die Gemeindevertretung wurden vom Beschluss des Gemeindevorstandes informiert.

Zum 31.12.2016 betragen die langfristigen Kreditverbindlichkeiten incl. der Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Sonderinvestitionsprogramme des Bundes und des Landes und des Kredites zur Finanzierung des Breitbandprojektes insgesamt 4.437.583,74 EUR. Die Pro/Kopf- Verschuldung beträgt 445,00 EUR. Die langfristigen Kreditverbindlichkeiten des Eigenbetriebs betragen zum 31.12.2016 EUR 13.874.280,05.

Der Schuldenstand zum 31.12.2016 beträgt somit insgesamt EUR 18.311.863,79, was einer Pro/Kopf-Verschuldung von 1.836,83 EUR entspricht.

Entwicklung der liquiden Mittel bzw. Kassenkredit:

⇒ Stand zum 01.01.2016	- 7.582.926,12 EUR
⇒ Stand zum 31.12.2016	- 8.683.047,30 EUR

Die Bilanz zum 31.12.2016, die Gesamtergebnisrechnung und die Gesamtfinanzrechnung sind dem Haushaltsplan 2018 als Anlage beigefügt (siehe Inhaltsverzeichnis).

Haushaltsjahr 2017

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 28.03.2017 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. im Ergebnishaushalt	
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	19.370.203 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>19.364.203 EUR</u>
<u>mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis</u>	<u>6.000 EUR</u>
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.000 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
<u>mit einem Überschuss von</u>	<u>10.000 EUR</u>
im Finanzhaushalt	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	239.090 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	671.500 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.166.500 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	495.000 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	236.000 EUR
mit einem Finanzmittelfehlbetrag im Jahr 2016 von	3.090 EUR
2. Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen	495.000 EUR
3. Verpflichtungsermächtigungen	0 EUR
4. Höchstbetrag der Kassenkredite	9.300.000 EUR
5. Die Steuerhebesätze für die Realsteuern wurden wie folgt festgesetzt:	
• Grundsteuer A	332 v.H.
• Grundsteuer B	400 v.H.
• Gewerbesteuer	380 v.H.

Eine Nachtragssatzung wurde nicht beschlossen.

Haushaltsjahr 2018

Die Haushaltssatzung 2018 beinhaltet folgende Eckdaten:

Der Ergebnishaushalt schließt im ordentlichen Ergebnis mit einem Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von **20.199.365 EUR** und einem Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von **20.198.121 EUR** und im außerordentlichen Ergebnis mit Erträgen von **4.000 EUR**, mit einem Überschuss von insgesamt **5.244 EUR** ab.

Im außerordentlichen Ergebnis handelt es sich um Erträge aus Spenden.

Der Finanzhaushalt weist in der indirekten Finanzrechnung einen Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -283.156 EUR aus.

Insgesamt, unter Berücksichtigung des negativen Finanzmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit, wird der Finanzmittelfehlbetrag im Haushaltsjahr 2018 voraussichtlich **611.056 EUR** betragen. Berücksichtigt sind der negative Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von 918.800 EUR und der positive Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 590.900 EUR. Der positive Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit errechnet sich aus der Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und den Auszahlungen für Tilgungsleistungen für die langfristigen Kreditverbindlichkeiten.

Gegenüber den Festsetzungen Im Gesamtergebnishaushalt 2017 kann im Jahr keine Steigerung des Überschusses erzielt werden. Der Überschuss von 5.244 EUR liegt auf Vorjahresniveau. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aus dem Haushalt 2017 weist für den Gesamtergebnishaushalt 2018 einen Überschuss in Höhe von 5.000 EUR.

In diesem Zusammenhang sind folgende, wichtige Punkte zu nennen, die auf die Entwicklung des Gesamtergebnishaushaltes positiven Einfluss nehmen (Auswahl):

- | | |
|--|-------------|
| • Mehrertrag Vermietung kommunales Breitbandnetz | 30.000 EUR |
| • Mehrerträge Benutzungsgebühren Hausaufgabenhilfe | 40.000 EUR |
| • Mehrerträge Gemeinschaftssteuern | 480.000 EUR |
| • Mehrerträge Realsteuern (Grundsteuer B, Gewerbesteuer) | 70.000 EUR |
| • Mehrerträge Schlüsselzuweisungen Land | 95.000 EUR |
| • Mehrerträge aus Kostenerstattungen OBB | 24.000 EUR |
| • Erträge aus Auflösung Rückstellung Kreis- u. Schulumlage | 607.500 EUR |
| • Minderung Aufwand für stationäre Geschwindigkeitsmessenanlagen | 315.000 EUR |

Die vorgenannten Beträge summieren sich auf insgesamt **1.661.500 EUR**

Negativen Einfluss haben unter anderen folgende Faktoren (Auswahl):

- | | |
|--|-------------|
| • Minderung Erträge aus Bußgeldern | 396.000 EUR |
| • Ertragsminderung Konzessionsabgabe | 20.000 EUR |
| • Ertragsminderung Auflösung Rückstellung Pensionsrückstellung | 34.000 EUR |
| • Erhöhung Personalaufwand (Tarifsteigerung) | 99.980 EUR |
| • Mehrzuführung Rückstellungen (Pension u. Beihilfe) | 44.400 EUR |
| • Erhöhung Kostenerstattung an Eigenbetrieb Sparte II u. III | 403.793 EUR |
| • Erhöhung Umlagen an Zweckverbände | 12.000 EUR |
| • Erhöhung Aufwand Kreis- u. Schulumlage | 580.000 EUR |

Die vorgenannten Mehraufwendungen betragen insgesamt **1.590.173 EUR**

Der Finanzmittelzufluss aus Investitionstätigkeit schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von 918.800 EUR ab. Das Investitionsvolumen liegt um 232.500 EUR niedriger als im Haushaltsjahr 2017 veranschlagt. Das Investitionsvolumen 2018 beinhaltet wiederum einen Betrag von 770.000 EUR für die Anschaffung von Löschfahrzeugen. Die bereits im Finanzhaushalt 2017 veranschlagten Mittel für die vorgenannte Beschaffung bleiben im Jahr 2017 eingespart. Die Finanzierung aus Mitteln des KIP konnte nicht realisiert werden.

Kredite zur Finanzierung des Finanzhaushaltes sind mit 918.800 EUR veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Insgesamt beträgt der Finanzmittelfehlbetrag im Haushaltsjahr 2018 voraussichtlich 611.056 EUR. Nach Hinzurechnung des voraussichtlichen negativen Finanzmittelbestandes aus dem Vorjahr in Höhe von 8.679.957 Millionen EUR ergibt sich bis zum Ende des Haushaltsjahres 2018 insgesamt ein Finanzmittelfehlbestand von 9,291 Millionen EUR, der über Kassenkreditmittel finanziert werden muss. Die Abfinanzierung des Kassenkreditbestandes aus Mitteln der Hessenkasse ist noch nicht abschließend geregelt, sodass im Haushalt 2018 jegliche Veranschlagungen unterbleibt. Hierzu liegt eine entsprechende Anweisung des zuständigen Hessischen Ministeriums vor.

Die Kassenkreditlinie ist in der Haushaltssatzung unverändert mit 9,3 Millionen EUR festgesetzt. Die Kassenkreditlinie deckt sich mit dem voraussichtlichen Finanzmittelfehlbestand zum 31.12.2018. Der vorgenannte Betrag dient zur Abdeckung von Zahlungsspitzen, die zeitweise im Rahmen der Liquiditätsplanung entstehen, sowie zur Bedienung von kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zum 31.12.2017.

Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2018 gestaltet sich, im Vergleich zur Finanzplanung für das Jahr 2018 aus dem Haushalt 2017, gerade im Bereich des kommunalen Finanzausgleichs wesentlich schlechter als angenommen. Das Regulativ der aufwandswirksamen Bildung einer Rückstellung für Kreis- und Schulumlage in der Rechnungsperiode 2017 in Höhe von ca. 980.000 EUR wird bei der Planung des Haushaltes 2018 mit einer entsprechenden ertragswirksamen Auflösung in Höhe von 607.500 berücksichtigt. Der Ausgleich des Gesamtergebnishaushaltes wird u.a. somit sichergestellt. Mehraufwendungen bzw. Mindererträge werden im Übrigen durch Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge kompensiert.

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen beträgt gem. Schlussbilanz zum 31.12.2016 ca. 48,877 Millionen EUR. Der Jahresabschluss zum 31.12.2016 mit Bilanz, Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung wurde durch den Gemeindevorstand in seiner Sitzung am 25.04.2017 festgestellt. Der Haupt- und Finanzausschuss und die Gemeindevertretung wurden vom Beschluss des Gemeindevorstandes informiert. Die Weiterleitung des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 an das Revisionsamt des Landkreises Bergstrasse erfolgte umgehend. Die Prüfung hat noch nicht stattgefunden.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2017- 2021

Der Haushaltsplan 2018 stimmt mit den Daten der Finanzplanung für den Planungszeitraum 2017- 2021 überein.

Die Erträge und die Aufwendungen für die Finanzplanungsjahre 2018- 2021 wurden auf der Produktsachkontenebene ermittelt. Dabei wurden die Auswirkungen haushaltswirtschaftlich relevanter Entscheidungen aus dem Jahr 2017 bereits berücksichtigt.

Im Finanzplanungszeitraum 2018- 2021 wurden die vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport mit Erlass bekannt gegebenen Orientierungsdaten eingerechnet. Dies gilt insbesondere für die Kalkulation der Erträge aus den Gemeinschaftssteuern.

Die nunmehr vorliegenden Plandaten für den Kommunalen Finanzausgleich finden neben den Orientierungsdaten ebenfalls Eingang in den Entwurf des Haushaltes 2018 sowie in die Finanzplanung bis 2021.

In den Finanzplanungsjahren 2018 bis 2021 sollen Überschüsse im ordentlichen Ergebnis in einer Größenordnung von insgesamt 2.659.874 EUR erwirtschaftet werden. In den Planungsjahren 2020 bis 2021 sind im außerordentlichen Ergebnis 413.816 EUR zur Abdeckung der vorgetragenen Verluste der Sparten I und III im Eigenbetrieb eingeplant. Die vorgenannten ordentlichen Überschüsse vermindern sich entsprechend.

Die geplanten Investitionen sind aus dem Investitionsprogramm des Haushaltes 2017 entwickelt. Zwischenzeitlich erfolgte Beschlüsse der Gemeindevertretung, die auf das Investitionsprogramm Auswirkungen haben, wurden eingearbeitet.

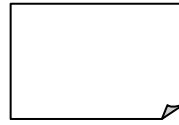
Zur Finanzierung der Investitionen im Haushalt der Gemeinde ist im Haushaltsjahr 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 918.800 EUR notwendig. Somit kann die Vorgabe einer Nettokreditaufnahme < 0 EUR im Haushaltsjahr 2018 nicht eingehalten werden. In den Planungsjahren 2019 bis 2021 wird diese Maßgabe wieder umgesetzt.

Unbedingt wichtig ist es jedoch, die auflaufenden Kassenkredite zu reduzieren, was nur möglich ist, wenn die aufgestellte mittelfristige Finanzplanung ab 2018 umgesetzt werden kann. Durch die in der Finanzplanung bis 2021 dargestellten Überschüsse wird mit dem Abbau der Altfehlbeträge begonnen. Dadurch verringert sich der Finanzmittelfehlbestand entsprechend, was die Rückführung der Kassenkredite unterstützt. Die abschließende Umsetzung der Abfinanzierung der aufgelaufenen Kassenkredite durch die Hessenkasse ist hierbei noch nicht berücksichtigt. Dies kann frühestens ab dem Haushaltsjahr 2019 geschehen. Die Übernahme der Kassenkredite der Gemeinde Mörlenbach durch die WiBank, im Rahmen der Umsetzung der Hessenkasse, soll zum Stichtag 01.08.2018 abgewickelt werden.

Die Haushaltspläne künftiger Jahre werden aus den Daten dieser mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zu entwickeln sein.

Auf die detaillierten Erläuterungen der einzelnen Planansätze in den Tabellenteilen der Teilergebnis- und Teilfinanzpläne wird ausdrücklich hingewiesen.

Persönliche Bemerkungen:



HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung der Gemeinde Mörlenbach für das Haushaltsjahr 2 0 1 8

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01.04.2005 (GVBL. I S. 142) zuletzt geändert durch Gesetz vom 20.12.2015 (GVBL. I S. 618) hat die Gemeindevertretung am **05.12.2017** folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen.

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

- im Ergebnishaushalt	
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.199.365 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>20.198.121 EUR</u>
<u>im ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von</u>	<u>1.244 EUR</u>
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.000 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
<u>mit einem Überschuss von</u>	<u>5.244 EUR</u>
- im Finanzhaushalt	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf (Pos. 9 Gesamtfinanzhaushalt)	-283.156 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.700 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	934.500 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	918.800 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	327.900 EUR
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-611.056 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2018 zur Finanzierung von Auszahlungen im Finanzhaushalt erforderlich ist, wird auf 918.800 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 9.300.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für Land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 332 v.H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 400 v.H.

2. Gewerbesteuer auf 380 v.H.

§ 6

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

§ 7

Genehmigung der Leistung von über- und Außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 HGO:

- A. Bis 5.000 EUR je Einzelfall durch den Bürgermeister
- B. Mehr als 5.000 EUR bis 10.000 EUR je Einzelfall durch den Gemeindevorstand
- C. Mehr als 10.000 EUR je Einzelfall durch die Gemeindevertretung.

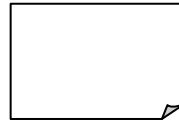
Von den jeweiligen Genehmigungen zu A und B ist die Gemeindevertretung zu unterrichten.

Mörlenbach, den 05.12.2017

Der Gemeindevorstand

Jens Helmstädter,
Bürgermeister

Persönliche Bemerkungen:



Gesamtergebnishaushalt

Ergebnishaushalt
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	297.165	274.734	201.775,98
		5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	152.203	152.534	117.989,56
		5002000 Eintrittsgelder	5.000	10.000	6.238,08
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	5.962	6.200	5.486,29
		5004000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	130.000	100.000	65.168,66
		5005000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	1.000	1.000	900,00
		5060000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	3.000	5.000	4.170,39
		5061000 Umsatzerlöse Müllsäcke	0	0	1.823,00
2.	51	Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	3.264.800	3.642.370	3.047.239,66
		5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	23.300	40.000	41.148,80
		5101000 Auskunftsggebühren Einwohnerservice	70.000	70.000	54.069,46
		5102000 Gebühren Standesamt	8.000	8.000	10.069,70
		5103000 Gebühren Elektroschrott (Marken)	0	0	712,00
		5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.574.000	2.537.670	2.106.476,72
		5110010 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzung Trauerhallen	18.000	16.000	16.744,00
		5110020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzung Kühlzellen	12.000	10.000	13.219,00
		5110100 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebühren Brandsicherheitsdienst	1.500	1.500	270,63
		5110200 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebührenfäkalschlammabeseitigung	2.500	2.500	2.936,38
		5110300 Hortbeiträge	65.000	70.000	58.272,00
		5111000 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebühren - Auflösung passive RAP- - kalk. Rücklagenentnahme-	35.000	35.000	141.118,92
		5150000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	454.500	850.700	602.202,05
		5151000 Erträge aus Bußgeldern Verkehr	1.000	1.000	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen u. Erstattungen	33.500	49.000	21.973,15
		5481000 Kostenerstattungen vom Land	7.500	22.500	0,00
		5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	14.000	14.000	11.313,05
		5487000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	12.000	12.500	10.660,10
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.203.000	9.673.000	9.409.243,89
		<i>5500000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</i>	<i>6.250.000</i>	<i>5.840.000</i>	<i>5.530.980,24</i>
		<i>5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	<i>275.000</i>	<i>230.000</i>	<i>180.721,71</i>
		<i>5551000 Grundsteuer A</i>	<i>28.000</i>	<i>28.000</i>	<i>26.382,27</i>
		<i>5552000 Grundsteuer B</i>	<i>1.220.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>1.185.995,10</i>
		<i>5553000 Gewerbesteuer</i>	<i>2.250.000</i>	<i>2.200.000</i>	<i>2.342.425,21</i>
		<i>5559120 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer</i>	<i>110.000</i>	<i>110.000</i>	<i>105.408,86</i>
		<i>5559200 Hundesteuer</i>	<i>70.000</i>	<i>65.000</i>	<i>37.330,50</i>
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	435.000	410.000	374.151,04
		<i>5477000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz</i>	<i>435.000</i>	<i>410.000</i>	<i>374.151,04</i>
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen	4.744.400	4.635.469	4.297.870,50
		<i>5401010 Schlüsselzuweisungen</i>	<i>3.435.000</i>	<i>3.340.000</i>	<i>3.055.980,00</i>
		5410200 Sonstige Zuweisungen des Bundes, LAF, ERP- Sondervermögen	10.000	15.000	51.643,00
		5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	101.000	98.000	100.200,00
		5420000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	50	4.050	35,42
		5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.150	134.000	123.639,03
		5421001 Zuweisung Land Kinderförderungsgesetz	370.000	370.000	323.930,00
		5422000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	245.000	221.000	228.687,41
		5423000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	35.000	35.000	27.200,00
		<i>5425001 Kostenerstattung von Eigenbetrieb "Gemeindewerke"</i>	<i>439.200</i>	<i>418.419</i>	<i>386.055,64</i>
		5428000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	500,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen- Zuschüssen und- Beiträgen	78.600	93.700	114.019,78
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	78.600	93.700	114.019,78
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	927.200	371.200	399.267,84
		5303000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	900	900	973,00
		5309000 Sonstige Nebenerlöse	500	0	173,65
		5309100 Konzessionsabgaben	283.000	303.000	277.719,62
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	4.300	12.300	57.170,02
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	10.000	0	20.443,55
		5381000 Ertrag aus Auflösung Pensionsrückstellung	10.000	34.000	32.461,00
		5382000 Ertrag aus Auflösung Beihilferückstellung	11.000	21.000	10.327,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
		5386000 Ertrag Auflösung Rückstellung Kreisumlage	382.500	0	0,00
		5387000 Ertrag Auflösung Rückstellung Schulumlage	225.000	0	0,00
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1.-9.)	19.983.665	19.149.473	17.865.541,84
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.786.980	4.687.000	4.519.183,06
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	3.338.580	3.226.450	3.080.317,07
		6300000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	430.000	480.605	474.714,40
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	660.000	640.920	584.215,29
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.200	2.200	0,00
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	280.000	265.350	254.289,05
		6490000 Beihilfen Bezüge Bereich	45.000	38.500	101.767,22
		6501000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0	0	2.811,29
		6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	3.000	4.265	0,00
		6530000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	17.800	18.310	16.853,59
		6560000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	10.000	10.000	4.102,15
		6599000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	400	400	113,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	384.000	357.200	343.825,65
		6450000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	167.000	185.000	180.893,65
		6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	190.000	141.200	134.260,00
		6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	27.000	31.000	28.672,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.706.836	2.968.696	2.564.232,53
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	113.500	68.500	68.086,83
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen	69.300	71.583	67.823,63
		6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.700	4.700	529,04
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	2.500	2.500	1.441,76
		6051000 Strom	14.300	14.300	13.757,42
		6055000 Treibstoffe	12.500	13.000	11.668,30
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.500	3.500	1.191,86
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	4.840,77
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.a.	12.000	12.000	11.549,81
		6081000 Reinigungsmaterial	4.330	3.950	3.394,35
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	7.000	7.500	4.819,24
		6110000 Fremdleistungen für die Auftragsgewinnung	0	0	1.774,00
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	71.000	101.000	91.862,00
		6131000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	47.800	39.600	44.139,88
		6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen	100	100	100,00
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	13.500	13.500	5,49
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	13.800	15.800	8.243,67
		6164000 Instandhaltung von Kfz	15.500	15.700	12.799,43
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	5.000	8.000	1.128,60
		6166000 Wartungskosten	53.900	53.900	37.020,28
		6173000 Fremdreinigung	2.500	2.500	1.271,98
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	271.000	272.443	239.304,64
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	84.830	101.060	79.136,76
		6700001 Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III 10307	145.100	145.100	145.100,00
		6700002 Nutzungsentgelt an Eigenbetrieb Teil III	1.067.886	975.670	930.406,37
		6710000 Leasing	66.100	83.750	60.632,74
		6730000 Gebühren	76.200	98.200	75.270,39
		6731000 Gebühren- Vollstreckungskosten	3.500	3.500	6.488,21
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und Kapitalbeschaffung	0	0	976,14
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	33.500	34.500	3.047,96
		6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	3.000	13.000	14.281,24
		6779001 Arbeitsmedizinische Untersuchungen	10.000	0	0,00
		6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	145.500	433.500	283.884,88
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	25.750	27.150	23.785,98
		6820000 Porto und Versandkosten	44.000	59.000	50.711,93
		6832000 Telefonkosten	20.300	24.850	22.810,74
		6840000 Amtliche Bekanntmachungen	5.300	5.300	5.243,20
		6850000 Reisekosten	8.450	8.750	7.940,95
		6860000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	3.100	3.100	2.414,45
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	17.000	14.500	19.432,53

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016	
			2018	2017		
1	2	3	4	5	6	
14.	66	6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	16.050	15.250	22.414,67	
		6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	14.000	14.000	11.377,99	
		6871000 Geschenke bis 35 —, Werbung	3.000	3.000	1.996,87	
		6872000 Geschenke über 35 —	1.000	1.300	630,00	
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	42.200	39.000	44.462,05	
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	17.750	20.050	15.969,62	
		6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	75.750	77.750	76.258,77	
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	33.240	36.740	32.805,11	
		6930000 Aufwendungen für Sozialeinrichtungen	500	500	0,00	
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00	
		Abschreibungen	236.700	240.590	403.799,18	
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	4.300	2.350	5.557,05	
		6615000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	43.000	43.400	43.128,56	
		15.	71	19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (11.-18.)	
			20.038.821	19.204.903	18.507.382,04	
			20. Verwaltungsergebnis (10.-19.)			
			-55.156	-55.430	-641.840,20	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	21.	Finanzerträge			
			215.700	220.730	205.801,01	
			5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen	150.000	150.000	164.048,61
			5762000 Mahngebühren	35.000	35.000	30.322,49
			5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	30.000	35.000	10.681,00
			5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	700	730	748,91
22.	5763100, 77	22.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
			159.300	159.300	172.228,86	
			5763100 Verzinsung von Steuererst.-Abgangszinsen-	10.000	10.000	3.495,00
			7710000 Bankzinsen	78.000	81.900	85.189,29
			7710001 Zinsdienstumlage Konjunkturprogramme	22.000	23.100	24.089,00
			7711000 Zinsen Kassenkredit	7.000	10.000	10.375,34
			7763000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Zweckverbände und dergl.	42.300	34.300	49.080,23
23.		23.	Finanzergebnis (21.-22.)			
			56.400	61.430	33.572,15	
24.		24.	Ordentliches Ergebnis (20.+23.)			
			1.244	6.000	-608.268,05	

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
25.	59	Außerordentliche Erträge	4.000	4.000	12.343,98
		5900000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	4.000	4.000	9.200,00
		5901000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen	0	0	50,00
		5989000 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	3.093,98
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	77.421,08
		7941000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0	0	258,78
		7970000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	77.162,30
27.		Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)	4.000	4.000	-65.077,10
28.		Jahresergebnis (24.+27.)	5.244	10.000	-673.345,15

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 2009 bis 2016= 10.846.684,86 EUR

Erläuterungen
zum Gesamtergebnishaushalt
analytischer Vergleich Haushaltsjahr 2018 zum Vorjahr 2017

Die Tabelle des Gesamtergebnishaushaltes ermöglicht analytische Betrachtungen der Entwicklung der Haushaltswirtschaft in einer Zeitschiene von 3 Jahren. Ausgehend vom Planjahr 2018 können Vergleiche zum laufenden Haushaltsjahr 2017 und zum Rechnungsergebnis 2016 angestellt werden.

In der folgenden analytischen Betrachtung soll ein erläuternder Vergleich der Entwicklung zwischen den Jahren 2018 und 2017 erfolgen. Ausgehend von den Veränderungen in den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten werden die hierfür maßgeblichen und Betrags relevanten Punkte/Gründe aufgelistet. Eine Kommentierung der Veränderungen auf Kontenebene kann unterbleiben. Zur Orientierung dienen die Positionsangaben in der vorangestellten Tabelle für den Gesamtergebnishaushalt 2016 bis 2018. Mindererträge bzw. Aufwandsreduzierungen sind dabei „rot“ hervorgehoben.

Pos. 1

Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

Die Ertragssteigerung beträgt gegenüber dem Jahr 2017 beträgt 22.431 EUR.

Gründe hierfür sind u.a.:

- Minderertrag Eintrittsgelder eigene kulturelle Veranstaltungen 5.000 EUR
- Mehrertrag Vermietung kommunales Breitbandnetz 30.000 EUR

Pos. 2

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (51)

Die Verminderung der Erträge gegenüber dem Jahr 2017 beträgt 377.570 EUR.

Gründe hierfür sind:

- Mindererträge aus Bußgeldern (Ordnungsbehördenbezirk) 396.000 EUR
- Mehrerträge Benutzungsgebühren Hausaufgabenbetreuung 40.000 EUR

Pos. 3

Kostenersatzleistungen und Erstattungen (548-549)

Die Verminderung der Erträge gegenüber dem Jahr 2017 beläuft sich auf 15.500 EUR.

Grund hierfür ist:

- Minderertrag für Erstattung von Planungsleistungen (IKG) 15.000 EUR

Pos. 5

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (55)

Die Ertragssteigerung beträgt gegenüber dem Jahr 2017 EUR 530.000.

Als Gründe sind anzuführen:

- Mehrertrag Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 410.000 EUR
- Mehrertrag Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 45.000 EUR
- Mehrertrag Grundsteuer B (Erhöhung Summe Messzahlen) 20.000 EUR
- Mehrertrag Gewerbesteuer (Erhöhung Summe Messzahlen) 50.000 EUR
- Mehrerträge Hundesteuer (Anpassung Haushaltssoll 2017) 5.000 EUR

Die Mehrerträge für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer errechnen sich aus den Vorgaben des Orientierungserlasses für die Finanzplanung 2017 bis 2021.

Pos. 6

Erträge aus Transferleistungen (547)

Die Ertragssteigerung gegenüber dem Vorjahr errechnet sich mit 25.000 EUR.

Als Begründung wird angeführt:

- Ertragssteigerung Ausgleichsleitungen nach dem Familienleistungsgesetz 25.000 EUR

Erläuterungen
zum Gesamtergebnishaushalt
analytischer Vergleich Haushaltsjahr 2018 zum Vorjahr 2017

Der Mehrertrag errechnet sich auf der Basis des Orientierungserlasses für die Finanzplanung 2017 bis 2021.

Pos. 7

Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen (540-543)

Die Ertragssteigerung gegenüber dem Vorjahr beläuft sich auf 108.931 EUR.

Gründe hierfür sind u.a.:

- Ertragssteigerung Schlüsselzuweisungen des Landes 95.000 EUR
- Mehrertrag Zuweisungen der Mitgliedskommunen des OBB 24.000 EUR

Pos. 8

Sonstige aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen (546)

Die Erträge vermindern sich gegenüber dem Ansatz des Vorjahres 2017 um 15.100 EUR.

Die Berechnung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen basiert auf dem zum 31.12.2018 hochgerechneten Sonderpostenspiegel.

Pos. 9

Sonstige ordentliche Erträge (53)

Die Erhöhung der Erträge gegenüber 2017 beläuft sich auf 556.000 EUR.

Als Gründe sind zu nennen:

- Ertragsreduzierung Konzessionsabgabe 20.000 EUR
- Veranschlagung Ertrag aus Auflösung der Rückstellung für Kreis- und Schulumlage 607.500 EUR
- Ertragsminderung Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung 34.000 EUR

Die Auflösung der Rückstellung für Kreis- und Schulumlage bedingt die zahlungsunwirksame Bildung der Rückstellung im Rechnungsjahr 2017 mit EUR 980.000. Die hat entsprechende negative Auswirkung auf das Ergebnis 2017, d.h. das ausgeglichen geplante Ergebnis kann nicht eingehalten werden.

Pos. 10

Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1-9)

Die Summe der ordentlichen Erträge erhöht sich durch die Festsetzungen im Haushalt 2018 gegenüber dem Vorjahr um 834.192 EUR oder 4,36 %. Aus der vorangestellten Analyse der Jahre 2018 und 2017 ergeben sich Ertragssteigerungen von insgesamt 1.351.500 EUR. Dagegen müssen Ertragsminderungen von 485.100 EUR eingeplant werden.

Erläuterungen
zum Gesamtergebnishaushalt
analytischer Vergleich Haushaltsjahr 2018 zum Vorjahr 2017

Pos. 11

Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Die absolute Steigerung bei den Personalkosten beläuft sich gegenüber dem Jahr 2017 auf 99.980 EUR.

Hierbei sind folgende Faktoren berücksichtigt:

- Tarifsteigerung linear 2%

Pos. 12

Versorgungsaufwendungen (644-646)

Die Erhöhung bei den Versorgungsaufwendungen beläuft sich gegenüber dem Vorjahr auf 26.800 EUR.

Die Minderung wird wie folgt belegt:

- | | |
|---|------------|
| • Mehrzuführung in die Pensionsrückstellung | 48.400 EUR |
| • Minderzuführung in die Beihilferückstellung | 4.000 EUR |
| • Minderaufwand Versorgungskasse für Beamte | 17.600 EUR |

Die mathematische Berechnung der Zuführungsbeträge in die Rückstellung erfolgt durch die Versorgungskasse in Darmstadt.

Pos. 13

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Die Verminderung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen summiert sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 auf 261.860 EUR.

Folgender Betrags relevanter Punkt ist hier u.a. zu nennen:

- Minderaufwand für stationäre Geschwindigkeitsmessung u. Auswertung 315.000 EUR

Aufgrund des Beschlusses des OLG Frankfurt zur externen Vergabe der Auswertung der stationären Geschwindigkeitsmessanlagen wurde der Dienstleistungsvertrag gekündigt. Zurzeit werden Alternativen geprüft. Die Erträge aus den Bußgeldern sinken entsprechend (siehe Position 2). Durch die Mehrzuweisung der Mitgliedskommunen wird der Teilhaushalt 026. ausgeglichen. Der Anteil der Gemeinde Mörlenbach an den Zuweisungen beträgt 61.000 EUR.

Pos. 14

Abschreibungen (66)

Die Aufwandsminderung bei den Abschreibungen beträgt gegenüber dem Jahr 2017 3.890 EUR.

Basis für die Etatisierung der Abschreibungen bilden der aktualisierte Anlagennachweis sowie der Jahresabschluss mit Bilanz zum 31.12.2016.

Pos. 15

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

Die Erhöhung des Aufwandes beträgt 389.288 EUR gegenüber den Festsetzungen im Haushalt 2017.

Dies wird wie folgt belegt:

- | | |
|--|-------------|
| • Verminderung Zuschuss an den kath. Kindergarten | 14.000 EUR |
| • Erhöhung der Umlage an den Abwasserverband „Oberes Weschnitztal“ | 12.000 EUR |
| • Erhöhung der Kostenerstattungen an Sparte II- u. III des Eigenbetriebs | 403.793 EUR |

Erläuterungen
zum Gesamtergebnishaushalt
analytischer Vergleich Haushaltsjahr 2018 zum Vorjahr 2017

Die Erhöhung der Umlage an den Abwasserverband basiert auf dem Entwurf zum Wirtschaftsplan des AOW für das Wirtschaftsjahr 2018.

Die Erhöhung der Kostenerstattungen an die Sparten II- u. III des Eigenbetriebs resultiert u.a. aus der Veranschlagung von höheren Unterhaltungskosten für das Immobilienvermögen zum Erhalt der Bausubstanz.

Pos. 16

Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)

Die Erhöhung des Aufwandes gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 beträgt 580.000 EUR.

Zur Begründung wird angeführt:

- Erhöhung Aufwand für Kreis- und Schulumlage 580.000 EUR

Die Steigerung des Aufwandes für die Kreis- u. Schulumlage ergibt sich aus den vorliegenden Berechnungen des Finanzministeriums für die Kreisumlagegrundlagen. Die Steigerung ist durch die Erhöhung der Steuerkraft der Gemeinde Mörlenbach um ca. 1,15 Millionen EUR im 2. Halbjahr 2017 und 1. Halbjahr 2017 begründet. Von dieser Steigerung wird durch die Kreis- und Schulumlage ein Betrag von 605.000 EUR abgeschöpft.

Die Aufwandssteigerung im kommunalen Finanzausgleich kann durch die Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 95.000 EUR (siehe Pos. 7) nicht kompensiert.

Der zahlungswirksame Fehlbetrag aus dem kommunalen Finanzausgleich beträgt 3,379 Millionen EUR und hat sich gegenüber der Vergleichszahl aus dem Jahr 2017 um 485.000 EUR verschlechtert. Dies hat zwangsläufig erhebliche negative Auswirkungen auf den Finanzierungssaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Nach der derzeit vorliegenden Finanzrechnung beträgt der vorgenannte Finanzierungssaldo minus 279.156 EUR. Im Jahr 2017 war dieser noch positiv mit 239.090 EUR geplant. Dies bedeutet weiter, dass die geplanten Tilgungen, zur Bedienung der Kreditverbindlichkeiten nicht, aus dem operativen Geschäft zu finanzieren sind.

Für das Gesamtergebnis 2018 ist zu berücksichtigen, dass die Rückstellung für Kreis- und Schulumlage im Jahr 2018 mit einem Teilbetrag von 607.500 EUR (siehe Position 9) ertragswirksam aufgelöst wird, was bedeutet, dass der Mehraufwand für Kreis- und Schulumlage- nur das reine operative Ergebnis betrachtet- abgedeckt werden kann.

Pos. 19

Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11-18)

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen erhöht sich durch die Festsetzungen im Haushalt 2018 gegenüber dem Vorjahr um 829.918 EUR oder 4,32 %. Aus der vorangestellten Analyse der Jahre 2018 und 2017 ergeben sich Aufwandssteigerungen von insgesamt 1.144.173 EUR. Hierzu ist festzustellen, dass lediglich ein geringer Prozentsatz der geplanten Aufwandssteigerungen mittelbar bzw. überhaupt zu beeinflussen ist. Den vorgenannten Aufwandssteigerungen stehen Aufwandsminderungen von 354.490 EUR gegenüber.

Erläuterungen
zum Gesamtergebnishaushalt
analytischer Vergleich Haushaltsjahr 2018 zum Vorjahr 2017

Pos. 21

Finanzerträge (5600000-5763000, 57632-57999)

Die Verminderung der Finanzerträge gegenüber 2017 beträgt 5.030 EUR.

Als Grund wird angeführt:

- Minderung Zugangszinsen aus der Veranlagung der Gewerbesteuer 5.000 EUR

Pos. 22

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (5763100, 77)

Der Zinsaufwand bleibt im Jahr 2018 mit 159.300 EUR unverändert.

Unter Berücksichtigung eines positiven außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 4.000 EUR ergibt sich für das Planjahr 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von 9.244 EUR.

Im ordentlichen Ergebnis beträgt der Überschuss EUR 5.244. Der Soll-Vorschrift aus der HGO bezüglich eines ausgeglichenen Haushaltes wird auch im Haushaltsjahr 2018 entsprochen.

Dies wäre nicht zu realisieren ohne die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung für Kreis- und Schulumlage in einer Größenordnung von 607.500 EUR (siehe Position 9). Fiktiv würde ein planerischer Fehlbetrag von 602.256 EUR erzielt.

Gesamtfinanzhaushalt

Finanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.		Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	5.244	10.000	-673.345,15
2.		+/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	236.700	240.590	403.799,18
3.		– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-78.600	-93.700	-114.019,78
4.		+/- Zunahme/ Abnahme von Rückstellungen	-411.500	117.200	120.144,00
5.		-/+ Erträge/ Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	258,78
6.		+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Ertr. u. Auf.)	0	0	976,14
7.		-/+ Zun./ Abn. der Vorräte, der Ford.aus L. u. L. sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz. zuzuordnen sind	0	0	0,00
8.		+/- Zun./ Abn. der Verb. aus L. u. L. sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanz. zuzordnen sind	-35.000	-35.000	-141.118,92
9.		Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (1. bis 8.)	-283.156	239.090	-403.305,75
10.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.300	668.100	30.705,53
		8208101 Investitionszuweisung vom Bund- KIP	0	659.600	0,00
		8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	8.300	0	8.333,33
		8208120 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	4.000	8.500	2.372,20
		8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	20.000,00
11.	822	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. und des immat. AV	0	0	0,00
12.		– Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	-923.000	-1.155.500	-147.354,31
			0	0	0,00
13.	823	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.400	3.400	3.403,66
		8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	3.400	3.400	3.403,66
	82386	(davon Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten)	3.400	3.400	3.403,66
		8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	3.400	3.400	3.403,66
14.		– Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	-11.500	-11.000	-10.458,94
			0	0	0,00
15.		Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (10. bis 14.)	-918.800	-495.000	-123.704,06
16.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	918.800	495.000	0,00
		8269210 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen beim Land	0	74.000	0,00
		8269260 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	770.000	0	0,00
		8269270 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	148.800	421.000	0,00
17.		– Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-327.900	-236.000	-274.762,71
18.		Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (16. + 17.)	590.900	259.000	-274.762,71
19.		Finanzmittelüberschuss/ -fehlbedarf des Haushaltsjahres	-611.056	3.090	-801.772,52
20.	8050000	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-8.679.957	-8.683.047	-7.881.274,48
		8050000 Vortraq Planwert Liquide Mittel	-8.679.957	-8.683.047	-7.881.274,48
21.		Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (19. + 20.)	-9.291.013	-8.679.957	-8.683.047,00

**Teilergebnishaushalt/
Produktinformation/ Teilfinanzhaushalt**

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

011

Verwaltungssteuerung

Produkte:

- 01101. Personalmanagement
- 01102. Büro der Gremien
- 01103. Interner Service
- 01104. Öffentlichkeitsarbeit
- 01105. Personalrat
- 01106. Versicherungen

012

Finanzmanagement

Produkte:

- 01201. Haushaltssteuerung
- 01202. Kasse
- 01203. Controlling
- 01204. Veranlagungen
- 01205. Geschäftsführung Abwasserverband

013

Zentrale Dienste

Produkt:

- 01301. Bauhof

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.200	8.200	8.700,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	71,40
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>8.200</u>	<u>8.200</u>	<u>8.771,40</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	428.030	414.219	437.517,27
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	97.800	116.640	113.673,28
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.000	383.400	353.106,26
14.	66	Abschreibungen	24.900	21.700	32.823,57
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	18.000	19.600	14.439,82
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	710	910	562,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>939.440</u>	<u>956.469</u>	<u>952.122,20</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-931.240</u>	<u>-948.269</u>	<u>-943.350,80</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-931.240</u>	<u>-948.269</u>	<u>-943.350,80</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-931.240</u>	<u>-948.269</u>	<u>-943.350,80</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	26.800	26.800	26.000,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.900	1.900	2.000,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>24.900</u>	<u>24.900</u>	<u>24.000,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-906.340</u>	<u>-923.369</u>	<u>-919.350,80</u>

Produktbereich Produktgruppe	01 011	Innere Verwaltung Verwaltungssteuerung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen (540-543)

⇒ Kostenerstattung von Eigenbetrieb für Entgeltsabrechnungen

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Produktive Stunden Produktgruppe 011	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	1,80	3.177,00	3.177,00	3.177,00
Beschäftigte	3,92	6.286,66	6.286,66	6.286,66
Summe:	5,72	9.463,66	9.463,66	9.463,66

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage, Beihilfeaufwendungen, personenbezogene Versicherungen (Unfallkasse Hessen, Strafrechtsschutzversicherung) und Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige, Instandhaltung und Wartung von beweglichem Anlagevermögen, Beratungsleistungen, Sachverständige und Rechtsanwälte, Fachliteratur, Porto, Telefon, Versandkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung , Verfügungsmittel, Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Versicherungen, Beiträge für Berufsverbände, Umlage Hess. Städte u. Gemeindebund, Freiherr v. Stein Institut, Leasing Dienstfahrzeug Bgm., , Mieten für Kopierer in den GB's, Nutzungsentgelt Bürgerhaus für Sitzungen (5.000 EUR)
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (130,77 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 36.300 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (464 Std. x 39,85 EUR = 18.000 EUR)

Pos. 29: Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (95)

⇒ Verrechnung von Leistungen aus der Produktgruppe 011. Verwaltungssteuerung an andere Produktgruppen bzw. Produkte für die Berechnung der Entgelte und Gehälter.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 5,36 %)

Produktbereich
Produktgruppe

01 Innere Verwaltung
011 Verwaltungssteuerung

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produkt

01101 Personalmanagement

Produktinformation

Produktbeschreibung

Personalplanung, Stellenbesetzungs-/ Bewerberauswahlverfahren, Personalgewinnung, Personalbewirtschaftung, Beratung in arbeits-, dienst- u. personalvertretungsrechtlichen Fragen, Personalführung, Konfliktmanagement, Aus- und Weiterbildung, Arbeitssicherheit und betriebsärztliche Betreuung

Auftragsgrundlage

TVöD, TVAöD, TVÜ, BBG, HBG, BBiG, TzBfG, AltersTZG, KSchG, HRKG, ArbSchG, JArbSchG, AGG, ArbZG, Verordnungen, Dienstvereinbarungen

Ziel

Sicherstellung einer ausreichenden Personalkapazität (Stellenplan)
Ausstattung der Auszubildenden mit den notwendigen Fachkompetenzen, Erreichen des Berufsausbildungsabschlusses
Erzielung einer höchstmöglichen Zufriedenheit der Mitarbeiter/innen
Sicherstellung der gemeindlichen Aufgabenerfüllung

Zielgruppen

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende, Aushilfen

Leistungen

01 Personalbewirtschaftung, 02 Berufsausbildung, 03 Fort- und Weiterbildung,
04 Berechnung Bezüge, 05 Beihilfe, 06 Arbeitsschutz, 07 Arbeitsmedizin

Erträge/Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 01101			
Ordentliche Erträge	8.200	8.200	8.700,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	8.200	8.200	8.700,00
Personalaufwand	203.117	197.259	191.534,75
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	48.600	52.350	44.792,39
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	251.717	249.609	236.327,14
Abschreibungen	1.100	2.000	1.658,31
Summe ordentlicher Aufwand	252.817	251.609	237.985,45
Ordentliches Ergebnis	-244.617	-243.409	-229.285,45
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	26.800	26.800	26.000,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-217.817	-216.609	-203.285,45
Kostendeckungsgrad in %	13,84	13,91	14,58
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Stellen lt. Stellenplan ohne Eigenbetrieb	82,75	83,34	83,34
Produktive Stunden	3.751,24	3.751,24	3.751,24
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	25,35	25,23	23,87
EinwohnerInnen pro 1 Stelle lt. Stellenplan	120,51	119,65	119,65
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	54,15	52,59	51,06

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung

Produkt

01102 Büro der Gremien

**Verantwortlich:
Mario Unholz**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Organisation und Abwicklung der Sitzungen, Veranstaltungen, Repräsentation, Ehrungen

Auftragsgrundlage

HGO, KWG, Hauptsatzung, Geschäftsordnung der Gemeindevertretung und der Ausschüsse, Entschädigungssatzung, Ehrungssatzung

Ziel

rechtmäßige und ausführbare Beschlüsse an die Verwaltung
zeitnahe Umsetzung der Beschlüsse
transparente Information der Öffentlichkeit

Zielgruppen

Gemeindevorstand, Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse

Leistungen

01 Gemeindevorstand, 02 Gemeindevertretung, 03 Ortsbeiräte, 04 Ausschüsse

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	246.877	259.443	283.926,26
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	101.650	101.650	98.014,55
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	14.400	16.000	11.898,91
Zwischensumme Aufwand	362.927	377.093	393.839,72
Abschreibungen	2.300	2.600	2.751,56
Summe ordentlicher Aufwand	365.227	379.693	396.591,28
Ordentliches Ergebnis	-365.227	-379.693	-396.591,28
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	1.900	1.900	2.000,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-367.127	-381.593	-398.591,28
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Anzahl Mandatsträger	102	102	102,00
Produktive Stunden	4.522,35	4.522,35	4.522,35
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	36,82	38,27	39,97
Kosten je Mandatsträger in EUR	3.599,28	3.741,11	3.907,76
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	54,59	57,37	62,78

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung

Produkt **01103 Interner Service**

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produktinformation

Produktbeschreibung

Zentrale Beschaffung von Inventar, Hard- und Software, Kommunikationstechnik und Bürobedarf, Zentraler Postein- und Ausgang, Koordination, Verwaltungsstruktur, Beratung und Betreuung Hard- und Software, Bestandsmanagement

Auftragsgrundlage

Aufgabengliederungsplan

Ziel

Sicherstellung des EDV-Einsatzes
Wirtschaftlicher Einkauf

Zielgruppen

Mitarbeiter/innen

Leistungen

01 Verwaltungsstruktur, 02 Büroorganisation, 03 Telefonzentrale

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 01103			
Ordentliche Erträge	0	0	71,40
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	71,40
Personalaufwand	30.918	29.749	28.753,80
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	117.300	131.800	111.695,63
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	310	310	0,00
Zwischensumme Aufwand	148.528	161.859	140.449,43
Abschreibungen	19.100	16.100	26.518,62
Summe ordentlicher Aufwand	167.628	177.959	166.968,05
Ordentliches Ergebnis	-167.628	-177.959	-166.896,65
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-167.628	-177.959	-166.896,65
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,04
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Anzahl DV Arbeitsplätze	40	40	40,00
Produktive Stunden	708,62	708,62	708,62
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	16,81	17,85	16,74
Aufwand pro DV Arbeitsplatz in EUR	4.190,70	4.448,98	4.174,20
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	43,63	41,98	40,58

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung

Produkt

01104 Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produktinformation

Produktbeschreibung

Betreuung der Homepage, Veröffentlichung und Überwachung der Amtl. Bekanntmachungen und Pressemitteilungen, Koordination und Kooperation mit der Presse

Auftragsgrundlage

Hauptsatzung, Verträge

Ziel

Umfassende, unparteiische Information
Förderung des Interesses der Einwohner am Gemeinwesen

Zielgruppen

Einwohner/innen

Leistungen

01 Pressearbeit, 02 Amtliche Bekanntmachungen, 03 Homepage, 04 Bürgerversammlung, 05 Repräsentation

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 01104			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	17.418	16.408	26.020,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	30.450	23.100	27.581,36
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	47.868	39.508	53.601,36
Abschreibungen	2.400	1.000	1.895,08
Summe ordentlicher Aufwand	50.268	40.508	55.496,44
Ordentliches Ergebnis	-50.268	-40.508	-55.496,44
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-50.268	-40.508	-55.496,44
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	481,45	481,45	481,45
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	5,04	4,06	5,57
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	36,18	34,08	54,05

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung

Produkt

01105 Personalrat

**Verantwortlich:
Wilfried Guthier**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Vertretung der Bediensteten in sozialen, personellen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten und Sicherstellung der Gleichbehandlung aller MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

HPVG, TVöD, TVAöD, TVÜ

Ziel

Umfassende Interessenvertretung aller MitarbeiterInnen
Steigerung der Zufriedenheit von MitarbeiterInnen
Mehr Mitbestimmung und Meinungsfreiheit der MitarbeiterInnen
Verwirklichung der Geschlechterdemokratie
Zeitnahe Gewährleistung von Arbeits- und Gesundheitsschutz

Zielgruppen

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende, Aushilfen

Leistungen

01 Personalrat, 02 Schwerbehindertenvertreter

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01105	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	10.000	10.000	4.102,15
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.500	1.078,73
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	4.000	4.200	3.102,91
Zwischensumme Aufwand	16.000	16.700	8.283,79
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	16.000	16.700	8.283,79
Ordentliches Ergebnis	-16.000	-16.700	-8.283,79
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-16.000	-16.700	-8.283,79
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	1,60	1,67	0,83

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produkt **01106 Versicherungen**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen zur Risikoabsicherung im Bereich Unfall und Haftpflicht, Geschäftsbereichsübergreifende Abstimmung im Rahmen der Prävention

Auftragsgrundlage

Satzung der Unfallkasse Hessen, Versicherungsverträge

Ziel

zeitnahe Abwicklung von Schadensfällen
Vorbeugung und Vermeidung von Schadensfällen durch Prävention

Zielgruppen

Einwohner/innen, Mitarbeiter/innen, Versicherungen, Geschädigte, Mandatsträger

Leistungen

01 Verträge und Schadensfälle

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	17.500	18.000	16.853,59
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	70.000	72.000	69.943,60
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	87.500	90.000	86.797,19
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	87.500	90.000	86.797,19
Ordentliches Ergebnis	-87.500	-90.000	-86.797,19
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-87.500	-90.000	-86.797,19
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	8,77	9,03	8,70

Ergebnis der Produktgruppe 011. Verwaltungssteuerung

Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	Produkte							Summe
	01101	01102	01103	01104	01105	01106	Summe	
	Personalmanagement EUR	Büro der Gremien EUR	Interner Service EUR	Öffentlichkeitsarbeit EUR	Personalarat EUR	Versicherungen EUR		
Ordentliche Erträge	8.200	0	0	0	0	0	0	8.200
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	8.200	0	0	0	0	0	0	8.200
Personalaufwand	203.117	246.877	30.918	17.418	10.000	17.500	17.500	525.830
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.600	101.650	117.300	30.450	2.000	70.000	70.000	370.000
Abschreibungen	1.100	2.300	19.100	2.400	0	0	0	24.900
Sonstiger Aufwand	0	14.400	310	0	4.000	0	0	18.710
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	252.817	365.227	167.628	50.268	16.000	87.500	87.500	939.440
Ordentliches Ergebnis	-244.617	-365.227	-167.628	-50.268	-16.000	-87.500	-87.500	-931.240
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	26.800	0	0	0	0	0	0	26.800
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.900	0	0	0	0	0	1.900
Jahresergebnis nach int. Leistungsbeziehungen	-217.817	-367.127	-167.628	-50.268	-16.000	-87.500	-87.500	-906.340
Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:								
Kostendeckungsgrad in %	13,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,72
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	25,35	36,82	16,81	5,04	1,60	8,77	8,77	94,40
Produktive Stunden	3.751,24	4.522,35	708,62	481,45	0,00	0,00	0,00	9.463,66
Personalaufwand je produktive Std. in EUR	54,15	54,59	43,63	36,18	0,00	0,00	0,00	55,56
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	2,29	2,71	0,43	0,29	0	0	0	5,72
Stellen lt. Stellenplan ohne Eigenbetrieb	82,75							
EinwohnerInnen pro 1 Stelle lt. Stellenplan ohne Eigenbetrieb	120,51							
Anzahl Mandatsträger		102						
Aufwand pro Mandatsträger in EUR		3.599,28						
Anzahl DV- Arbeitsplätze			40					
Aufwand Pro DV- Arbeitsplatz in EUR			4.190,70					

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	011 Verwaltungssteuerung
	Verantwortlich: Mario Unholz

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	42.500	0	42.000	29.959,70
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>42.500</u>	<u>0</u>	<u>42.000</u>	<u>29.959,70</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-42.500</u>	<u>0</u>	<u>-42.000</u>	<u>-29.959,70</u>

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

01101. Personalmanagement

- Austausch 2 Aktenschränke 4.000 EUR
- Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze von 410 EUR 500 EUR

01102. Büro der Gremien

- Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze von 410 EUR 500 EUR

01103. Interner Service

- Erstellung Datenschutzkonzept 13.500 EUR
- Ausführung Netzwerküberwachung Software 3.500 EUR
- Ausführung Netzwerküberwachung Hardware 9.000 EUR
- Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze von 410 EUR 1.500 EUR

01104. Öffentlichkeitsarbeit

- App, Homepage, Lizenzen:
 - Civento ekom 21 eGovernment 6.500 EUR
 - Erweiterung Mörlenbach App Erweiterung 2.500 EUR
 - Erweiterung Homepage Erweiterung 1.000 EUR
 (die Mittel wurden bereits im Haushaltsjahr 2017 bereitgestellt. Die Umsetzung muss jedoch in das Jahr 2018 verschoben werden. Daher erfolgt die Neuveranschlagung. Im Jahr 2017 bleiben die Mittel eingespart).

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	3,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	82.000	82.500	74.585,59
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-333,94
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>82.000</u>	<u>82.500</u>	<u>74.254,65</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	354.040	338.310	377.774,64
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.610	23.305	22.601,26
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.150	81.150	86.596,40
14.	66	Abschreibungen	600	2.100	61.487,76
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>460.400</u>	<u>444.865</u>	<u>548.460,06</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-378.400</u>	<u>-362.365</u>	<u>-474.205,41</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	35.700	35.730	31.071,40
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>35.700</u>	<u>35.730</u>	<u>31.071,40</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-342.700</u>	<u>-326.635</u>	<u>-443.134,01</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.093,98
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.093,98</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-342.700</u>	<u>-326.635</u>	<u>-440.040,03</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	73.000	63.000	81.466,72
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.300	2.300	2.900,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>70.700</u>	<u>60.700</u>	<u>78.566,72</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-272.000</u>	<u>-265.935</u>	<u>-361.473,31</u>

Produktbereich Produktgruppe	01 012	Innere Verwaltung Finanzmanagement	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen (540-543)

- ⇒ Erstattung Land Hessen für Ehrensold
- ⇒ Personalkostenerstattung Abwasserverband „Oberes Weschnitztal“.
- ⇒ Kostenerstattung von Eigenbetrieb für Veranlagung Wassergeld und Mieten Gemeindewohnungen.

Pos. 9: Erträge Sonstige ordentliche Erträge (53)

- ⇒ Keine Veranschlagung.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 012	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	1,85	3.265,25	3.265,25	3.212,30
Beschäftigte	4,45	7.146,78	7.107,67	7.547,61
Summe:	6,30	10.412,03	10.372,92	10.759,91

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfeaufwendungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

- ⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Bürokommunikation, Wartungskosten Hard- und Software, Prüfungskosten, Vollstreckungskosten, Aus- und Weiterbildung, Beiträge an Berufsverbände.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (153,30 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 43.200 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

- ⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 21: Finanzerträge (56-57)

- ⇒ Mahngebühren, Zinsen aus der Gewährung von Wohnungsbaudarlehen.

Pos. 29: Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (95)

- ⇒ Verrechnung von Leistungen aus der Produktgruppe 012. Finanzmanagement an andere Produktgruppen bzw. Produkte.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

- ⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 6,26 %)

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Finanzmanagement

Produkt

01201 Haushaltssteuerung

**Verantwortlich:
Wolfgang Dölp**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Aufstellung des Haushalts und Beratung der Geschäftsbereiche beim Vollzug. Erstellung der Jahresabschlüsse (Vermögensrechnung, Erfolgsrechnung, Finanzrechnung).

Auftragsgrundlage

HGO, GemHVO-Doppik, HGB, KAG, UStG, KStG, AO, Hauptsatzung

Ziel

Haushaltsausgleich
Sicherung und Stärkung der Steuer- und Finanzkraft
Minimierung der Verschuldung
Optimierung des Kreditmanagements, langfristige Liquiditätssicherung
Risikominimierung

Zielgruppen

gemeindliche Gremien, Bürger, Verwaltung, Vereine, Verbände, Institutionen

Leistungen

01 Aufstellung und Vollzug des Haushalts, 02 Haushaltsrechnung, 03 Bilanzierung, 04 Gemeinde als Steuerschuldnerin, 05 Schuldenmanagement, 06 Gemeinde als Gläubigerin

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	-800,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	700	730	748,91
Summe der ordentlichen Erträge	700	730	-51,09
Personalaufwand	58.370	59.170	63.613,79
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	27.250	27.050	25.938,10
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	85.620	86.220	89.551,89
Abschreibungen	500	2.000	2.569,62
Summe ordentlicher Aufwand	86.120	88.220	92.121,51
Ordentliches Ergebnis	-85.420	-87.490	-92.172,60
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	500	500	600,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-85.920	-87.990	-92.772,60
Kostendeckungsgrad in %	0,81	0,82	-0,06
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	1.419,79	1.419,79	1.662,68
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	8,69	8,90	9,30
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,11	41,68	38,26
Steuerkraft netto je Einwohner in EUR	1.008,62	914,36	926,36
Pro- Kopf- Verschuldung in EUR ohne Eigenbetrieb	480,59	421,33	445,00

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Finanzmanagement

Produkt

01202 Kasse

Verantwortlich:
Heinz Rettig

Produktinformation

Produktbeschreibung

Zeitnahe Abwicklung sämtlicher Geschäftsvorfälle mit fristgerechter Vorlage des Rechnungsabschlusses; Einleitung und Überwachung des Mahn- und Vollstreckungswesens; Führung der Bankkonten und sonstigen Geldmittel; Sicherung der kurzfristigen Liquidität

Auftragsgrundlage

GemKVO, HVwVG, GemHVO-Doppik, Dienstanweisungen

Ziel

Sicherstellung einer wirtschaftlichen Abwicklung sämtlicher Zahlungs- und Buchungsvorgänge
Sicherstellung der Liquidität der Gemeindekasse
Kontinuierliche Steigerung der Quote der Teilnehmer am Lastschriftinzugsverfahren
Senkung der Mahnfälle und Vollstreckungsverfahren

Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Kreditoren, Debitoren

Leistungen

01 Buchhaltung, 02 Rechnungslegung, 03 Zahlungsverkehr, 04 Finanzmittelbewirtschaftung, 05 Vollstreckungsverfahren, 06 Geld- und Sachspenden, 07 Erbschaften, 08 Erstellung Rechnungsabschluss

Erträge/Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01202	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	4.000	4.000	4.851,65
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	35.000	35.000	33.416,47
Summe der ordentlichen Erträge	39.000	39.000	38.268,12
Personalaufwand	172.660	163.320	173.975,76
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	37.750	37.450	41.530,77
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	210.410	200.770	215.506,53
Abschreibungen	0	0	58.883,71
Summe ordentlicher Aufwand	210.410	200.770	274.390,24
Ordentliches Ergebnis	-171.410	-161.770	-236.122,12
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	16.000	16.000	18.466,72
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	1.200	1.200	1.300,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-156.610	-146.970	-218.955,40
Kostendeckungsgrad in %	25,99	27,23	20,58
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	5.151,50	5.151,50	5.339,72
Anzahl Buchungen pro Jahr	160.000	160.000	160.000,00
Anzahl Mahnungen pro Jahr	3.500	3.200	3.200,00
Anzahl Vollstreckungsfälle pro Jahr	400	400	400,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	21,22	20,25	27,65
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	33,52	31,70	32,58

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Finanzmanagement

Verantwortlich:
Kevin Flödl

Produkt **01203 Controlling**
Produktinformation

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen zur Messung und Feststellung der Zielerreichungsgrade und der Wirtschaftlichkeit

Auftragsgrundlage

HGO, GemHVO-Doppik, Beschluss der Gemeindevertretung

Ziel

zeitnahe Bereitstellung erforderlicher Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung
Überwachung der Umsetzung der Vorgaben der Steuerung

Zielgruppen

Verwaltung

Leistungen

01 Budgetberichte, 02 Finanzzwischenbericht, 03 Kostenleistungsrechnung, 04 Investitionscontrolling, 05 Finanzsoftware

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01203	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	25.688	25.604	47.525,97
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	6.350	6.350	6.480,66
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	32.038	31.954	54.006,63
Abschreibungen	100	100	34,43
Summe ordentlicher Aufwand	32.138	32.054	54.041,06
Ordentliches Ergebnis	-32.138	-32.054	-54.041,06
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-32.138	-32.054	-54.041,06
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	516,80	516,80	1.015,95
Anzahl Berichte	16	16	16,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	3,22	3,21	5,42
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	49,71	49,54	46,78

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Finanzmanagement

Produkt

01204 Veranlagungen

Verantwortlich:
Sabrina Lang

Produktinformation

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens von Realsteuern und Gebühren

Auftragsgrundlage

HGO, KAG, GewSTG, GrSTG, AO, Ortssatzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Sicherstellung der rechtmäßigen, wirtschaftlichen, vollständigen und zeitnahen Veranlagung in nachvollziehbaren und transparenten Verfahren
Optimierung der Miet- und Pachterträge

Zielgruppen

Steuerpflichtige, Abgabepflichtige, Gebührenpflichtige, Mieter, Pächter

Leistungen

01 Festsetzung und Erhebung, Miete und Pacht, Realsteuern und Gebühren

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 01204			
Ordentliche Erträge	43.000	43.500	43.003,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	43.000	43.500	43.003,00
Personalaufwand	91.122	83.421	92.709,35
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	6.800	6.300	8.646,87
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	97.922	89.721	101.356,22
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	97.922	89.721	101.356,22
Ordentliches Ergebnis	-54.922	-46.221	-58.353,22
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	57.000	47.000	63.000,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	600	600	1.000,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	1.478	179	3.646,78
Kostendeckungsgrad in %	101,50	100,20	103,56
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	2.602,84	2.563,33	2.368,31
Anzahl Veranlagungsfälle	12.000	12.000	12.000
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	9,88	9,06	10,26
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,01	32,54	39,15
Aufwand je Veranlagungsfall in EUR	8,21	7,53	8,53

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Finanzmanagement

Produkt **01205 Geschäftsführung Abwasserverband**

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Tätigkeiten und Maßnahmen im Rahmen der Geschäftsführung des Abwasserverbands "Oberes Weschnitztal"

Auftragsgrundlage

HGO, EigBG, Satzung des Abwasserverbands, Beschlüsse der Verbandsgremien

Ziel

Uneingeschränkter Prüfungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Zielgruppen

Kreditoren, Verbandsgremien, Gremien der Mitgliedskommunen, Grundstückseigentümer

Leistungen

01 Aufstellung und Vollzug der Wirtschaftspläne, 02 Rechnungswesen, 03 Investitionsmanagement und Controlling, 04 Verwaltung Vermögen / Schulden, 05 Geschäftsführung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01205	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	35.000	35.000	27.200,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	35.000	35.000	27.200,00
Personalaufwand	29.810	30.100	22.551,03
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	4.000,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	33.810	34.100	26.551,03
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	33.810	34.100	26.551,03
Ordentliches Ergebnis	1.190	900	648,97
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	1.190	900	648,97
Kostendeckungsgrad in %	103,52	102,64	102,44
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	721,10	721,10	392,60
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	3,39	3,42	2,66
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,34	41,74	57,44

Ergebnis der Produktgruppe 012. Finanzmanagement

Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	Produkte					Summe
	01201	01202	01203	01204	01205	
	Haus- halts- steuerung	Kasse	Con- trolling	Veran- lagungen	Geschäfts- führung Abwasser- verband	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	4.000	0	43.000	35.000	82.000
Finanzerträge	700	35.000	0	0	0	35.700
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	700	39.000	0	43.000	35.000	117.700
Personalaufwand	58.370	172.660	25.688	91.122	29.810	377.650
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.250	37.750	6.350	6.800	4.000	82.150
Abschreibungen	500	0	100	0	0	600
Sonstiger ordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	86.120	210.410	32.138	97.922	33.810	460.400
Ordentliches Ergebnis	-85.420	-171.410	-32.138	-54.922	1.190	-342.700
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	16.000	0	57.000	0	73.000
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	500	1.200	0	600	0	2.300
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-85.920	-156.610	-32.138	1.478	1.190	-272.000

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:						
Kostendeckungsgrad in %	0,81	25,99	0,00	101,50	103,52	41,21
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	8,69	21,22	3,22	9,88	3,39	46,40
Produktive Stunden	1.419,79	5.151,50	516,80	2.602,84	721,10	10.412,03
Personalaufwand je Produktive Stunde	41,11	33,52	49,71	35,01	41,34	36,27
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,84	3,10	0,32	1,62	0,42	6,30
Steuerkraft je Einwohner in EUR	1008,62					
Pro- Kopf- Verschuldung in EUR ohne Eigenbetrieb	480,59					
Anzahl Buchungen pro Jahr		160.000				
Anzahl Mahnungen pro Jahr		3.500				
Anzahl Vollstreckungsfälle pro Jahr		400				
Anzahl Berichte			16			
Anzahl Veranlagungsfälle pro Jahr				12.000		
Aufwand je Veranlagungsfall in EUR				8,21		

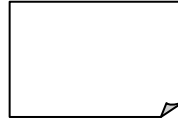
Produktbereich**01 Innere Verwaltung****Produktgruppe****012 Finanzmanagement****Verantwortlich:
Wolfgang Dölp**

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	3.400	0	3.400	3.403,66
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>3.400</u>	<u>0</u>	<u>3.400</u>	<u>3.403,66</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	1.500	1.569,92
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.500</u>	<u>1.569,92</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.400</u>	<u>0</u>	<u>1.900</u>	<u>1.833,74</u>

Erläuterungen:**Pos. 1:****Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens****Produkte:****01201. Haushaltssteuerung**

- Tilgungsleistungen für gewährte Wohnungsbaudarlehen an Baugenossenschaft Birkenau

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung 3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	0	0	0,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	106,07
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	329,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	0	0	435,07
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	0	0	-435,07
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	0	0	0,00
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	0	0	-435,07
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	0	0	0,00
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	0	0	-435,07
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	0	0	0,00
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	0	0	-435,07

Produktbereich Produktgruppe	01 013	Innere Verwaltung Zentrale Dienste	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------------	---	-----------------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Das Produkt 01301. Bauhof wurde dem Eigenbetrieb im Teilbereich II zugeordnet.

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	013 Zentrale Dienste

Produkt

01301 Bauhof

Verantwortlich:
Michael Lellbach (Rainer Mücke)

Produktinformation

Produktbeschreibung

Handwerks- und Dienstleistungen, Pflege von Grünflächen und Anlagen, Straßenreinigung, Winterdienst, Grabherstellung, Unterhaltung der Gebäude sowie der Infrastruktur und Versorgungseinrichtungen

Auftragsgrundlage

BGB, Beschlüsse der Gemeindlichen Gremien, Dienstanweisungen

Ziel

Erhaltung, Wiederherstellung und Schaffung von kommunalem Eigentum
Verbesserung der Infrastruktur
Verbesserung der Lebensqualität der Einwohner

Zielgruppen

Bürger, Vereine, Institutionen, Geschäftsbereiche, Organisationseinheiten

Leistungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 01301	EUR		EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	106,07
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	329,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	435,07
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	435,07
Ordentliches Ergebnis	0	0	-435,07
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	-435,07
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,04
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 013. Zentrale Dienste		
	Produkt	Summe
	01301	
	Bauhof	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	0	0
Ordentliches Ergebnis	0	0
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	0	0

Mengen/ KalkulationKennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,00	0,00
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Std. in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0	0

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

013 Zentrale Dienste

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

021

Wahlen

Produkt:

02101. Wahlen

022

Ordnungsangelegenheiten

Produkte:

02201. Ordnungsangelegenheiten

02202. Verkehrslenkung und- regelung

023

Brandschutz

Produkt:

02301. Freiwillige Feuerwehren

024

Einwohnerwesen

Produkte:

02401. Melde- und Passwesen

02402. KFZ- Wesen

025

Standesamt

Produkte:

02501. Personenstandswesen

02502. Ortsgericht

026

Ordnungsbehördenbezirk

Produkt:

02601. Ordnungsbehördenbezirk

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.000	4.000	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>5.000</u>	<u>4.000</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.219	11.272	10.924,11
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	684	678	663,04
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850	11.950	11.885,31
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>24.753</u>	<u>23.900</u>	<u>23.472,46</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-19.753</u>	<u>-19.900</u>	<u>-23.472,46</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-19.753</u>	<u>-19.900</u>	<u>-23.472,46</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-19.753</u>	<u>-19.900</u>	<u>-23.472,46</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-19.753</u>	<u>-19.900</u>	<u>-23.472,46</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 021	Sicherheit und Ordnung Wahlen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

⇒ Erstattung Aufwendungen für Abwicklung Landtagswahl

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Produktive Stunden Produktgruppe 021	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,06	105,90	105,90	105,90
Beschäftigte	0,14	221,00	215,23	221,00
Summe:	0,20	326,90	321,13	326,90

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG- Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Aufwendungen für:

⇒ Büromaterial und Drucksachen, Instandhaltung Hard- und Software, Fachliteratur und Zeitschriften, Gebühren für Online- Verfahren „Wahl“, Entschädigung Wahlhelfer.
Im Jahr 2018 steht die Wahl zum Hessischen Landtag an.

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021 Wahlen

Produkt **02101 Wahlen und Abstimmungen**

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produktinformation

Produktbeschreibung

Personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung (soweit kommunale Aufgabe) aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags-, Landrats-, Kommunal- und Bürgermeisterwahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide

Auftragsgrundlage

EuWG, BWO, KWG, KWO, HGO

Ziel

Fehlerfrei, zeitnahe Abwicklung

Zielgruppen

Wahlberechtigte, Wahlleiter

Leistungen

01 Wahlen und Abstimmungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 02101			
Ordentliche Erträge	5.000	4.000	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	5.000	4.000	0,00
Personalaufwand	12.903	11.950	11.587,15
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	11.850	11.950	11.885,31
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	24.753	23.900	23.472,46
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	24.753	23.900	23.472,46
Ordentliches Ergebnis	-19.753	-19.900	-23.472,46
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-19.753	-19.900	-23.472,46
Kostendeckungsgrad in %	20,20	16,74	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	326,90	321,13	326,90
Anzahl Wahlberechtigte	7.700	7.700	7.700,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	2,48	2,40	2,35
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	39,47	37,21	35,45
Kosten je Wahlberechtigter in EUR	3,21	3,10	3,05

	1020 Europa-, Bundestags- Landtagswahlen	1021 Kommunalwahlen	1022 Bürgermeister- wahlen	1023 Landratswahlen	Summe
2015					
11 Personalaufwendungen				10.370,72	10.370,72
12 Versorgungsaufwendungen				608,02	608,02
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.846,44		11.824,30	13.670,74
2015 Ergebnis		1.846,44	0,00	22.803,04	24.649,48
2016					
11 Personalaufwendungen		10.924,11			10.924,11
12 Versorgungsaufwendungen		663,04			663,04
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.885,31			11.885,31
2016 Ergebnis		23.472,46	0,00		23.472,46
2017 Stand 26. September 2017					
11 Personalaufwendungen	7.661,74				7.661,74
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878,05				2.878,05
2017 Ergebnis	10.539,79		0,00		10.539,79

Ergebnis der Produktgruppe 021. Wahlen		
	Produkt	Summe
	02101	
	Wahlen u. Abstimmungen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	5.000	5.000
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	5.000	5.000
Personalaufwand	12.903	12.903
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850	11.850
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	24.753	24.753
Ordentliches Ergebnis	-19.753	-19.753
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-19.753	-19.753

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	20,20	20,20
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	2,48	2,48
Anzahl der Wahlberechtigten	7.700	
Kosten je Wahlberechtigter	3,21	
Produktive Stunden	326,90	326,90
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	39,47	39,47
Stellen lt. Stellenplan	0,20	0,20

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

021 Wahlen

Verantwortlich:
Mario Unholz

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3 Bezeichnung	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.200	22.356,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	22.000	22.500	18.556,48
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	700,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>52.000</u>	<u>52.700</u>	<u>41.612,48</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	74.266	88.709	94.806,85
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.500	7.345	7.182,99
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.500	66.600	54.978,33
14.	66	Abschreibungen	4.600	2.090	5.173,10
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	21.000	22.000	19.499,11
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>181.866</u>	<u>186.744</u>	<u>181.640,38</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-129.866</u>	<u>-134.044</u>	<u>-140.027,90</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-129.866</u>	<u>-134.044</u>	<u>-140.027,90</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-129.866</u>	<u>-134.044</u>	<u>-140.027,90</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	600,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-600,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-130.366</u>	<u>-134.544</u>	<u>-140.627,90</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 022	Sicherheit und Ordnung Ordnungsangelegenheiten	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

- ⇒ Verwaltungsgebühren für Konzessionen, Fischereischeine, Parkausweise, verkehrsbehördliche Anordnungen, Sondernutzungen, Mietwagenkonzessionen, Erstattung Mietkosten für Obdachlosenunterbringung, Bußgelder und Verwarnungen.

Pos. 3: Kostenersatzleistungen und -erstattungen(548-549)

- ⇒ Erstattung Landkreis Bergstrasse und VRN für Ruftaxi.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 022	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	1.147,25	1.147,25
Beschäftigte	1,25	2.010,37	1.598,00	1.661,38
Summe:	1,25	2.010,37	2.745,25	2.808,63

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

- ⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Büromaterial, Instandhaltung Hard- und Software, Ruftaxi für Ältere und Behinderte, Mieten für Obdachlosenwohnungen, Fachliteratur und Zeitschriften, Telefon, Reisekosten, Fort- und Weiterbildung.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (14,14 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 4.000 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

- ⇒ Bilanzielle Abschreibung gemäß Anlagennachweis

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Zuschuss an Tierheim Heppenheim.
- ⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (497 Std. x 39,85 EUR = 22.000 EUR)

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

- ⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 1,46 %)

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022 Ordnungsangelegenheiten

Produkt

02201 Ordnungsangelegenheiten

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Erlaubniserteilung und Kontrolle von Gaststätten und Spielhallen
Widerruf und Rücknahme von Erlaubnissen, Betriebsschließungen
Erfassung bzw. Erlaubniserteilung Gewerbebetriebe
Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Zwangsunterbringungen
Maßnahmen zum Schutz vor Seuchen, Krankheiten, tierischen Schädlingen
Ausstellung von Fischereischeinen

Auftragsgrundlage

GastG, GewO, JÖschG, Spiel V, HSOG, Schädlings VO, HuV, Hessisches Gesetz über die Entziehung der Freiheit Geisteskranker, Geistesschwacher, Rauschgift-oder alkoholsüchtiger Personen. OWG, HFischG

Ziel

Gewährleistung eines Sicherheitsbedürfnisses
Gewerbeanzeigen und Erlaubnisse zeitnah bearbeiten
Überwachung und Kontrolle des Gaststättengewerbes
Gefahrenabwehr
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Fischereiausübung

Zielgruppen

Einwohner/innen, Institutionen, Gewerbetreibende

Leistungen

01 Erlaubnisse, 02 Konzessionen, 03 Gewerberegister, 04 Abwehr von Gefahren, 05 Präventionsmaßnahmen, 06 Obdachlosenangelegenheiten, 07 Ordnungswidrigkeitsverfahren, 08 Fischereischeine

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 02201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	20.500	20.700	13.708,28
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	20.500	20.700	13.708,28
Personalaufwand	57.286	71.403	79.720,37
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	28.500	25.100	19.601,91
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	1.000	1.000	0,00
Zwischensumme Aufwand	86.786	97.503	99.322,28
Abschreibungen	1.000	1.650	2.341,66
Summe ordentlicher Aufwand	87.786	99.153	101.663,94
Ordentliches Ergebnis	-67.286	-78.453	-87.955,66
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	500	500	600,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-67.786	-78.953	-88.555,66
Kostendeckungsgrad in %	23,22	20,77	13,40
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	1.281,12	2.061,83	2.125,21
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	8,85	9,99	10,26
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	44,72	34,63	37,51

	3001 Erlaubnisse, Konzessionen, Gewerbe- register	3002 Gefahren- abwehr, Kampf- hunde	3003 Obdachlosen- angelegen- heiten	3004 sonst. Ordn. ange- legheiten, Schiedsman- n	Gemeinkosten	Summe
2015						
2 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.226,50					-13.226,50
11 Personalaufwendungen				3.859,46	89.493,09	93.352,55
12 Versorgungsaufwendungen				3.063,00	4.360,76	4.360,76
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.282,06	1.664,45	196,35		10.623,51	18.829,37
14 Abschreibungen	1.025,00				2.319,48	3.344,48
15 Aufwendungen für Zuweisungen					1.000,00	1.000,00
30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		1.664,45	196,35	6.922,46	500,00	500,00
2015 Ergebnis	-8.919,44	1.664,45	196,35	6.922,46	108.296,84	108.160,66
2016						
2 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.583,00			-125,28		-13.708,28
11 Personalaufwendungen				12.610,49	62.247,55	74.858,04
12 Versorgungsaufwendungen					4.862,33	4.862,33
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.404,14	333,20	254,21	2.818,28	11.792,08	19.601,91
14 Abschreibungen	83,00				2.258,66	2.341,66
30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		333,20	254,21	15.303,49	600,00	600,00
2016 Ergebnis	-9.095,86	333,20	254,21	15.303,49	81.760,62	88.555,66
2017 Stand 26. September 2017						
2 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.632,00					-2.632,00
11 Personalaufwendungen				2.993,99	46.546,95	49.540,94
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047,20		60,00	0,00	10.544,78	11.651,98
14 Abschreibungen					934,58	934,58
2017 Ergebnis	-1.584,80		60,00	2.993,99	58.026,31	59.495,50

Produktbereich
Produktgruppe

02 Sicherheit und Ordnung
022 Ordnungsangelegenheiten

Produkt

02202 Verkehrslenkung und -regelung

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Produktinformation

Produktbeschreibung

Anordnung zum Aufstellen, Entfernen oder Ergänzen von Verkehrseinrichtungen und Verkehrszeichen, Schulwegsicherung, Mitwirkung bei der Verkehrsplanung, Sondernutzungen öffentlicher Straßen, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, Genehmigung von Taxen und Mietwägen

Auftragsgrundlage

StVG, StVO, HStrG, PBefG, Rechtsverordnung über die Beförderungsentgelte und Beförderungsbedingungen für den Verkehr mit Taxen in Mörlenbach

Ziel

Erhöhung der Verkehrssicherheit

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Schulkinder

Leistungen

01 Genehmigungsverfahren, 02 Sondernutzungen, 03 Ruftaxen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	31.500	32.000	27.904,20
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	31.500	32.000	27.904,20
Personalaufwand	28.480	24.651	22.269,47
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	42.000	41.500	35.376,42
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	20.000	21.000	19.499,11
Zwischensumme Aufwand	90.480	87.151	77.145,00
Abschreibungen	3.600	440	2.831,44
Summe ordentlicher Aufwand	94.080	87.591	79.976,44
Ordentliches Ergebnis	-62.580	-55.591	-52.072,24
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-62.580	-55.591	-52.072,24
Kostendeckungsgrad in %	33,48	36,53	34,89
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	729,25	683,42	683,42
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	9,43	8,78	8,02
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	39,05	36,07	32,59

Ergebnis der Produktgruppe 022. Ordnungsangelegenheiten			
	Produkte		Summe
	02201	02202	
	Ordnungs- angelegenheiten	Verkehrs- lenkung und- regelung	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	20.500	31.500	52.000
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	20.500	31.500	52.000
Personalaufwand	57.286	28.480	85.766
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.500	42.000	70.500
Abschreibungen	1.000	3.600	4.600
Sonstiger Aufwand	1.000	20.000	21.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	87.786	94.080	181.866
Ordentliches Ergebnis	-67.286	-62.580	-129.866
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	500	0	500
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-67.786	-62.580	-130.366

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	23,22	33,48	28,51
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	8,85	9,43	18,29
Produktive Stunden	1.281,12	729,25	2.010,37
Personalaufwand je produktive Std. in EUR	44,72	39,05	42,66
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,80	0,45	1,25

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022 Ordnungsangelegenheiten	Verantwortlich: Sebastian Hien

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	27.500	0	15.500	13.115,74
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>27.500</u>	<u>0</u>	<u>15.500</u>	<u>13.115,74</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-27.500</u>	<u>0</u>	<u>-15.500</u>	<u>-13.115,74</u>

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

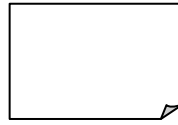
02201. Ordnungsangelegenheiten

- Beschaffung 1 PC 1.000 EUR
- Beschaffung 1 TFT 500 EUR
- Beschaffung Software eMeldung 500 EUR
- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 500 EUR

02202. Verkehrslenkung und Regelung

- Beschaffung 10 festinstallierte Plakatständer 10.000 EUR
- Geschwindigkeitstafeln für Mörlenbach- Mitte und Ortsteile (2. Rate) 15.000 EUR

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	6.500	270,63
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.000	4.000	3.416,67
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	12.000	12.500	12.514,20
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.300	4.300	25.843,55
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>32.800</u>	<u>27.300</u>	<u>42.045,05</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	57.200	16.281	12.401,72
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	1.130	1.105,07
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.826	260.801	226.002,94
14.	66	Abschreibungen	50.600	53.000	68.505,37
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	2.000	2.000	2.115,63
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	2.000	2.512,44
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>358.626</u>	<u>335.212</u>	<u>312.643,17</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-325.826</u>	<u>-307.912</u>	<u>-270.598,12</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-325.826</u>	<u>-307.912</u>	<u>-270.598,12</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-325.826</u>	<u>-307.912</u>	<u>-270.598,12</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-325.826</u>	<u>-307.912</u>	<u>-270.598,12</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 023	Sicherheit und Ordnung Brandschutz	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Gebühren Brandsicherheitsdienst.

Pos. 3: Kostenersatzleistungen und-Erstattungen (548-549)

⇒ Erstattung Landkreis für Nutzung Feuerwehrgerätehaus Mörlenbach-Mitte für
Ausbildungsveranstaltungen.

**Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-
zuschüssen und- beiträgen (546)**

⇒ Erträge aus Auflösung von Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich.

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Schadenersatzleistungen aus technischer Hilfeleistung.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden	Stellen	Stunden	Stunden	Stunden
Produktgruppe 023		2018	2017	2016
Beamte	0,00	0,00	176,50	176,50
Beschäftigte	1,00	1.605,00	269,56	269,56
Summe:	1,00	1.605,00	446,06	446,06

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen. Ab dem Jahr 2018 werden die Personalkosten eines Mitarbeiters des Bauhofes dem Produkt 02301. Brandschutz zugeordnet.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

⇒ Büromaterial, Betriebsstoffe und Kleingeräte, Berufskleidung, Fahrzeugkosten incl. KFZ-Versicherungsbeiträge, Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige, Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung, Hard- und Software, Untersuchungskosten Atemschutz, Telefon, Reisekosten, Repräsentation und eigene Veranstaltungen, Fort- und Weiterbildung, Beitrag Kreisfeuerwehrverband.

⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (7,07 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 2.000 EUR)

⇒ Leasingraten Drehleiter, Software Florix-Hessen, Logistikfahrzeug, Dienstfahrzeug GBI.

⇒ Nutzungsentgelt für Feuerwehrgerätehäuser mit Außenanlagen an Eigenbetrieb Teil III- EUR 125.726.

(wurde bisher als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung dargestellt)

Produktbereich Produktgruppe	02 023	Sicherheit und Ordnung Brandschutz	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Die Berechnung des Nutzungsentgeltes ergibt sich aus dem folgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörtenbach“ Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	10305. EUR
1.	Umsatzerlöse	125.726
	davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde	125.726
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	34.000
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	<i>0</i>
	<i>davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten</i>	<i>34.000</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	40.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	28.776
	<i>davon Erstattung an Gemeinde PR 16299.</i>	<i>10.476</i>
	Summe Materialaufwand	68.776

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	2.600
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	800
	Summe Personalaufwand	3.400

7.	Abschreibungen	40.100
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	45.200
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>45.200</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	2.250
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Zuschüsse an die Feuerwehrvereine gem. den gemeindlichen Förderrichtlinien.

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)

⇒ KFZ- Steuer.

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023 Brandschutz und Hilfeleistungen

Produkt

02301 Freiwillige Feuerwehren

Verantwortlich:
Reiner Agostin

Produktinformation

Produktbeschreibung

Vorbeugender Brandschutz, Brandbekämpfung, Hilfeleistungseinsätze, Brandsicherheitsdienst, Brandschutzerziehung, Brandsicherheitskontrollen

Auftragsgrundlage

HBKG, RettG

Ziel

Verminderung von Brandgefahren
Effektive Brandbekämpfung und Hilfeleistungen
Bereitstellung der notwendigen Ausrüstung

Zielgruppen

Menschen, Tiere, Sachwerte

Leistungen

01 Brand- + Hilfeleistungseinsätze, 02 Gefahrenvorbeugung, 03 Fahrzeuge und Ausstattung, 04 Aus- und Weiterbildung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 02301			
Ordentliche Erträge	18.500	14.800	42.045,05
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	14.300	12.500	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	32.800	27.300	42.045,05
Personalaufwand	57.200	17.411	13.506,79
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	246.826	260.801	226.002,94
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	4.000	4.000	4.628,07
Zwischensumme Aufwand	308.026	282.212	244.137,80
Abschreibungen	50.600	53.000	68.505,37
Summe ordentlicher Aufwand	358.626	335.212	312.643,17
Ordentliches Ergebnis	-325.826	-307.912	-270.598,12
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-325.826	-307.912	-270.598,12
Kostendeckungsgrad in %	9,15	8,14	13,45
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	1.605,00	446,06	446,06
Anzahl Einsatzkräfte	220	220	220,00
davon Atemschutzgeräteträger	76	76	76,00
Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	123	123	123,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	35,96	33,62	31,35
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,64	39,03	30,28

Ergebnis der Produktgruppe 023. Brandschutz		
	Produkt	Summe
	02301	
	Freiwillige Feuerwehren	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	18.500	18.500
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	14.300	14.300
Summe der ordentlichen Erträge	32.800	32.800
Personalaufwand	57.200	57.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.826	246.826
Abschreibungen	50.600	50.600
Sonstiger Aufwand	4.000	4.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	358.626	358.626
Ordentliches Ergebnis	-325.826	-325.826
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-325.826	-325.826

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	9,15	9,15
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	35,96	35,96
Produktive Stunden	1605,00	1605,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,64	35,64
Stellen lt. Stellenplan	1,00	1,00
Anzahl Einsatzkräfte	220	
davon Atemschutzträger	76	
Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	123	

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	8.300	0	659.600	8.333,33
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>8.300</u>	<u>0</u>	<u>659.600</u>	<u>8.333,33</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	795.000	0	801.000	69.042,09
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>795.000</u>	<u>0</u>	<u>801.000</u>	<u>69.042,09</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-786.700</u>	<u>0</u>	<u>-141.400</u>	<u>-60.708,76</u>

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

02301. Freiwillige Feuerwehren

- Neuanschaffung Atemschutzgeräte 4. Rate 20.000 EUR
- Beschaffung von Fahrzeugen 770.000 EUR

(im Jahr 2017 erfolgte bereits die Mittelbereitstellung für die Beschaffung der Fahrzeuge. Die Finanzierung sollte im Rahmen des Kommunal-Investitionsprogramms- Anteil Bund- (KIP) abgesichert werden. Hierfür konnte jedoch keine Bewilligung ausgesprochen werden. Die Haushaltsmittel entfallen im Jahr 2017. Im Haushaltjahr 2018 wird eine Neuveranschlagung vorgenommen. Die Finanzierung soll über die Inanspruchnahme eines Darlehns aus dem Hess. Investitionsfonds Abt. B erfolgen).

- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 5.000 EUR

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.823,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.800	87.000	69.090,56
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>70.800</u>	<u>87.000</u>	<u>70.913,56</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	144.560	158.104	131.839,34
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.442	1.632	1.005,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	104.583	91.265,81
14.	66	Abschreibungen	1.000	750	949,37
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	5.000	13.000	11.076,27
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>251.202</u>	<u>278.069</u>	<u>236.136,30</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-180.402</u>	<u>-191.069</u>	<u>-165.222,74</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-180.402</u>	<u>-191.069</u>	<u>-165.222,74</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-180.402</u>	<u>-191.069</u>	<u>-165.222,74</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	900,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000</u>	<u>-900,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-181.402</u>	<u>-192.069</u>	<u>-166.122,74</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 024	Sicherheit und Ordnung Einwohnerwesen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Keine Veranschlagung

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Verwaltungsgebühren Führungszeugnisse, Gewerbezentralregister, Melde- und Passwesen, Auskunftgebühren Einwohnerservice.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 024	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,14	247,10	282,40	176,50
Beschäftigte	2,71	4.343,79	5.019,95	4.803,48
Summe:	2,85	4.590,89	5.302,35	4.979,98

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.
(die Erhöhung des Personalaufwandes resultiert aus der Neuordnung der Stellenanteile des GB 33; Minderaufwand im THH 135.)

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Büromaterial, Druckkosten Ausweispapiere, Leasing und Instandhaltung Hard- und Software, Verarbeitungsgebühren Einwohnerwesen ekom 21, Fachliteratur, Reisekosten, Fort- und Weiterbildung.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (92,90 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 26.000 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibungen auf der Basis des Anlagennachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Kostenerstattung an Bund für Gewerbezentralregisterauskünfte.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 2,83 %)

Produktbereich
Produktgruppe

02 Sicherheit und Ordnung
024 Einwohnerwesen

Produkt

02401 Melde- und Passwesen

Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker

Produktinformation

Produktbeschreibung

Verarbeitung aller melderechtlich maßgebenden Vorgänge
Pass-u. Ausweis Ausstellung, Statistik
Beglaubigungen
Auskünfte und Beratung als zentrale Anlaufstelle in der Gemeinde

Auftragsgrundlage

MRRG, HMG, OWG, LStRecht, Pass- u. PersAuswG mit Durchführungsbestimmungen, EU-DLR

Ziel

vollständiges, aktuelles Melderegister
Versorgung mit Lohnsteuerkarten
Versorgung mit Ausweis-u. Passdokumenten
kundenorientierte, umfassende Serviceleistung vor Ort (Abdeckung aller Registrierungstatbestände im Lebensverlauf)

Zielgruppen

alle Einwohner, auskunftsbegehrende Personen und Institutionen

Leistungen

01 Meldewesen, 02 Passwesen, 03 Information und Beratung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2016	2017	2016
PR 02401	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	70.000	75.000	56.604,46
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	70.000	75.000	56.604,46
Personalaufwand	143.626	138.343	114.558,98
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	99.200	104.583	91.265,81
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	4.500	5.000	3.343,27
Zwischensumme Aufwand	247.326	247.926	209.168,06
Abschreibungen	1.000	750	949,37
Summe ordentlicher Aufwand	248.326	248.676	210.117,43
Ordentliches Ergebnis	-178.326	-173.676	-153.512,97
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	1.000	1.000	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-179.326	-174.676	-153.512,97
Kostendeckungsgrad in %	28,08	30,04	26,94
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	4.515,17	4.593,36	4.224,90
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	25,00	25,04	21,07
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	31,81	30,12	27,12

Produktbereich
Produktgruppe

02 Sicherheit und Ordnung
024 Einwohnerwesen

Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker

Produkt

02402 KFZ-Wesen

Produktinformation

Produktbeschreibung

Außer Betrieb Setzungen, Ummeldungen, Wiederezulassungen nach vorübergehender Stilllegung
eidesstattliche Versicherung, Ausstellung FIN- Bescheinigungen
Eintragung technischer Änderungen
Neuausstellung u. Änderung von Fahrzeugpapieren Teil 1 und Teil 2, Ersatzfahrzeugscheine Teil 1

Auftragsgrundlage

StVZO, Delegation von Teilaufgaben aus dem Kfz-Zulassungsbereich durch den Landrat des Kreises Bergstraße vom 31.10.2006

Ziel

Registrierung der Fahrzeug- u. Halterdaten
Erweiterung Serviceangebot vor Ort (kurze Wege)

Zielgruppen

alle Kfz-Halter im Kreis Bergstraße

Leistungen

01 KFZ-Wesen (An-, Um- und Abmeldungen)

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	800	12.000	14.309,10
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	800	12.000	14.309,10
Personalaufwand	2.376	21.393	18.285,87
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	500	8.000	7.733,00
Zwischensumme Aufwand	2.876	29.393	26.018,87
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	2.876	29.393	26.018,87
Ordentliches Ergebnis	-2.076	-17.393	-11.709,77
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-2.076	-17.393	-11.709,77
Kostendeckungsgrad in %	27,82	40,83	55,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	75,72	708,99	755,08
Fallzahlen	0	1.000	1.000,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,29	2,95	2,61
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	31,38	30,17	24,22

Ergebnis der Produktgruppe 024. Einwohnerwesen			
	Produkte		Summe
	02401	02402	
	Melde und Passwesen	KFZ- Wesen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	70.000	800	70.800
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	70.000	800	70.800
Personalaufwand	143.626	2.376	146.002
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	0	99.200
Abschreibungen	1.000	0	1.000
Sonstiger Aufwand	4.500	500	5.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	248.326	2.876	251.202
Ordentliches Ergebnis	-178.326	-2.076	-180.402
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	0	1.000
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-179.326	-2.076	-181.402

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	28,08	27,82	28,07
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	25,00	0,29	25,29
Produktive Stunden	4.515,17	75,72	4.590,89
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	31,81	31,38	31,80
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	2,80	0,05	2,85
Fallzahlen KFZ- Wesen		0	

Produktbereich**02 Sicherheit und Ordnung****Produktgruppe****024 Einwohnerwesen****Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker**

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	500	0	500	3.847,52
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>3.847,52</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>-500</u>	<u>-3.847,52</u>

Erläuterungen:**Pos. 5:****Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen****Produkte:****02401. Melde- und Passwesen**

- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 500 EUR

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.731,50
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	10.069,70
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>11.801,20</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	85.076	81.658	74.142,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.210	6.936	6.234,21
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.330	28.330	23.928,80
14.	66	Abschreibungen	500	900	2.322,56
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>124.116</u>	<u>117.824</u>	<u>106.628,40</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-115.116</u>	<u>-108.824</u>	<u>-94.827,20</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-115.116</u>	<u>-108.824</u>	<u>-94.827,20</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-115.116</u>	<u>-108.824</u>	<u>-94.827,20</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	600	600,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-600</u>	<u>-600</u>	<u>-600,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-115.716</u>	<u>-109.424</u>	<u>-95.427,20</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 025	Sicherheit und Ordnung Standesamt	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Verkauf von Stammbüchern, Blumen Hochzeitsgarten.

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Gebühren gem. dem Personenstands-Gesetz, Verwaltungsgebühren Ortsgericht.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 025	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,70	1.235,50	1.200,20	1.094,30
Beschäftigte	0,91	1.460,55	1.234,62	1.104,57
Summe:	1,61	2.696,05	2.434,82	2.198,87

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

⇒ Büromaterial, Kauf von Handelswaren (Stammbücher), Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung incl. Hard- und Software, Fachliteratur und Zeitschriften, Reisekosten, Fort- und Weiterbildung, Beitrag Fachverband der Standesbeamten.

⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (37,50 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 11.000 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibungen auf der Basis des Anlagennachweises.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 1,70 %)

Produktbereich
Produktgruppe

02 Sicherheit und Ordnung
025 Standesamt

Produkt

02501 Personenstandswesen

Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker

Produktinformation

Produktbeschreibung

Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen, Eheschließung, Beantragung/ Begründung eingetragene Lebenspartnerschaft, Einbürgerung, Staatsangehörigkeitsausweise, Beurk. namensrechtlicher Erklärungen, Vaterschafts- u. Mutterschaftsanerkenntnisse, eidesstattliche Vers., Statistiken, Ausst. von Personenstandsurkunden, Beurkundung von Personenstandsfällen im Ausland

Auftragsgrundlage

PStG, PStV, BGB, BVerfGE, NamÄndG, StAG, LPartG, Beschluss des GVO vom 17.07.2001

Ziel

persönliche, einfühlsame Beratung zu sensiblen Lebensbereichen
attraktives Hochzeitsstandesamt

Zielgruppen

Dritte bei Vorliegen eines rechtl. Interesses, Einbürgerungswillige, Verlobte, Personen, die eine eingetragene Lebenspartnerschaft begründen wollen, Einwohner

Leistungen

01 Staatsangehörigkeitswesen, 02 Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, 03 Eheschließungen, 04 Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen, 05 Beratung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 02501	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	9.000	9.000	11.801,20
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	9.000	9.000	11.801,20
Personalaufwand	85.242	83.279	75.387,35
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	31.030	28.030	23.652,80
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	116.272	111.309	99.040,15
Abschreibungen	500	900	2.322,56
Summe ordentlicher Aufwand	116.772	112.209	101.362,71
Ordentliches Ergebnis	-107.772	-103.209	-89.561,51
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	600	600	600,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-108.372	-103.809	-90.161,51
Kostendeckungsgrad in %	7,67	7,98	11,57
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	2.493,48	2.288,54	2.052,59
Anzahl Eheschließungen	80	80	80
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	11,77	11,31	10,22
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,19	36,39	36,73

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	025 Standesamt

Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker

Produkt **02502 Ortsgericht**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Unterschriftsbeglaubigungen, Kirchenaustritte
Sterbefallanzeigen
Schätzung von Grundbesitz
Nachlasssicherungen

Auftragsgrundlage

Hessisches Ortsgerichtsgesetz, Dienstanweisung zum Ortsgerichtsgesetz

Ziel

zeitnahe Abwicklung der Sterbefallanzeigen und Schätzungen

Zielgruppen

Personen, die eine Beglaubigung der Unterschriften benötigen, Erben, Grundstückseigentümer

Leistungen

01 Ortsgericht

Erträge Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ergebnis 2016 EUR
PR 02502			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	7.044	5.315	4.989,69
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	300	300	276,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	7.344	5.615	5.265,69
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	7.344	5.615	5.265,69
Ordentliches Ergebnis	-7.344	-5.615	-5.265,69
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-7.344	-5.615	-5.265,69
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	202,57	146,28	146,28
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,74	0,56	0,53
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,77	36,33	34,11

Ergebnis der Produktgruppe 025. Standesamt			
	Produkte		Summe
	02501	02502	
	Personenstands- wesen	Ortsgericht	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	9.000	0	9.000
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	9.000	0	9.000
Personalaufwand	85.242	7.044	92.286
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.030	300	31.330
Abschreibungen	500	0	500
Sonstiger Aufwand	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	116.772	7.344	124.116
Ordentliches Ergebnis	-107.772	-7.344	-115.116
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	600	0	600
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-108.372	-7.344	-115.716

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	7,67	0,00	7,22
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	11,77	0,74	12,51
Anzahl Eheschließungen	80		
Produktive Stunden	2.493,48	202,57	2.696,05
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,19	34,77	34,23
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	1,49	0,12	1,61

Produktbereich**02 Sicherheit und Ordnung****Produktgruppe****025 Standesamt****Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker**

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	500	0	500	1.796,34
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>1.796,34</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>-500</u>	<u>-1.796,34</u>

Erläuterungen:**Pos. 5:****Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen****Produkte:****02501. Personenstandswesen**

- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 500 EUR

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.000	850.000	602.202,05
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	229.150	215.000	222.048,13
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	3.200	3.600	9.895,72
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>686.350</u>	<u>1.068.600</u>	<u>834.145,90</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	403.650	443.650	397.106,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.400	8.400	8.263,17
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.900	630.150	442.783,77
14.	66	Abschreibungen	11.200	14.000	15.086,96
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	6.100	6.100	6.098,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	1.000	1.282,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>728.050</u>	<u>1.103.300</u>	<u>870.620,53</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-41.700</u>	<u>-34.700</u>	<u>-36.474,63</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-41.700</u>	<u>-34.700</u>	<u>-36.474,63</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	258,78
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-258,78</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-41.700</u>	<u>-34.700</u>	<u>-36.733,41</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.300	19.300	22.466,72
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-19.300</u>	<u>-19.300</u>	<u>-22.466,72</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-61.000</u>	<u>-54.000</u>	<u>-59.200,13</u>

Produktbereich Produktgruppe	02 026	Sicherheit und Ordnung Ordnungsbehördenbezirk	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Bußgelder (Kalkulation: 26.000 Fälle x ca. 17,50 EUR)

Im Hinblick auf die Kündigung des Dienstleistungsvertrags für die stationären Anlagen, aufgrund des Beschlusses des OLG Frankfurt, wurden die Fallzahlen gegenüber der Kalkulation 2017 erheblich reduziert. Zurzeit werden weitere Möglichkeiten der Geschwindigkeitsmessung überprüft.

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Um-lagen (540-543)

⇒ Kostenerstattung Land Hessen für die Bearbeitung von Bußgeldverfahren >75 EUR (20.150 EUR)

⇒ Kostenerstattung der Mitgliedskommunen auf der Basis der Einwohnerzahlen zum 31.12.2016, gem. Vereinbarung vom 03.10.1990. Pro Einwohner errechnet sich ein Betrag von 6,13 EUR.

Es ergibt sich folgende Verteilung:

Kommune	Einwohnerzahl	Anteil EUR
Lindenfels	5.086	31.000
Fürth	10.465	64.000
Rimbach	8.571	53.000
Birkenau	9.933	61.000
Summe	34.055	209.000
Nachrichtlich: Mörtenbach	9.972	61.000

Die Erträge aus Zuweisungen der Mitgliedskommunen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 31.000 EUR. Letztendlich bleibt das Ergebnis aus den Verhandlungen mit dem externen Dienstleister (siehe Erläuterungen zu Position 2)

Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen- zu-schüssen und- beiträgen (546)

⇒ Ertrag aus der Auflösung von Investitionszuweisungen der Mitgliedskommunen.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 026	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	1,00	1.765,00	1.765,00	1.765,00
Beschäftigte	6,44	10.329,62	11.132,12	11.132,12
Summe:	7,44	12.094,62	12.897,12	12.897,12

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Produktbereich Produktgruppe	02 026	Sicherheit und Ordnung Ordnungsbehördenbezirk	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Aufwendungen für:

- ⇒ Büromaterial, KFZ- Kosten incl. Versicherungen, Berufskleidung, Reinigung Büroräume, Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung incl. Hard- und Software, Mieten für Büroräume (Mietvertrag vom 22.08.2005 und Nachtrag wegen zusätzlicher Bürofläche), Miete für die mobile Messanlage (Leica) pro Monat 1.000 EUR. Eingeplant ist der Aufwand für eine weitere mobile Messanlage.
 - ⇒ Verarbeitungsgebühren Bußgeldbescheide, Fachliteratur und Zeitungen, Porto und Versandkosten, Telefon, Reisekosten, Fort- und Weiterbildung.
- Zur Risikominimierung wurde, falls die Betreiberfirma der stationären Messanlagen ein akzeptables Angebot über eine monatliche Pauschale vorlegt, eine Betrag von 140.000 EUR für den Weiterbetrieb der stationären Messanlagen eingestellt.

Pos. 14: Abschreibungen (66)

- ⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Erstattung an die Gemeinde Rimbach für Abschreibungsaufwand für die Rotlichtüberwachungsanlagen im Bereich des Martin-Luther-Gymnasiums und dem Kreuzungspunkt Staatsstrasse / Bismarckstrasse.

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)

- ⇒ KFZ- Steuer.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967):

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

- ⇒ 01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 9,30 %)
- ⇒ 01202. Personalaufwand Gemeindekasse 16.000 EUR)

Produktbereich
Produktgruppe

02 Sicherheit und Ordnung
026 Ordnungsbehördenbezirk

Produkt

02601 Ordnungsbehördenbezirk

Verantwortlich:
Gerhard Schüßler

Produktinformation

Produktbeschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Vollzugsorgan der kommunalen Verwaltungen; Prävention vor Gefahren; Prävention von Ordnungswidrigkeiten; Überwachung ruhender + fließender Verkehr

Auftragsgrundlage

StVO, StVZO, STVG, FeV, PBefG, Gükg, VOInt, HStrG, EWG-VO 3820 + 3821, GGBefG, GbV, GGVSE, ADR, HSOG, StPO, StGB, BGB, OWG, öffentliche Rechtsvereinbarung

Ziel

Erhöhung der Verkehrsdisziplin
Unfallverhütung
Verbesserung des Sicherheitsgefühls
Vermeidung von Ordnungswidrigkeiten
Gefahrenminderung bei Gefahrgutlagerung und Gefahrguttransporten

Zielgruppen

Einwohner, Gewerbetreibende (Gefahrgüter), Verkehrsteilnehmer

Leistungen

01 Ruhender Verkehr, 02 Fließender Verkehr, 03 Gefahrgutüberwachung, 04 Sicherheitsdienst, 05 Zentrale Bußgeldstelle

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 02601			EUR
Ordentliche Erträge	683.150	1.065.000	824.250,18
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	3.200	3.600	9.895,72
Summe der ordentlichen Erträge	686.350	1.068.600	834.145,90
Personalaufwand	412.050	452.050	405.369,80
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	298.700	631.150	442.783,77
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	6.100	6.100	7.638,78
Zwischensumme Aufwand	716.850	1.089.300	855.792,35
Abschreibungen	11.200	14.000	15.086,96
Summe ordentlicher Aufwand	728.050	1.103.300	870.879,31
Ordentliches Ergebnis	-41.700	-34.700	-36.733,41
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	19.300	19.300	22.466,72
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-61.000	-54.000	-59.200,13
Kostendeckungsgrad in %	91,84	95,19	93,37
Menge:			
EinwohnerInnen	44.027	44.027	44.027
Produktive Stunden	12.094,62	12.897,12	12.897,12
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	16,97	25,50	20,29
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,07	35,05	31,43

Ergebnis der Produktgruppe 026. Ordnungsbehördenbezirk		
	Produkt	Summe
	02601	
	Ordnungs- behördenbezirk	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	683.150	683.150
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	3.200	3.200
Summe der ordentlichen Erträge	686.350	686.350
Personalaufwand	412.050	412.050
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.700	298.700
Abschreibungen	11.200	11.200
Sonstiger Aufwand	6.100	6.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	728.050	728.050
Ordentliches Ergebnis	-41.700	-41.700
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.300	19.300
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-61.000	-61.000

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	91,84	91,84
EinwohnerInnen	44.027	44.027
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	16,97	16,97
Produktive Stunden	12.094,62	12.094,62
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,07	34,07
Stellen lt. Stellenplan	7,44	7,44

Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	026 Ordnungsbehördenbezirk
	Verantwortlich: Gerhard Schüßler

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	4.000	0	8.500	2.372,20
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>8.500</u>	<u>2.372,20</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	5.500	0	11.500	2.314,08
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>5.500</u>	<u>0</u>	<u>11.500</u>	<u>2.314,08</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.500</u>	<u>0</u>	<u>-3.000</u>	<u>58,12</u>

Erläuterungen:

Pos. 1:

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen

Produkte:

02601. Gemeinsamer Ordnungsbehördenbezirk

- Zuweisung Mitgliedskommunen für Anschaffungen 2018 4.000 EUR
(die Aufteilung erfolgt nach den amtlichen Einwohnerzahlen zum 31.12.2016)

Pos. 5:

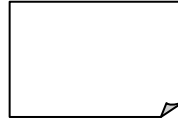
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

02601. Gemeinsamer Ordnungsbehördenbezirk

- Anschaffung von 3 PC, 3 TFT, Software Owi21-online Anhörung 5.000 EUR
- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 500 EUR

Persönliche Bemerkungen:



Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe
(Teilhaushalte)

Bezeichnung

041

Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkte:

04101. Eigene kulturelle Veranstaltungen

04102. Kulturförderung

04103. Städtepartnerschaften

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000	18.000	12.865,88
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.500	7.500	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	600,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	2.500	2.500	2.423,33
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>22.500</u>	<u>28.000</u>	<u>15.889,21</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.160	16.287	15.799,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	565	552,54
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.850	61.950	79.353,42
14.	66	Abschreibungen	6.000	6.000	5.952,41
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	68.000	64.500	61.308,51
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>174.010</u>	<u>149.302</u>	<u>162.966,10</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-151.510</u>	<u>-121.302</u>	<u>-147.076,89</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-151.510</u>	<u>-121.302</u>	<u>-147.076,89</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	4.000	4.000	8.400,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	5.184,70
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>3.215,30</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-147.510</u>	<u>-117.302</u>	<u>-143.861,59</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-147.510</u>	<u>-117.302</u>	<u>-143.861,59</u>

Produktbereich Produktgruppe	04 041	Kultur und Wissenschaft Heimatspflege u. sonstige Kul- turpflege	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

- ⇒ Standgelder, anteilige Mieterstattung für Geschirrmobil und Sicherheitsdienst anlässlich Kirchweih- und sonstigen kulturellen Veranstaltungen, Eintrittsgelder, Verkauf von Speisen und Getränken anlässlich Kulturwoche.

Pos. 3: Kostenersatzleistungen und Erstattungen (548-549)

- ⇒ Zuweisung Fachstelle öffentliche Büchereien für die Beschaffung von Medien.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 041	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	88,25	88,25
Beschäftigte	0,61	975,35	450,64	450,64
Summe:	0,61	975,35	538,89	538,89

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

- ⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Stromkosten Zählersäulen Veranstaltungsplätze, Material für Instandhaltung, Fremdleistungen für Instandhaltung, Mieten Geschirrmobil, Reisekosten für Besuche in den Partnerstädten, Gema- Gebühren, Sicherheitsdienst, Öffentlichkeitsarbeit und Werbung, Gästebewirtung anlässlich der Veranstaltungen, Ausgestaltung Kulturwochen.

Pos. 14: Abschreibungen (66)

- ⇒ Keine Veranschlagung.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Zuschuss an Jugendmusikschule (ca. 200 Kinder x 7,04 EUR), Zuschuss kath. Bücherei für Medienbeschaffung (1.500 EUR), Vereinsförderung gem. der gemeindlichen Förderrichtlinie.
- ⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (984 Std. x 39,85 EUR = 39.000 EUR)

Pos. 25: Außerordentliche Erträge (59)

- ⇒ Spenden von Dritten für kulturelle Veranstaltungen.

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt **04101 eigene kulturelle Veranstaltungen**

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Produktinformation

Produktbeschreibung

Gewerbeordnung
Hessisches Feiertagsgesetz
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Brandsicherheitsdienst

Auftragsgrundlage

GewO, HFeiertagsG, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Sicherung und Weiterentwicklung des gesellschaftlichen und kulturellen Lebens im Gemeindegebiet

Zielgruppen

Kirchweih- und Marktbesucher, Besucher

Leistungen

01 Kirchweihen, 02 Adventsmarkt, 03 Hobbyausstellung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ergebnis 2016 EUR
PR 04101			
Ordentliche Erträge	12.000	18.000	13.365,88
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	4.500	4.000	8.400,00
Summe der ordentlichen Erträge	16.500	22.000	21.765,88
Personalaufwand	26.384	8.966	8.684,46
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	52.300	52.800	69.383,36
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	26.000	28.000	31.516,01
Zwischensumme Aufwand	104.684	89.766	109.583,83
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	104.684	89.766	109.583,83
Ordentliches Ergebnis	-88.184	-67.766	-87.817,95
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-88.184	-67.766	-87.817,95
Kostendeckungsgrad in %	15,76	24,51	19,86
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	632,95	248,75	248,75
Anzahl Beschicker Kirchweih	31	31	31,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	10,50	9,00	10,99
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,68	36,04	34,91

	3011 Kirchweihen	3012 Kulturzeit	3013 Adventsmarkt	3014 Krämermarkt	3015 Hobbyaus- stellung	3048 Heimspiel	3050 Allia Hopp Eröffnung	Gemeinkosten	Summe
2015									
1		-13.530,71	-2.238,50						-15.769,21
7		-1.500,00							-1.500,00
9		-250,00							-250,00
11								5.198,91	5.198,91
12								514,07	514,07
13	21.313,44	22.866,08	8.824,31	-188,47	632,18			1.713,36	55.160,90
15	300,00							24.783,31	25.083,31
25		-7.500,00							-7.500,00
26			7.497,01						7.497,01
2015 Ergebnis	21.613,44	85,37	14.082,82	-188,47	632,18			32.209,65	68.434,99
2016									
1		-8.565,57	-2.053,00						-12.865,88
7		-500,00							-500,00
11								8.131,92	8.131,92
12								552,54	552,54
13	27.423,86	17.658,58	8.090,72		795,40	315,89		15.098,91	69.383,36
15								26.331,31	26.331,31
25		-8.400,00							-8.400,00
26								5.184,70	5.184,70
2016 Ergebnis	27.423,86	193,01	6.037,72		795,40	204,49		53.163,47	87.817,95
2017 Stand 26. September 2017									
1		-1.033,54							-6.457,96
9	-5.424,42								-1.361,00
11								6.497,14	6.497,14
13	22.083,07	7.906,01		4.000,00		6.790,99	3.671,55	4.975,65	49.427,27
15								21.000,00	21.000,00
25		-2.000,00							-2.000,00
2017 Zwischenstand	16.658,65	4.872,47		4.000,00		6.275,99	2.825,55	32.472,79	67.105,45
Gesamtergebnis	65.695,95	5.150,85	20.120,54	3.811,53	1.427,58	6.480,48	2.825,55	117.845,91	223.358,39

Produktbereich
Produktgruppe

04 Kultur und Wissenschaft
041 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt

04102 Kulturförderung

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Produktinformation

Produktbeschreibung

Förderung, Betreuung und Beratung von Vereinen sowie Verbänden, Gruppen, Institutionen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Förderung und Erhalt des gesellschaftlichen Lebens

Zielgruppen

Kulturelle Vereine sowie örtliche Verbände, Gruppen

Leistungen

01 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 04102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	7.500	7.500	2.523,33
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	2.500	2.500	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	10.000	10.000	2.523,33
Personalaufwand	9.631	5.621	5.462,64
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.700	3.300	6.090,11
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	42.000	36.500	34.977,20
Zwischensumme Aufwand	55.331	45.421	46.529,95
Abschreibungen	6.000	6.000	5.952,41
Summe ordentlicher Aufwand	61.331	51.421	52.482,36
Ordentliches Ergebnis	-51.331	-41.421	-49.959,03
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-51.331	-41.421	-49.959,03
Kostendeckungsgrad in %	16,30	19,45	4,81
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	268,32	226,35	226,35
Anzahl Kinder in der Jugendmusikschule	210	210	200,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	6,15	5,16	5,26
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,89	24,83	24,13
Zuschuss an Jugendmusikschule pro Kind	9,04	9,04	9,04

	3017 Gewährung von Zuschüssen	Summe
2015		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.570,83
11	Personalaufwendungen	3.867,46
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.391,67
14	Abschreibungen	5.860,33
15	Aufwendungen für Zuweisungen	42.577,12
	2015 Ergebnis	52.125,75
2016		
7	Erträge aus Zuweisungen	-100,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.423,33
11	Personalaufwendungen	5.462,64
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.090,11
14	Abschreibungen	5.952,41
15	Aufwendungen für Zuweisungen	34.977,20
	2016 Ergebnis	49.959,03
2017 Stand 26. September 2017		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.423,33
9	Sonstige ordentliche Erträge	-535,50
11	Personalaufwendungen	4.453,45
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861,92
14	Abschreibungen	5.952,41
15	Aufwendungen für Zuweisungen	26.013,84
	2017 Ergebnis	36.322,79

Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt

04103 Städtepartnerschaften

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Pflege und Ausbau von internationalen Beziehungen der Gemeinde; Förderung des Schüler- und Jugendaustausches

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

Vertiefung der städtepartnerschaftlichen Zusammenarbeit
Verständnis anderer Kulturen

Zielgruppen

Einwohner der Gemeinde Mörlenbach und der Partnerstädte

Leistungen

01 Großbreitenbach (Thüringen), 02 Gondreville (Frankreich), 03 Aszofö (Ungarn), 04 Gardony-Agárd (Ungarn)

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 04103	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	3.145	2.265	2.204,66
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.850	5.850	3.879,95
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	7.995	8.115	6.084,61
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	7.995	8.115	6.084,61
Ordentliches Ergebnis	-7.995	-8.115	-6.084,61
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-7.995	-8.115	-6.084,61
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	74,08	63,79	63,79
Anzahl Städtepartnerschaften	4	4	4,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,80	0,81	0,61
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,45	35,51	34,56

	3018 Grobreiten- bach	3019 Gondreville	3020 Aszofó	3021 Gardony- Agard	Gemeinkosten	Summe
2015						
11 Personalaufwendungen					2.160,40	2.160,40
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.213,73	300,00		1.678,59	3.978,06	8.170,38
2015 Ergebnis	2.213,73	300,00	0,00	1.678,59	6.138,46	10.330,78
2016						
11 Personalaufwendungen					2.204,66	2.204,66
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.679,95			200,00	3.879,95
2016 Ergebnis		3.679,95	0,00		2.404,66	6.084,61
2017 Stand 26. September 2017						
11 Personalaufwendungen					1.766,77	1.766,77
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,00			800,00		850,00
2017 Ergebnis	50,00		0,00	800,00	1.766,77	2.616,77

Ergebnis der Produktgruppe 041. Heimat- u. sonstige Kulturpflege

	Produkte			Summe
	04101	04102	04103	
	Eigene kulturelle Veranstaltungen	Kulturförderung	Städtepartnerschaften	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	12.000	7.500	0	19.500
Finanzerträge	0	0	0	0
Sonstige Erträge	4.500	2.500	0	7.000
Summe der ordentlichen Erträge	16.500	10.000	0	26.500
Personalaufwand	26.384	9.631	3.145	39.160
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.300	3.700	4.850	60.850
Abschreibungen	0	6.000	0	6.000
Sonstiger Aufwand	26.000	42.000	0	68.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	104.684	61.331	7.995	174.010
Ordentliches Ergebnis	-88.184	-51.331	-7.995	-147.510
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-88.184	-51.331	-7.995	-147.510

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:				
Kostendeckungsgrad in %	15,76	16,30	0,00	15,23
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	10,50	6,15	0,80	17,45
Produktive Stunden	632,95	268,32	74,08	975,35
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,68	35,89	42,45	40,15
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,39	0,17	0,05	0,61
Anzahl Marktbeschicker Kirchweih	31			
Anzahl der geförderten Kinder in der Jugendmusikschule		200		
Zuschuss pro gefördertem Kind pro Monat in EUR		9,04		
Anzahl der Städtepartnerschaften			4	

Produktbereich

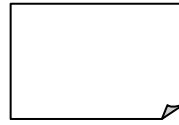
04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

041 Heimat- und sonstige KulturpflegeVerantwortlich:
Sebastian Hien

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	1.907,92
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.907,92</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.907,92</u>

Persönliche Bemerkungen:



Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Produktgruppe **(Teilhaushalte)**

Bezeichnung

051

Soziale Leistungen

Produkte:

05101. Soziale Leistungen

05102. Förderung Sozialer Institutionen

052

Seniorenbetreuung

Produkte:

05201. Eigene Veranstaltungen

05202. Förderungsmaßnahmen

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.498	43.416	38.843,95
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.140	3.740	2.562,79
14.	66	Abschreibungen	1.600	2.000	1.895,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	36.000	36.000	26.739,38
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>107.238</u>	<u>85.156</u>	<u>70.041,12</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-107.238</u>	<u>-85.156</u>	<u>-70.041,12</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-107.238</u>	<u>-85.156</u>	<u>-70.041,12</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-107.238</u>	<u>-85.156</u>	<u>-70.041,12</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-107.238</u>	<u>-85.156</u>	<u>-70.041,12</u>

Produktbereich Produktgruppe	05 051	Soziale Leistungen Soziale Leistungen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 051	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte	0,93	1.500,06	1.257,25	1.257,25
Summe:	0,93	1.500,06	1.263,83	1.263,83

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung und ZVK-Umlage.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung, Reisekosten, Geschenke im Rahmen der Repräsentation.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (3,60 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 1.000 EUR)
- ⇒ Entschädigung Integrationsbeauftragter (7.200 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

- ⇒ Abschreibung auf gewährte Investitionszuschüsse auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Zuschüsse an Drogenberatung „Prisma, Caritas Sozialstation, DRK Mörlenbach, Diakonisches Werk Bergstrasse, caritative Vereine und Institutionen gem. den gemeindlichen Förderrichtlinien.

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	051 Soziale Leistungen

Produkt

05101 Soziale Leistungen

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Beratung und Antragsannahme, Weiterleitung, Wohngeld, GEZ, Harz IV, Schwerbehindertenausweise, Kindergeld

Auftragsgrundlage

SGB1, SGB2, SGB6, SGB12, BKGG, Befreiungsordnung § 1 des Landes Hessen

Ziel

Zeitnahe Antragsaufnahme und Weiterleitung an den Sozialleistungs- und Rentenversicherungsträger

Zielgruppen

Einwohner, Betroffene

Leistungen

01 Beratung, 02 Information

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 05101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	56.498	43.416	38.843,95
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	11.200	1.800	1.877,68
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	67.698	45.216	40.721,63
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	67.698	45.216	40.721,63
Ordentliches Ergebnis	-67.698	-45.216	-40.721,63
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-67.698	-45.216	-40.721,63
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	1.500,06	1.263,83	1.263,83
Anzahl Beratungen z. B. Rentenanträge	50	50	60,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	6,79	4,53	4,08
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	37,66	34,35	30,74

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	051 Soziale Leistungen

Produkt	05102 Förderung Sozialer Institutionen	Verantwortlich: Sebastian Hien
----------------	---	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Finanzielle Förderung von Wohlfahrtsverbänden

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Förderung des Satzungszwecks

Zielgruppen

Beratungsstellen, Behindertenhilfe, Freie Träger der Jugend- und Sozialarbeit, Suchthilfevereine sowie soziale Initiativen, AWO, Diakonie, Caritas

Leistungen

01 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 05102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.940	1.940	685,11
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	36.000	36.000	26.739,38
Zwischensumme Aufwand	37.940	37.940	27.424,49
Abschreibungen	1.600	2.000	1.895,00
Summe ordentlicher Aufwand	39.540	39.940	29.319,49
Ordentliches Ergebnis	-39.540	-39.940	-29.319,49
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-39.540	-39.940	-29.319,49
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	3,97	4,01	2,94

Ergebnis der Produktgruppe 051. Soziale Leistungen			
	Produkte		Summe
	05101	05102	
	Soziale Leistungen	Förderung sozialer Institutionen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
Personalaufwand	56.498	0	56.498
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.200	1.940	13.140
Abschreibungen	0	1.600	1.600
Sonstiger Aufwand	0	36.000	36.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	67.698	39.540	107.238
Ordentliches Ergebnis	-67.698	-39.540	-107.238
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-67.698	-39.540	-107.238

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	6,79	3,97	10,75
Produktive Stunden	1.500,06	0,00	1.500,06
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	37,66	0,00	37,66
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,93	0,00	0,93
Anzahl Beratungen z.B. Rentenanträge	180,00		

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Produktgruppe

051 Soziale Leistungen

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.810	10.281	9.748,69
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.800	9.800	7.205,15
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	8.000	8.400	8.592,53
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>30.610</u>	<u>28.481</u>	<u>25.546,37</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-30.610</u>	<u>-28.481</u>	<u>-25.546,37</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-30.610</u>	<u>-28.481</u>	<u>-25.546,37</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-30.610</u>	<u>-28.481</u>	<u>-25.546,37</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-30.610</u>	<u>-28.481</u>	<u>-25.546,37</u>

Produktbereich Produktgruppe	05 052	Soziale Leistungen Seniorenbetreuung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 052	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte	0,20	323,47	341,58	341,58
Summe:	0,20	323,47	341,58	341,58

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung und ZVK- Umlage.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Wareneinkauf, Blumenschmuck, Buskosten, Programmgestaltung Seniorennachmittag, Geschenke im Rahmen der Repräsentation.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (7,07 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 2.000 EUR)

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (198 Std. x 39,85 EUR = 8.000 EUR)

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	052 Seniorenbetreuung

Produkt

05201 Eigene Veranstaltungen

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Optimale Durchführung der gemeindlichen Veranstaltungen zur Zufriedenheit der Senioren
Förderung und Erhalt des Gemeinschaftsgefühls

Zielgruppen

Einwohner ab 65 Jahren

Leistungen

01 Seniorennachmittag

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 05201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	8.062	7.330	6.861,73
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	8.100	8.100	5.710,13
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	8.000	8.400	8.592,53
Zwischensumme Aufwand	24.162	23.830	21.164,39
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	24.162	23.830	21.164,39
Ordentliches Ergebnis	-24.162	-23.830	-21.164,39
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-24.162	-23.830	-21.164,39
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	210,71	244,87	244,87
Teilnehmerzahl Alternachmittag	320	320	320,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	2,42	2,39	2,12
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	38,26	29,93	28,02

Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	052 Seniorenbetreuung

Produkt

05202 Förderungsmaßnahmen

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Förderung und Unterstützung der Seniorengruppen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Zeitnahe Zahlung der Zuschüsse und Sachzuwendungen
Förderung und Erhalt des Gemeinschaftsgefühls

Zielgruppen

Einwohner über 65 Jahren

Leistungen

01 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 05202	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	4.748	2.951	2.886,96
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.700	1.700	1.495,02
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	6.448	4.651	4.381,98
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	6.448	4.651	4.381,98
Ordentliches Ergebnis	-6.448	-4.651	-4.381,98
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-6.448	-4.651	-4.381,98
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	112,76	96,71	96,71
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,65	0,47	0,44
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,11	30,51	29,85

Ergebnis der Produktgruppe 052. Seniorenbetreuung			
	Produkte		Summe
	05201	05202	
	Eigene Veranstaltungen	Förderungs- maßnahmen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
Personalaufwand	8.062	4.748	12.810
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100	1.700	9.800
Abschreibungen	0	0	0
Sonstiger Aufwand	8.000	0	8.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	24.162	6.448	30.610
Ordentliches Ergebnis	-24.162	-6.448	-30.610
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-24.162	-6.448	-30.610

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	2,42	0,65	3,07
Produktive Stunden	210,71	112,76	323,47
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	38,26	42,11	39,60
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,13	0,07	0,20
Teilnehmerzahl Altennachmittag	320		

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

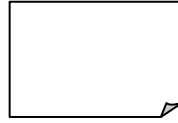
Produktgruppe

052 Seniorenbetreuung

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

061

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produkte:

06101. Bereitstellung von eigenen Kinderbetreuungsplätzen

06102. Förderung externer Kinderbetreuungsplätze

062

Jugendarbeit

Produkt:

06201. Förderung von Kindern und Jugendlichen

063

Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Produkt:

06301. Öffentliche Spielplätze

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
		Bezeichnung	2018	2017	2016	
1	2	3	4	5	6	
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.000	660.000	437.770,00	
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00	
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	540.000	557.000	511.285,96	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	7,00	
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>1.195.000</u>	<u>1.217.000</u>	<u>949.062,96</u>	
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.401.470	2.366.329	2.296.734,21	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	1.921	1.878,63	
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.221	390.930	386.043,09	
14.	66	Abschreibungen	17.500	18.100	33.901,69	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	133.000	151.000	137.045,60	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00	
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>2.970.191</u>	<u>2.928.280</u>	<u>2.855.603,22</u>	
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-1.775.191</u>	<u>-1.711.280</u>	<u>-1.906.540,26</u>	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00	
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00	
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-1.775.191</u>	<u>-1.711.280</u>	<u>-1.906.540,26</u>	
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	800,00	
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	71.977,60	
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-71.177,60</u>	
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-1.775.191</u>	<u>-1.711.280</u>	<u>-1.977.717,86</u>	
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.900	37.900	32.700,00	
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-31.900</u>	<u>-37.900</u>	<u>-32.700,00</u>	
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-1.807.091</u>	<u>-1.749.180</u>	<u>-2.010.417,86</u>	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen	<i>Erläuterungen</i>
Produktgruppe	061		

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Gebühren für die Benutzung von eigenen Betreuungseinrichtungen auf der Basis der aktuellen Belegungszahlen – berücksichtigt ist die Freistellung ab dem 3. Kindergartenjahr. Geplante landesrechtliche Regelungen hinsichtlich weiterer Befreiungstatbestände können noch nicht berücksichtigt werden.

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

Landeszuweisungen:

- ⇒ Hess. Kinderförderungsgesetz 460.000 EUR
- ⇒ Integrationsbetreuung 65.000 EUR (4 Maßnahmen x 16.000 EUR)
- ⇒ Zuweisung an kath. Kirchengemeinde 11.000 EUR (zur Weiterleitung)
- ⇒ Zuweisung externer Träger 4.000 EUR

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 061	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	300,05	300,05
Beschäftigte	3,85	6.173,08	6.255,38	6.666,92
ErzieherInnen	37,90	60.835,67	59.179,23	59.796,54
Summe:	41,75	67.008,75	65.734,67	66.763,51

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund der derzeitigen Personalbesetzung in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG- Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen. Die Stunden- und Aufwandsansätze entsprechen der Personalvorhaltung gem. der Aktualisierung des Kinderbetreuungskonzeptes zum 01.09.2014 und des Kinderförderungsgesetzes. Die Ergebnisse der Tarifverhandlungen für die Beschäftigten in den Kinderbetreuungseinrichtungen sind berücksichtigt.

Gegenüber den Ansätzen des Jahres 2017 steigt der Personalaufwand um ca. 34.000 EUR.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Keine Veranschlagung

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Wareneinkauf für Mittagsverpflegung, Verbrauchsmittel, Büromaterial, Lehr- und Unterrichtsmaterial, Reinigungsmaterial, Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung, Hard- und Softwarepflege, Mieten, Fachliteratur und Zeitschriften, Reisekosten, Fort- und Weiterbildung.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (10,51 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 2.900 EUR)

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen	Erläuterungen
Produktgruppe	061		

⇒ Nutzungsentgelt für Kinderbetreuungseinrichtungen mit Außenanlagen an Eigenbetrieb Teil III- EUR 302.791.

(wurde bisher als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung dargestellt)

Die Berechnung des Nutzungsentgeltes ergibt sich aus dem folgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörtenbach“ Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	10302. EUR
1.	Umsatzerlöse	302.791
	davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde	302.791
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	41.100
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	<i>0</i>
	<i>davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten</i>	<i>41.100</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	66.500
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	153.591
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde PR 16299.</i>	<i>28.091</i>
	Summe Materialaufwand	220.091

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	69.000
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	49.200
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>49.200</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	5.500
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	100
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	100
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	<i>Erläuterungen</i>
Produktgruppe	061	Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen	

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

Zuschuss an kath. Kirchengemeinde für Betrieb und Unterhaltung des kath. Kindergartens auf der Basis der Vereinbarung vom 20.09.2001/ 03.09.2002 **EUR 121.000.**

Weiterleitung der Landeszuweisung aus dem Kinderfördergesetz für die Freistellung ab dem 3. Kindergartenjahr = **11.000 EUR.**

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

01204. Veranlagungen (Veranlagung der Benutzungsgebühren für Betreuungseinrichtungen)

01101. Personalmanagement (35.000 x 48,08 %)

Produkt

**06101 Bereitstellung von eigenen Kinder-
betreuungsplätzen**

Verantwortlich:
Daniel Berger

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bildung, Betreuung und Pflege von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen;
Kooperation mit anderen Trägern, Vereinen, Schulen, sozialen Institutionen

Auftragsgrundlage

TAG, HKJGB

Verordnung zur Landesförderung für Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege

BAMBINI- Programm der Hessischen Landesregierung

Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan

Hessisches Kinderförderungsgesetz

Beschlüsse der Gemeindevertretung sowie Satzungen und Gebühren der Gemeinde Mörlenbach

Ziel

Erfüllung des Rechtsanspruches und Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes

Nachhaltige Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Gewährleistung der Qualitätsstandards

Weiterqualifizierung des Personals, Zufriedenheit der Erziehungsberechtigten

Zielgruppen

Kinder ab dem vollendeten 2. Lebensjahr bis zum Eintritt in die weiterführende Schule, Erziehungsberechtigte

Leistungen

01 Betreuung ab 25 Stunden/Woche; 02 Betreuung ab 35 Stunden/Woche; 03 Betreuung ab 45 Stunden/Woche

04 Betreuung im Hort; 05 Integrationsmaßnahmen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 06101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	1.184.000	1.199.000	925.014,96
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	800,00
Summe der ordentlichen Erträge	1.184.000	1.199.000	925.814,96
Personalaufwand	2.401.470	2.368.250	2.298.612,84
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	418.221	390.930	386.043,09
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	1.000	1.000	72.777,60
Zwischensumme Aufwand	2.820.691	2.760.180	2.757.433,53
Abschreibungen	15.400	16.000	31.850,27
Summe ordentlicher Aufwand	2.836.091	2.776.180	2.789.283,80
Ordentliches Ergebnis	-1.652.091	-1.577.180	-1.863.468,84
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	31.900	37.900	32.700,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-1.683.991	-1.615.080	-1.896.168,84
Kostendeckungsgrad in %	41,28	42,61	32,81
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	67.008,75	65.734,67	66.763,51
Betreuungsplätze lt. Betriebserlaubnis	317	317	317,00
belegte Plätze Stand 01.09.2017	284	299	281,00
Auslastung in %	89,59	94,32	88,64
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	287,60	282,20	282,99
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,84	36,03	34,43
Gesamtaufwand pro belegtem Platz	10.098,56	9.411,64	10.042,65
Fehlbetrag pro belegtem Platz	-5.929,55	-5.401,61	-6.747,93

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Verantwortlich:
Daniel Berger

Produkt **06102 Förderung externer Kinder-**
betreuungsplätze

Produktinformation

Produktbeschreibung

Zuschüsse an katholische Kirchengemeinde

Auftragsgrundlage

TAG, HKJGB
Verordnung zur Landesförderung für Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege
BAMBINI- Programm der Hessischen Landesregierung
Hessischer Bildungs- und Erziehungsplan
Einzelverträge mit dem Träger

Ziel

Sicherstellung bedarfsgerechter Betreuungsplätze für Kinder ab dem vollendeten 3.Lebensjahr bis zum Schuleintritt

Zielgruppen

Erziehungsberechtigte, Kinder ab dem vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Eintritt in die Schule

Leistungen

01 Gewährung von Zuschüssen, 02 Kinderbetreuungsplätze

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2017	2017	2016
PR 06102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	11.000	18.000	24.048,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	11.000	18.000	24.048,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	132.000	150.000	136.245,60
Zwischensumme Aufwand	132.000	150.000	136.245,60
Abschreibungen	2.100	2.100	2.051,42
Summe ordentlicher Aufwand	134.100	152.100	138.297,02
Ordentliches Ergebnis	-123.100	-134.100	-114.249,02
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-123.100	-134.100	-114.249,02
Kostendeckungsgrad in %	8,20	11,83	17,39
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Anzahl externer Betreuungsplätze	50	50	50,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	13,45	15,25	13,87
Gesamtaufwand pro externem Betreuungsplatz	2.682,00	3.042,00	2.765,94
Fehlbetrag pro externem Betreuungsplatz	-2.462,00	-2.682,00	-2.284,98

Ergebnis der Produktgruppe 061. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

	Produkte		Summe
	06101	06102	
	Bereitstellung von eigenen Kinderbetreuungs-einrichtungen	Förderung externer Kinderbetreuungs-plätze	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	1.184.000	11.000	1.195.000
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	1.184.000	11.000	1.195.000
Personalaufwand	2.401.470	0	2.401.470
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.221	0	418.221
Abschreibungen	15.400	2.100	17.500
Sonstiger Aufwand	1.000	132.000	133.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	2.836.091	134.100	2.970.191
Ordentliches Ergebnis	-1.652.091	-123.100	-1.775.191
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.900	0	31.900
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-1.683.991	-123.100	-1.807.091

Mengen/ Kalkulation Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	41,28	8,20	39,81
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	287,60	13,45	301,05
Produktive Stunden	67.008,75	0,00	67.008,75
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,84	0,00	35,84
Stellen lt. Stellenplan	41,75	0,00	41,75
Betreuungsplätze lt. Betriebserlaubnis	317		
belegte Plätze	284		
Auslastung in %	89,59		
Kosten pro belegtem Platz in EUR	10.098,56		
Fehlbetrag pro belegtem Platz	-5.929,55		
Anzahl externer Betreuungsplätze		50	
Kosten pro externem Betreuungsplatz in EUR		2.682,00	
Fehlbetrag pro belegtem Platz		-2.362,00	

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0,00
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	43.000	0	32.000	18.549,13
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		Summe investive Auszahlungen	43.000	0	32.000	18.549,13
8.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.000	0	-32.000	-18.549,13

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

06101. Bereitstellung von eigenen Kinderbetreuungsplätzen

- Anschaffung 2 Laptop, 2 PC, 2 TFT 6.000 EUR
- Anschaffung Software „Kinderbetreuung“ 5.000 EUR
- Anschaffungen Kindertagesstätte Tra-um Schloss
(Möbel, Spielgeräte) 11.200 EUR
- Anschaffungen Kindergarten Sterntaler
(Küchenausstattung Sonnenschutz) 3.800 EUR
- Anschaffungen Kindergarten Mäuseburg
(Spielgeräte, Turngeräte) 5.000 EUR
- Anschaffungen Kindergarten Sonnenschein
(Möbel) 5.000 EUR
- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR)
(kleinere Anschaffungen für alle Einrichtungen) 7.000 EUR

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung 3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.000	145.000	97.640,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	44.000	44.000	32.617,84
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	900	900	973,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>229.900</u>	<u>189.900</u>	<u>131.230,84</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	181.040	192.863	159.392,23
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.700	6.400	6.197,26
14.	66	Abschreibungen	0	0	2.520,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	53.000	53.000	44.001,94
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>285.740</u>	<u>252.263</u>	<u>212.111,43</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-55.840</u>	<u>-62.363</u>	<u>-80.880,59</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-55.840</u>	<u>-62.363</u>	<u>-80.880,59</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-55.840</u>	<u>-62.363</u>	<u>-80.880,59</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	6.000	5.000,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-2.000</u>	<u>-6.000</u>	<u>-5.000,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-57.840</u>	<u>-68.363</u>	<u>-85.880,59</u>

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	Erläuterungen
Produktgruppe	062	Jugendarbeit	

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

- ⇒ Gebühren für Hausaufgabenbetreuung. Der Ansatz beinhaltet die Erhöhung des Verpflegungsentgelts sowie das derzeit vorliegende Mengengerüst.

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

- ⇒ Zuweisung Land und Kreis für Hausaufgabenbetreuung (Land=12.000 EUR, Kreis=32.000 EUR).

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

- ⇒ Kostenbeteiligung für die Teilnahme an den Ferienspielen.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden	Stellen	Stunden	Stunden	Stunden
Produktgruppe 062		2018	2017	2016
Beamte	0,00	0,00	322,23	322,23
Beschäftigte	5,04	8.084,67	8.494,15	6.518,77
Summe:	5,04	8.084,67	8.816,38	6.841,00

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage sowie die Beschäftigungsentgelte im Rahmen der Hausaufgabenbetreuung. Mehraufwand durch zusätzliche Betreuungskraft.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Fremdreinigung, Strom, Gebühren Gema, Telefonkosten, Einkauf Mittagessen (45.000 EUR)
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (10,51 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 2.900 EUR)

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Zuschuss zu den Verwaltungs- und Betriebskosten an das DRK- Kreisverband Bergstrasse für das Jugendzentrum in Mörlenbach gem. Vertrag vom 01.03.2007. Der Zuschuss beinhaltet die Personalkostenerstattung, eine Sachkostenpauschale, sowie die Miete für die Räume in der Rettungswache (916,71 EUR/ Monat) -**Aufwand insgesamt: 42.500 EUR.**
- ⇒ Erstattung von Aufwendungen an örtliche Vereine für Ferienspiele **EUR 6.000.**
- ⇒ Zuschüsse an örtliche Vereine und Institutionen für Jugendfreizeiten **EUR 3.000.**
- ⇒ Zuschuss Hausaufgabenhilfe **EUR 1.500.**

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

- 01204. Veranlagungen (Veranlagung der Benutzungsgebühren für die Hausaufgabenhilfe)

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062 Jugendarbeit

Produkt

06201 Förderung der Kinder und Jugendlichen

**Verantwortlich:
Daniel Berger**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Jugendzentrum, Ferienspiele, Jugendfreizeiten, Förderung der Jugendarbeit, Maßnahmen zur Förderung sinnvoller Freizeitgestaltung, außerschulische Hausaufgabenhilfe, Förderung der Integration, Vermeidung sozialer Brennpunkte

Auftragsgrundlage

KJHG, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

Förderung kreativer Betätigung
Abbau von sozialen Benachteiligungen
Verbesserung der sozialen und beruflichen Integration der Zielgruppen
Förderung des Sozialverhaltens

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Sozial benachteiligte Jugendliche

Leistungen

01 Ferienspiele, 02 Jugendzentrum, 03 Jugendfeuerwehren, 04 Hausaufgabenbetreuung, 05 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 06201			
Ordentliche Erträge	229.000	189.000	130.257,84
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	900	900	973,00
Summe der ordentlichen Erträge	229.900	189.900	131.230,84
Personalaufwand	181.040	192.863	159.392,23
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	51.700	6.400	6.197,26
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	53.000	53.000	44.001,94
Zwischensumme Aufwand	285.740	252.263	209.591,43
Abschreibungen	0	0	2.520,00
Summe ordentlicher Aufwand	285.740	252.263	212.111,43
Ordentliches Ergebnis	-55.840	-62.363	-80.880,59
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	2.000	6.000	5.000,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-57.840	-68.363	-85.880,59
Kostendeckungsgrad in %	79,90	73,53	60,44
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	8.084,67	8.816,39	6.841,00
Teilnehmer Ferienspiele	380	380	380,00
Anzahl der Jugendlichen im Jugendzentrum	80	80	80,00
Anzahl der Kinder in Hausaufgabenbetreuung	80	92	75,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	28,85	25,90	21,77
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	22,39	21,88	23,30

	3033 Ferienspiele	3034 Jugend- zentrum	3035 Jugendfeuer- wehren	3036 Hausaufgabe n-betreuung	3037 Zuschüsse	Gemeinkosten	Summe
2015							
2	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-85.737,00			-85.737,00
7	Erträge aus Zuweisungen			-28.328,38			-28.328,38
9	Sonstige ordentliche Erträge						-968,00
11	Personalaufwendungen			124.684,67			124.684,67
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.277,39				3.927,95	5.205,34
15	Aufwendungen für Zuweisungen	42.392,55		855,00	1.912,00		47.410,87
	2015 Ergebnis	1.283,32	43.669,94	11.474,29	1.912,00	3.927,95	62.267,50
2016							
2	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-97.640,00			-97.640,00
7	Erträge aus Zuweisungen			-32.617,84			-32.617,84
9	Sonstige ordentliche Erträge						-973,00
11	Personalaufwendungen			159.392,23			159.392,23
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.446,70		605,05		4.145,51	6.197,26
14	Abschreibungen			2.520,00			2.520,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen				1.770,00		44.001,94
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen					5.000,00	5.000,00
	2016 Ergebnis	1.674,22	41.031,42	32.259,44	1.770,00	9.145,51	85.880,59
2017 Stand 26. September 2017							
2	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-143.741,00			-143.741,00
7	Erträge aus Zuweisungen			-37.965,00			-37.965,00
9	Sonstige ordentliche Erträge						-596,00
11	Personalaufwendungen			107.559,10			107.559,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.804,80		3.970,65		2.407,28	8.182,73
14	Abschreibungen			1.043,00			1.043,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen	1.871,69	37.263,00		1.368,00		40.502,69
	2017 Ergebnis	1.275,69	39.067,80	-69.133,25	1.368,00	2.407,28	-25.014,48

Ergebnis der Produktgruppe 062. Jugendarbeit		
	Produkt	Summe
	06201	
	Förderung der Kinder u. Jugendlichen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	229.000	229.000
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	900	900
Summe der ordentlichen Erträge	229.900	229.900
Personalaufwand	181.040	181.040
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.700	51.700
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	53.000	53.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	285.740	285.740
Ordentliches Ergebnis	-55.840	-55.840
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	6.000
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-61.840	-61.840

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	78,80	78,80
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	29,26	29,26
Produktive Stunden	8.084,67	8.084,67
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	22,39	22,39
Stellen lt. Stellenplan	5,04	5,04
Teilnehmer Ferienspiele	380	
Anzahl der Jugendlichen im Jugendzentrum	80	
Anzahl der Kinder in der Hausaufgabenbetreuung	80	

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

062 JugendarbeitVerantwortlich:
Daniel Berger

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00	
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00	
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	89.579	72.581	61.201,16	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00	
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>89.579</u>	<u>72.581</u>	<u>61.201,16</u>	
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-89.579</u>	<u>-72.581</u>	<u>-61.201,16</u>	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00	
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00	
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-89.579</u>	<u>-72.581</u>	<u>-61.201,16</u>	
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-89.579</u>	<u>-72.581</u>	<u>-61.201,16</u>	
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-89.579</u>	<u>-72.581</u>	<u>-61.201,16</u>	

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	Erläuterungen
Produktgruppe	063	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Das Produkt 06301. Öffentliche Spielplätze wurde dem Eigenbetrieb im Teilbereich II zugeordnet.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01302. EUR
1.	Umsatzerlöse	89.579
	<i>davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde</i>	<i>89.579</i>
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	<i>0</i>
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>0</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	29.500
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.079
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>9.079</i>
	Summe Materialaufwand	46.579

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	13.200
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.800
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>26.500</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	3.000
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Verantwortlich:
Michael Lellbach

Produkt **06301 öffentliche Spielplätze**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Ausreichende Anzahl von Einrichtungen zur Freizeitgestaltung von Kindern und Jugendlichen, Überprüfung der Funktionsfähigkeit, Sicherheitsanforderungen der Spielplätze, kindergerechte Ausstattung, pädagogisch sinnvoll, altersgerecht -> attraktiv

Auftragsgrundlage

BGB (Verkehrssicherungspflicht)

DIN 1176

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

ausreichendes Angebot an Spielplätzen

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Leistungen

01 Bewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ergebnis 2016 EUR
PR 06301			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	89.579	72.581	61.201,16
Zwischensumme Aufwand	89.579	72.581	61.201,16
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	89.579	72.581	61.201,16
Ordentliches Ergebnis	-89.579	-72.581	-61.201,16
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-89.579	-72.581	-61.201,16
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Anzahl Spielplätze	11	11	11,00
Fläche der Spielplätze in qm	8.792,00	8.792,00	8.792,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	92,16	7,28	6,14
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand je qm Spielplatzfläche in EUR	10,19	8,26	6,96

Ergebnis der Produktgruppe 063. Sonstige Einrichtungen der Kinder-; Jugend- und Familienhilfe		
	Produkt	Summe
	06301	
	Öffentliche Spielplätze	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	89.579	89.579
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	89.579	89.579
Ordentliches Ergebnis	-89.579	-89.579
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-89.579	-89.579

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	8,98	8,98
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00
Anzahl Spielplätze	11,00	
Fläche der Spielplätze in qm	8.792,00	
Aufwand je qm Spielfläche in EUR	10,19	

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

063 Sonstige Einrichtungen der Kinder-,
Jugend- und FamilienhilfeVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		Investitionstätigkeit					
1	2	Bezeichnung		4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen		0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens		0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens		0	0	0	0,00
4.		Summe investive Einzahlungen		0	0	0	0,00
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen		0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		0	0	0	0,00
7.		Summe investive Auszahlungen		0	0	0	0,00
8.		Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0,00

Produktbereich 08

Sportförderung

Produktgruppe
(Teilhaushalte)

Bezeichnung

081

Förderung des Sports

Produkte:

08101. Veranstaltungen

08102. Förderung von Sportvereinen

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.782	9.843	9.631,72
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.921	427.280	408.684,96
14.	66	Abschreibungen	17.200	17.200	17.148,49
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	27.500	28.500	24.948,19
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>532.403</u>	<u>482.823</u>	<u>460.413,36</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-532.403</u>	<u>-482.823</u>	<u>-460.413,36</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-532.403</u>	<u>-482.823</u>	<u>-460.413,36</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-532.403</u>	<u>-482.823</u>	<u>-460.413,36</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-532.403</u>	<u>-482.823</u>	<u>-460.413,36</u>

Produktbereich Produktgruppe	08 081	Sportförderung Förderung des Sports	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 081	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte	0,21	330,46	322,23	322,23
Summe:	0,21	330,46	322,23	322,23

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung und ZVK-Umlage.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Urkunden Sportlerehrung, Gestaltung Sportlerehrung, Bewirtungskosten bei eigenen Veranstaltungen, Geschenke im Rahmen der Repräsentation, Pacht für Gelände Tennis- Ballwand.
 ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (14,14 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 3.900 EUR)

Produktbereich Produktgruppe	08 081	Sportförderung Förderung des Sports	Erläuterungen
---	-------------------	--	----------------------

⇒ Nutzungsentgelt für Sportanlagen an Eigenbetrieb Teil III- EUR 466.991.

(wurde bisher als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung dargestellt)

Die Berechnung des Nutzungsentgeltes ergibt sich aus dem folgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörtenbach“ Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	10303. EUR
1.	Umsatzerlöse	470.991
	davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde	466.991
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	41.100
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	<i>0</i>
	<i>davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten</i>	<i>41.000</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	132.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	129.591
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>28.091</i>
	Summe Materialaufwand	261.591

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	28.200
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	8.300
	Summe Personalaufwand	36.500

7.	Abschreibungen	134.000
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	58.200
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>52.200</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	38.700
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung gem. dem Anlagenachweis (immaterielle Vermögensgegenstände = Zuschüsse an Vereine für Investitionen)

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Zuschüsse gem. den gemeindlichen Förderrichtlinien, Sachdienstleistungen an örtliche Sportvereine.

⇒ Erstattung für Leistungen des Bauhofs 497 Std. x 39,85 EUR = 20.000 EUR

Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	081 Förderung des Sports

Produkt

08101 Veranstaltungen

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Sportlerehrung, Förderung von besonderen sportlichen Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Richtlinien zur Sportlerehrung

Ziel

Anreize schaffen
Gesundheitsförderung
Förderung des Breitensports
Vorbildfunktion

Zielgruppen

Bevölkerung, Sportvereine, Sportler, Vereine

Leistungen

01 Sportlerehrung, 02 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 08101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	9.496	6.892	6.745,37
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.000	800	876,79
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	20.000	21.000	18.169,11
Zwischensumme Aufwand	32.496	28.692	25.791,27
Abschreibungen	0	0	
Summe ordentlicher Aufwand	32.496	28.692	25.791,27
Ordentliches Ergebnis	-32.496	-28.692	-25.791,27
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-32.496	-28.692	-25.791,27
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	225,52	225,52	225,52
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	3,26	2,88	2,59
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,11	30,56	29,91

Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	081 Förderung des Sports

Produkt **08102 Förderung von Sportvereinen**

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Produktinformation

Produktbeschreibung

Förderung von Sportvereinen, Verbänden und Gruppen
Finanzielle, personelle und Sachdienstleistungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Vereinsförderungsrichtlinien

Ziel

Förderung und Sicherung des Vereinszwecks

Zielgruppen

Sportvereine, Verbände, Gruppen

Leistungen

01 Gewährung von Zuschüssen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 08102			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	4.286	2.951	2.886,35
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	470.921	426.480	407.808,17
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	7.500	7.500	6.779,08
Zwischensumme Aufwand	482.707	436.931	417.473,60
Abschreibungen	17.200	17.200	17.148,49
Summe ordentlicher Aufwand	499.907	454.131	434.622,09
Ordentliches Ergebnis	-499.907	-454.131	-434.622,09
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-499.907	-454.131	-434.622,09
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	104,94	96,71	96,71
Anzahl Vereine	78	78	78,00
Anzahl Jugendliche bis 18 Jahren in den Vereinen	2.500	2.500	2.406,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	50,13	45,54	43,58
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	40,84	30,51	29,85

	3040 direkte Vereinsförderung	3041 indirekte Vereinsförderung	Summe
2015			
11 Personalaufwendungen		2.800,00	2.800,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		417.961,07	417.961,07
14 Abschreibungen		17.148,49	17.148,49
15 Aufwendungen für Zuweisungen		5.574,08	5.574,08
2015 Ergebnis		443.483,64	443.483,64
2016			
11 Personalaufwendungen		2.886,35	2.886,35
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,56	407.782,61	407.808,17
14 Abschreibungen		17.148,49	17.148,49
15 Aufwendungen für Zuweisungen	6.655,00	124,08	6.779,08
2016 Ergebnis	6.680,56	427.941,53	434.622,09
2017 Stand 26. September 2017			
11 Personalaufwendungen		2.422,25	2.422,25
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,56	338.050,00	338.075,56
14 Abschreibungen		17.148,49	17.148,49
15 Aufwendungen für Zuweisungen	4.382,05	124,08	4.506,13
2017 Ergebnis	4.407,61	357.744,82	362.152,43

Ergebnis der Produktgruppe 081. Förderung des Sports			
	Produkte		Summe
	08101	08102	
	Veranstaltungen	Förderung von Sportvereinen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
Personalaufwand	9.496	4.286	13.782
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	470.921	473.921
Abschreibungen	0	17.200	17.200
Sonstiger Aufwand	20.000	7.500	27.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	32.496	499.907	532.403
Ordentliches Ergebnis	-32.496	-499.907	-532.403
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-32.496	-499.907	-532.403

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	3,26	50,13	53,39
Produktive Stunden	225,52	104,94	330,46
Personalaufwand je Produktive Stunde in EUR	42,11	40,84	41,71
Stellen lt. Stellenplan	0,14	0,07	0,21
Anzahl Vereine		78	
Anzahl der Jugendlichen bis 18 Jahren in den Vereinen		2.500	

Produktbereich

08 Sportförderung

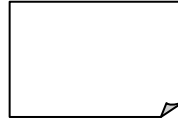
Produktgruppe

081 Förderung des Sports

Verantwortlich:
Sebastian Hien

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Produktbereich 09

Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation

Produktgruppe
(Teilhaushalte)

Bezeichnung

091

Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen

Produkt:

09101. Gemeindliche Entwicklungsplanung

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	15.000	0,00	
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	35.267,22	
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>35.267,22</u>	
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.437	38.236	30.986,21	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.850	2.825	2.762,69	
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.400	134.400	49.796,96	
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00	
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>146.687</u>	<u>175.461</u>	<u>83.545,86</u>	
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-146.687</u>	<u>-160.461</u>	<u>-48.278,64</u>	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00	
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00	
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-146.687</u>	<u>-160.461</u>	<u>-48.278,64</u>	
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-146.687</u>	<u>-160.461</u>	<u>-48.278,64</u>	
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	300	300	300,00	
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>-300,00</u>	
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-146.987</u>	<u>-160.761</u>	<u>-48.578,64</u>	

Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation	<i>Erläuterungen</i>
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	

Pos. 3: Kostenersatzleistungen- und erstattungen (548-549)

⇒ Keine Veranschlagung

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Keine Veranschlagung

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden	Stellen	Stunden	Stunden	Stunden
Produktgruppe 091		2018	2017	2016
Beamte	0,25	441,25	441,25	441,25
Beschäftigte	0,42	674,10	694,68	616,48
Summe:	0,67	1.115,35	1.135,93	1.057,73

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Honorare für Ing. Leistungen Baugebiete 30.000 EUR
- ⇒ Honorare Projekt Stadtumbau 20.000 EUR
- ⇒ Honorare IKEK- Restfinanzierung 60.000 EUR
- ⇒ Sachverständigen, Gerichtskosten 30.000 EUR
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (15,86 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 4.400 EUR)

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

01101. Personalmanagement (35.000 EUR x 0,84 %)

Produktbereich	09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	091 Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen

Produkt **09101 Gemeindliche Entwicklungsplanung**

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bearbeitung sämtlicher überregionaler Planungen, Erarbeitung von Vorlagen für die Gremien, Aufstellung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen sowie Satzungen, Erstellung von Konzepten zur baulichen und gewerblichen Entwicklung der Gemeinde, Planungen zur Verbesserung von Infrastruktureinrichtungen

Auftragsgrundlage

BauGB, BauNVO, HBO, ROG, Satzungen

Ziel

Verbesserung Wohnumfeld, Steigerung Wohnqualität
Schaffung von Wohnraum
Verbesserung Infrastruktur
Gewerbeansiedlung

Zielgruppen

Bürger, Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende

Leistungen

01 Mitwirkung bei Regionalem Raumordnungsplan, 02 Natura 2000, 03 Landschaftsrahmenplan, 04 vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Landschaftsplan, Entwicklungskonzept, Dorfentwicklung), 05 Bebauung, 06 sonstige Satzungen gem. BauGB

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ergebnis 2016
PR 09101			EUR
Ordentliche Erträge	0	15.000	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	35.267,22
Summe der ordentlichen Erträge	0	15.000	35.267,22
Personalaufwand	42.287	41.061	33.748,90
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	104.400	134.400	49.796,96
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	146.687	175.461	83.545,86
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	146.687	175.461	83.545,86
Ordentliches Ergebnis	-146.687	-160.461	-48.278,64
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	300	300	300,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-146.987	-160.761	-48.578,64
Kostendeckungsgrad in %	0,00	8,53	42,06
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	1.115,35	1.135,93	1.057,73
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	14,74	17,63	8,41
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	37,91	36,15	31,91

Ergebnis der Produktgruppe 091. Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen		
	Produkt	Summe
	09101	
	Gemeindliche Entwicklungsplanung	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	42.287	42.287
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.400	104.400
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	146.687	146.687
Ordentliches Ergebnis	-146.687	-146.687
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	300	300
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-146.987	-146.987

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	14,74	14,74
Produktive Stunden	1.115,35	1.115,35
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	37,91	37,91
Stellen lt. Stellenplan	0,67	0,67

Produktbereich

09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation

Produktgruppe

091 Räumliche Planungs- und
EntwicklungsmaßnahmenVerantwortlich:
Rainer Mücke

		Teilfinanzhaushalt				
		Investitionstätigkeit				
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0,00
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0,00
8.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

<u>Produktgruppe</u> (Teilhaushalte)	<u>Bezeichnung</u>
---	--------------------

101

Bau- und Grundstücksordnung

Produkte:

- 10101. Bauordnungsverfahren
- 10102. Bodenordnungsverfahren

102

Denkmalschutz u. Denkmalpflege

Produkt:

- 10201. Denkmalschutz- und Denkmalpflege

103

Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkte:

- 10301. An- und Verkauf
- 10302. Kindergärten
- 10303. Sportstätten
- 10304. Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser
- 10305. Brandschutzeinrichtungen
- 10306. Friedhofsgebäude und- flächen
- 10307. Verwaltungsgebäude
- 10308. Wohngebäude
- 10309. Sonstige Gebäude

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	3.640,70
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	178,65
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>3.819,35</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.514	38.399	33.385,57
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.280	2.260	2.210,14
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.700	32.400	29.899,36
14.	66	Abschreibungen	1.400	3.400	5.403,24
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>73.894</u>	<u>76.459</u>	<u>70.898,31</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-71.894</u>	<u>-74.459</u>	<u>-67.078,96</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-71.894</u>	<u>-74.459</u>	<u>-67.078,96</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-71.894</u>	<u>-74.459</u>	<u>-67.078,96</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-71.894</u>	<u>-74.459</u>	<u>-67.078,96</u>

Produktbereich Produktgruppe	10 101	Bauen und Wohnen Bau- und Grundstücksordnung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Gebühren nach der Verwaltungskostensatzung.

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Keine Veranschlagung.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 101	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,20	353,00	353,00	353,00
Beschäftigte	0,48	770,40	770,40	655,17
Summe:	0,68	1.123,40	1.123,40	1.008,17

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung und ZVK- Umlage.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Büromaterial und Drucksachen, Instandhaltung KFZ, Wartungskosten u. Softwarepflege, Gebühren für Vermessung, Zeitungen/Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung.
- ⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (15,86 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 4.400 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)

⇒ Keine Veranschlagung.

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101 Bau- und Grundstücksordnung

Produkt

10101 Bauordnungsverfahren

**Verantwortlich:
Rainer Mücke**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bearbeitung von Bauanträgen, Voranfragen, Freistellungen und genehmigungsfreie Bauvorhaben sowie Grundstücksteilungen

Auftragsgrundlage

BauGB, BauNVO, HBO, Bebauungspläne, Satzungen und Stellplatzsatzungen

Ziel

Förderung des Wohneigentums
Ortsbildverschönerung
Gewerbeansiedlung

Zielgruppen

Grundstücks- und Wohnungseigentümer, Gewerbetreibende

Leistungen

01 Information, 02 Beratung, 03 Freistellung, 04 Negativatteste gem. §19 BauGB

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	2.000	2.000	3.640,70
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	5,00
Summe der ordentlichen Erträge	2.000	2.000	3.645,70
Personalaufwand	23.340	22.710	18.618,66
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	28.700	30.400	29.899,36
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	52.040	53.110	48.518,02
Abschreibungen	1.400	3.400	5.403,24
Summe ordentlicher Aufwand	53.440	56.510	53.921,26
Ordentliches Ergebnis	-51.440	-54.510	-50.275,56
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-51.440	-54.510	-50.275,56
Kostendeckungsgrad in %	3,74	3,54	6,76
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	658,00	658,00	629,19
Anzahl Verfahren	80	80	80,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	5,36	5,67	5,41
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,47	34,51	29,59
Aufwand pro Verfahren in EUR	668,00	706,38	674,02

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101 Bau- und Grundstücksordnung

Produkt

10102 Bodenordnungsverfahren

**Verantwortlich:
Rainer Mücke**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Veranlassung von Vermessungsarbeiten und Umlegungsverfahren, Verhandlung mit Grundstückseigentümern

Auftragsgrundlage

BauGB, Satzungen, Umlegungsbeschlüsse

Ziel

optimales Bodenmanagement

Zielgruppen

Grundstückseigentümer, Nutzungsberechtigte

Leistungen

01 Vermessungswesen, 02 Umlegungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	173,65
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	173,65
Personalaufwand	18.454	17.949	16.977,05
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	20.454	19.949	16.977,05
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	20.454	19.949	16.977,05
Ordentliches Ergebnis	-20.454	-19.949	-16.803,40
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-20.454	-19.949	-16.803,40
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	1,02
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	465,40	465,40	465,40
Anzahl Verfahren	10	10	10,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	2,05	2,00	1,70
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	39,65	38,57	36,48
Aufwand pro Verfahren in EUR	2.045,40	1.994,90	1.697,71

Ergebnis der Produktgruppe 101. Bau- und Grundstücksordnung			
	Produkte		Summe
	10101	10102	
	Bauordnungs- verfahren	Bodenordnungs- verfahren	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	2.000	0	2.000
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	2.000	0	2.000
Personalaufwand	23.340	18.454	41.794
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.700	2.000	30.700
Abschreibungen	1.400	0	1.400
Sonstiger Aufwand	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	53.440	20.454	73.894
Ordentliches Ergebnis	-51.440	-20.454	-71.894
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-51.440	-20.454	-71.894

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	3,74	0,00	2,71
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	5,36	2,05	7,41
Produktive Stunden	658,00	465,40	1.123,40
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,47	39,65	37,20
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,40	0,28	0,68
Anzahl Verfahren	80	10	90
Kosten pro Verfahren in EUR	668,00	2.045,40	821,04

Produktbereich**10 Bauen und Wohnen****Produktgruppe****101 Bau- und Grundstücksordnung****Verantwortlich:
Rainer Mücke**

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>		Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>					
1	2	Bezeichnung		4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen		0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens		0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens		0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen		5.500	0	4.500	119,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>		<u>5.500</u>	<u>0</u>	<u>4.500</u>	<u>119,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>		<u>-5.500</u>	<u>0</u>	<u>-4.500</u>	<u>-119,00</u>

Erläuterungen:**Pos. 5:****Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen****Produkte:****10101. Bauordnungsverfahren**

- Anschaffung 1 PC, 1 TFT, Büroausstattung 1 Arbeitsplatz 5.000 EUR
- Beschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze (410 EUR) 500 EUR

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung 3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.500	3.351	3.249,01
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	114	13	110,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.510	2.510	831,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>6.124</u>	<u>5.874</u>	<u>4.190,52</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-6.124</u>	<u>-5.874</u>	<u>-4.190,52</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-6.124</u>	<u>-5.874</u>	<u>-4.190,52</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-6.124</u>	<u>-5.874</u>	<u>-4.190,52</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-6.124</u>	<u>-5.874</u>	<u>-4.190,52</u>

Produktbereich Produktgruppe	10 102	Bauen und Wohnen Denkmalschutz und Denkmal- pflege	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 102	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,01	17,65	17,65	17,65
Beschäftigte	0,04	64,20	64,20	52,68
Summe:	0,05	81,85	81,85	70,33

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61,67-69)

⇒ Materialaufwand für Instandhaltung.

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produkt

10201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Verantwortlich:
Rainer Mücke**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Verwaltung der Denkmalliste des Landes Hessen (Information + Beratung)
Berücksichtigung von denkmalgeschützten Anlagen in der Bauleitplanung

Auftragsgrundlage

HDSchG, HBO, nebst den einschlägigen Verordnungen

Ziel

Erhaltung der Bausubstanz
Verschönerung des Ortsbildes

Zielgruppen

Eigentümer von Privatdenkmälern und zusammenhängenden Teilen

Leistungen

01 Beratung, 02 Information, 03 Denkmalpflege

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	3.614	3.364	3.359,52
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.510	2.510	831,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	6.124	5.874	4.190,52
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	6.124	5.874	4.190,52
Ordentliches Ergebnis	-6.124	-5.874	-4.190,52
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-6.124	-5.874	-4.190,52
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	81,85	81,85	70,33
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,61	0,59	0,42
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	44,15	41,10	47,77

Ergebnis der Produktgruppe 102. Denkmalschutz und Denkmalpflege		
	Produkt	Summe
	10201	
	Denkmalschutz und Denkmalpflege	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	3.614	3.614
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.510	2.510
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	6.124	6.124
Ordentliches Ergebnis	-6.124	-6.124
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-6.124	-6.124

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,61	0,61
Produktive Stunden	81,85	81,85
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	44,15	44,15
Stellen lt. Stellenplan	0,05	0,05

Produktbereich

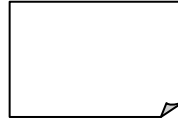
10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

102 Denkmalschutz und DenkmalpflegeVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.079,12	
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00	
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.079,12</u>	
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	20,60	
14.	66	Abschreibungen	0	0	1.043,52	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00	
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.064,12</u>	
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15,00</u>	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00	
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00	
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15,00</u>	
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15,00</u>	
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15,00</u>	

Produktbereich Produktgruppe	10 103	Bauen und Wohnen Grundstücks- und Gebäudemanagement	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Die Produktgruppe 103- Bauen und Wohnen, Grundstücks- u. Gebäudemanagement wurde in den Eigenbetrieb Teil III- Gebäude- u. Immobilienwirtschaft integriert.

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt

10301 An- und Verkauf

**Verantwortlich:
Rainer Mücke**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Abwicklung des gesamten Grundstücksverkehrs an dem die Gemeinde beteiligt ist, Vorkaufsrechte und Verzichtserklärungen, Führung der Bauplatzinteressenliste, Baulückenkataster, Bedarfsanalyse

Auftragsgrundlage

BGB, BauGB, Grundbuchordnung

Ziel

Verbesserung der Infrastruktur
Förderung des Wohnungsbaus
Schließung der Baulücken
Entwicklung der Gewerbeansiedlung

Zielgruppen

Bürger, Grundstückseigentümer

Leistungen

01 Ankauf, 02 Verkauf

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10301	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10302 Kindergärten	Verantwortlich: Peter Berbner (Jügen Klee)
----------------	---------------------------	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der Kindergärten und deren Außenanlagen

Auftragsgrundlage

Verordnung zur Landesförderung für Kindertageseinrichtungen, TAG, GG, BGB, HBO, Satzung, Verkehrssicherungspflichten, Versammlungsstättenrichtlinien, Technische Normen

Ziel

Erhaltung und Unterhaltung von Gebäude und Grundstücken
Planung und Schaffung von Betreuungsraum

Zielgruppen

Kinder ab vollendetem 2. Lebensjahr und deren Erziehungsberechtigte

Leistungen

01Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10302	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	20,60
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	20,60
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	20,60
Ordentliches Ergebnis	0	0	-20,60
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	-20,60
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
eigene Betreuungsplätze lt. Betriebserlaubnis	317	317	310
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Perssonalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand je Platz lt. Betriebserlaubnis	0,00	0,00	0,07

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt **10303 Sportstätten** **Verantwortlich:**
Jürgen Klee (Peter Berbner)

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der Sportstätten

Auftragsgrundlage

GG, BGB, HBO, Satzung, Verkehrssicherungspflichten Versammlungsrichtlinien, Technische Normen, Beschlüsse

Ziel

Sicherung und Gewährleistung der Funktionalität, Bedarfsgerechte Vorhaltung von Sportraum

Zielgruppen

Einwohner/innen, Vereine, Verbände, Schulen, Gruppen

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 10303			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10304 Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser	Verantwortlich: Jürgen Klee (Peter Berbner)
----------------	--	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung des Bürgerhauses und der Dorfgemeinschaftshäuser

Auftragsgrundlage

GG, BGB, HBO, Satzung, Verkehrssicherungspflichten Versammlungsrichtlinien, Technische Normen, Beschlüsse

Ziel

Bereitstellung von Veranstaltungsräumlichkeiten

Zielgruppen

Einwohner/innen, Vereine, Verbände, Schulen, Gruppen, überregionales Publikum

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 10304			
Ordentliche Erträge	0	0	1.079,12
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	1.079,12
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	1.043,52
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	1.043,52
Ordentliches Ergebnis	0	0	35,60
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	35,60
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,10
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Auslastung Bürgerhaus in %	75,00	75,00	75,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10305 Brandschutzeinrichtungen	Verantwortlich: Peter Berbner (Jürgen Klee)
----------------	---------------------------------------	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Gebäude

Auftragsgrundlage

HBKG, HBO, BGB, RettG, Gemeindegesetz, Verkehrssicherungspflichten, Versammlungsrichtlinien

Ziel

Bereitstellung von Gebäuden und Anlagen

Zielgruppen

Einwohner/innen, Feuerwehrangehörige

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 10305			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Mitglieder in der Einsatzabteilung	200	200	200
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand je Mitglied in der Einsatzabteilung	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10306 Friedhofsgebäude und -flächen	Verantwortlich: Peter Berbner (Jürgen Klee)
---------	--	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Gebäude
 Facility Management
 Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/angepachteten Grundstücken/Gebäuden

Auftragsgrundlage

BGB, GG, HBO, Friedhofssatzung, Verkehrsicherungspflichten, Versammlungsstättenrichtlinien, Bauvorschriften, BestG, Technische Normen, Pflichtaufgabe

Ziel

Erhaltung und Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken
 Unterhaltung von technischen Anlagen
 Planung und Schaffung von Friedhofsgebäuden
 Schaffung von angemessenen Räumlichkeiten für würdige Trauerfeiern

Zielgruppen

Einwohner/innen, Teilnehmer an Trauerfeiern

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10306	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10307 Verwaltungsgebäude	Verantwortlich: Jürgen Klee (Peter Berbner)
---------	---------------------------------	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Gebäude
 Facility Management
 Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/ angepachteten Grundstücken/Gebäuden

Auftragsgrundlage

GG, BGB, HGO, Satzung, Verkehrsicherungspflichten, Versammlungsstättenrichtlinien, Bauvorschriften, Technische Normen

Ziel

Erhaltung und Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken
 Unterhaltung von technischen Anlagen
 Planung und Schaffung von Verwaltungsraum

Zielgruppen

Einwohner/innen, Vereine, Dritte, Gremien, Verbände

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10307	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Bürofläche in qm	732,17	732,17	732,17
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand je qm Bürofläche in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt	10308 Wohngebäude	Verantwortlich: Jürgen Klee (Peter Berbner)
----------------	--------------------------	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Gebäude
 Facility Management
 Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/angepachteten Grundstücken/Gebäuden

Auftragsgrundlage

GG, BGB, HBO, Verkehrssicherungspflichten, Sozialer Wohnungsbau, Technische Normen

Ziel

Erhaltung und Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken
 Unterhaltung von technischen Anlagen
 Planung und Schaffung von Wohnraum
 Schaffung erschwinglicher Wohnfläche -> bedarfsgerecht

Zielgruppen

Wohnungssuchende, Mieter

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10308	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
vermietbare Fläche in qm	1.515,69	1.515,69	1.515,69
tatsächlich vermietet	1.389,99	1.389,99	1.389,99
durchschnittlicher Mietzins pro qm und Monat in EUR	4,08	4,08	4,08
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand pro qm vermietbarer Fläche in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Verantwortlich:

Produkt

10309 Sonstige Gebäude

Peter Berbner (Jürgen Klee)

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der Gebäude
 Facility Management
 Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/angepachteten Grundstücken/Gebäuden

Auftragsgrundlage

GG, BGB, HBO, Satzung, Verkehrsicherungspflichten, Versammlungsstättenrichtlinien, Bauvorschriften, Technische Normen

Ziel

Erhaltung und Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken
 Unterhaltung von technischen Anlagen
 Planung und Schaffung von sonstigen Gebäuden
 Erhaltung, Zustandssicherung

Zielgruppen

Vereine, Verbände, Gemeinde

Leistungen

01 Gebäudebewirtschaftung

Erträge/Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 10309	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

**103 Grundstücks- und
Gebäudemanagement**
**Verantwortlich:
Rainer Mücke**

		<u>Teilfinanzhaushalt</u>				
		<u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	1.247,52
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.247,52</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.247,52</u>

Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

111

Elektrizitätsversorgung

Produkt:

11101. Konzessionsabgabe

112

Gasversorgung

Produkt:

11201. Konzessionsabgabe

113

Wasserversorgung

Produkt:

11301. Sicherstellung Wasserversorgung

114

Abfallwirtschaft

Produkt:

11401. Abfallsammlung

115

Abwasserbeseitigung

Produkt:

11501. Abwasserbeseitigung

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	280.000	300.000	276.018,30
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>280.000</u>	<u>300.000</u>	<u>276.018,30</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.527	6.974	6.368,66
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	114	113	110,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>7.641</u>	<u>7.087</u>	<u>6.479,17</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>272.359</u>	<u>292.913</u>	<u>269.539,13</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>272.359</u>	<u>292.913</u>	<u>269.539,13</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>272.359</u>	<u>292.913</u>	<u>269.539,13</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>272.359</u>	<u>292.913</u>	<u>269.539,13</u>

Produktbereich Produktgruppe	11 111	Ver- und Entsorgung Elektrizitätsversorgung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Konzessionsabgabe gem. Vertrag vom 23.04.1991 und Beschluss der Gemeindevertretung vom 15.11.2005. Basis bildet die Stromverkaufsmenge aus dem Jahr 2016. Die Abrechnung 2017 liegt noch nicht vor.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 111	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,01	17,65	17,65	17,65
Beschäftigte	0,10	160,50	160,50	148,98
Summe:	0,11	178,15	178,15	166,63

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111 Elektrizitätsversorgung

Produkt	11101 Konzessionsabgabe	Verantwortlich: Rainer Mücke (Peter Berbner)
---------	--------------------------------	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Überwachung und Zustimmung von Kabelverlegungsarbeiten, Ansprechstelle für Einwohner zur Weitergabe von Beschwerden und Anfragen, Bearbeitung des Abschlusses des Konzessionsvertrages

Auftragsgrundlage

EnWG, Konzessionsvertrag

Ziel

Verbesserung der Sicherheit der Einwohner -Straßenbeleuchtung-
Versorgungssicherheit der Einwohner

Zielgruppen

Einwohner/innen

Leistungen

01 Konzessionierung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 11101			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	280.000	300.000	276.018,30
Summe der ordentlichen Erträge	280.000	300.000	276.018,30
Personalaufwand	7.641	7.087	6.479,17
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	7.641	7.087	6.479,17
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	7.641	7.087	6.479,17
Ordentliches Ergebnis	272.359	292.913	269.539,13
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	272.359	292.913	269.539,13
Kostendeckungsgrad in %	100,00	100,00	100,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	178,15	178,15	166,63
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,77	0,71	0,65
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,89	39,78	38,88

Ergebnis der Produktgruppe 111. Elektrizitätsversorgung		
	Produkt	Summe
	11101	
	Konzessions- abgabe	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	280.000	280.000
Summe der ordentlichen Erträge	280.000	280.000
Personalaufwand	7.641	7.641
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	7.641	7.641
Ordentliches Ergebnis	272.359	272.359
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	272.359	272.359

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	100,00	100,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,77	0,77
Produktive Stunden	178,15	178,15
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,89	42,89
Stellen lt. Stellenplan	0,11	0,11

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

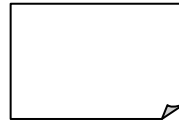
Produktgruppe

111 Elektrizitätsversorgung

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	1.701,32
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>1.701,32</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.965	5.572	5.003,56
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	114	113	110,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>6.079</u>	<u>5.685</u>	<u>5.114,07</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-3.079</u>	<u>-2.685</u>	<u>-3.412,75</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-3.079</u>	<u>-2.685</u>	<u>-3.412,75</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-3.079</u>	<u>-2.685</u>	<u>-3.412,75</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-3.079</u>	<u>-2.685</u>	<u>-3.412,75</u>

Produktbereich Produktgruppe	11 112	Ver- und Entsorgung Gasversorgung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Konzessionsabgaben

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Produktive Stunden Produktgruppe 112	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,01	17,65	17,65	17,65
Beschäftigte	0,08	128,40	128,40	116,88
Summe:	0,09	146,05	146,05	134,53

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK-Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	112 Gasversorgung

Produkt	11201 Konzessionsabgabe	Verantwortlich: Rainer Mücke (Peter Berbner)
Produktinformation		

Produktbeschreibung

Überwachung und Zustimmung zur Verlegung von Gasleitungen, Ansprechstelle für Einwohner zur Weitergabe von Beschwerden und Anfragen, Bearbeitung des Abschlusses des Konzessionsvertrages

Auftragsgrundlage

EnWG, Konzessionsabgabe

Ziel

Ausbau der Gasversorgung

Zielgruppen

Immobilienbesitzer

Leistungen

01 Konzessionierung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 11201			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	3.000	3.000	1.701,32
Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000	1.701,32
Personalaufwand	6.079	5.685	5.114,07
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	6.079	5.685	5.114,07
Abschreibungen			
Summe ordentlicher Aufwand	6.079	5.685	5.114,07
Ordentliches Ergebnis	-3.079	-2.685	-3.412,75
Erträge aus interner Leistungsverrechnung			
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung			
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-3.079	-2.685	-3.412,75
Kostendeckungsgrad in %	49,35	52,77	33,27
Menge:	0	0	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	146,05	146,05	134,53
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,61	0,57	0,51
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,62	38,93	38,01

Ergebnis der Produktgruppe 112. Gasversorgung		
	Produkt	Summe
	11201	
	Konzessions- abgabe	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	3.000	3.000
Summe der ordentlichen Erträge	3.000	3.000
Personalaufwand	6.079	6.079
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	6.079	6.079
Ordentliches Ergebnis	-3.079	-3.079
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-3.079	-3.079

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	49,35	49,35
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,61	0,61
Produktive Stunden	146,05	146,05
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,62	41,62
Stellen lt. Stellenplan	0,09	0,09

Produktbereich

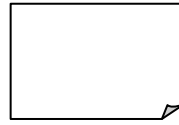
11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

112 GasversorgungVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-444,17
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	0	0	-444,17
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	2.524,94
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	0	0	2.524,94
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	0	0	-2.969,11
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	0	0	0,00
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	0	0	-2.969,11
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	0	0	0,00
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	0	0	-2.969,11
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	0	0	0,00
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	0	0	-2.969,11

Produktbereich Produktgruppe	11 113	Ver- und Entsorgung Wasserversorgung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Die Produktgruppe 113- Wasserversorgung wurde als Teilbereich I in den Eigenbetrieb integriert.

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	113 Wasserversorgung

Produkt	11301 Sicherstellung Wasserversorgung	Verantwortlich: Michael Lellbach (Peter Berbner)
---------	--	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Trink- und Löschwasser, Bau von Versorgungsleitungen und sonstigen Anlagen zur Trinkwasseraufbereitung, Beantragung und Überwachung von wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren, Erhebung von Beiträgen

Auftragsgrundlage

Europ. Wasserrahmenrichtlinien, HWG, Trinkwasser VO, HGO, Wasserversorgungssatzung

Ziel

Sicherstellung der ausreichenden Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser
Gewährleistung des Löschwasserbedarfs

Zielgruppen

Einwohner/innen

Leistungen

01 Bau, 02 Unterhaltung, 03 Wasserrecht

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 11301	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	-444,17
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	-444,17
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	2.524,94
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	2.524,94
Ordentliches Ergebnis	0	0	-2.969,11
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	-2.969,11
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Fördermenge Rohwasser in cbm	530.000	530.000	530.000
Verkaufte Wassermenge	425.000	425.000	428.028
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,25
Aufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Verbrauch pro Einwohner in cbm und Jahr	42,62	42,62	43,10
Rohrnetzverluste in %	19,81	19,81	19,24

Ergebnis der Produktgruppe 113. Wasserversorgung		
	Produkt	Summe
	11301	
	Sicherstellung Wasser- versorgung	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	0	0
Ordentliches Ergebnis	0	0
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	0	0

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,00	0,00
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00

Produktbereich

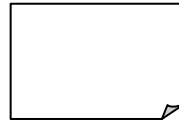
11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

113 WasserversorgungVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	10.499	8.871	2.882,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>10.499</u>	<u>8.871</u>	<u>2.882,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-10.499</u>	<u>-8.871</u>	<u>-2.882,00</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-10.499</u>	<u>-8.871</u>	<u>-2.882,00</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-10.499</u>	<u>-8.871</u>	<u>-2.882,00</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-10.499</u>	<u>-8.871</u>	<u>-2.882,00</u>

Produktbereich Produktgruppe	11 114	Ver- und Entsorgung Abfallwirtschaft	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörtenbach“ gegründet.

Das Produkt 11401. Abfallsammlung wurde dem Eigenbetrieb im Teilbereich II zugeordnet.

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 10.499.

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01303. EUR
1.	Umsatzerlöse	44.099
	<i>davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde</i>	<i>10.499</i>
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>0</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	1.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.299
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>7.799</i>
	Summe Materialaufwand	36.299

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.800
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>5.000</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	114 Abfallwirtschaft

Verantwortlich:
Michael Lellbach

Produkt **11401 Abfallsammlung**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Betrieb einer Sammelstelle für Elektroschrott und Grünschnitt, Einsammlung von Abfällen aus öffentlichen Müllbehältern und illegalem Landschaftsmüll, Abfallzweckverband, Beratung + Information

Auftragsgrundlage

KrW-/ AbfG, Hess. Ausführungsgesetz zum KrW-/ AbfG, HGO

Ziel

Einsammlung und Entsorgung von Abfällen, die nicht über die Hol-/ Bring Systeme des ZAKB und DSD gesammelt werden

Zielgruppen

Einwohner/innen, Vereine, Verbände

Leistungen

01 Elektroschrottannahme, 02 Grünschnittsammelstelle, 03 Sammlung von Abfällen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 11401	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	10.499	8.871	2.882,00
Zwischensumme Aufwand	10.499	8.871	2.882,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	10.499	8.871	2.882,00
Ordentliches Ergebnis	-10.499	-8.871	-2.882,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-10.499	-8.871	-2.882,00
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Zahl der Standplätze für Glascontainer	12	12	12
Verhältnis Standplatz zu Einwohner	1:820	1:820	1:820
Menge Vereinssammlungen in t	160,00	160,00	160,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	1,05	0,89	0,29
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 114. Abfallwirtschaft		
	Produkt	Summe
	11401	
	Abfall- sammlung	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	10.499	10.499
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	10.499	10.499
Ordentliches Ergebnis	-10.499	-10.499
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-10.499	-10.499

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	1,05	1,05
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00
Zahl der Standplätze für Glascontainer	12	
Verhältnis Anzahl der Standplätze zu Einwohner	1:820	
Menge Papiersammlungen durch Vereine in Tonnen	160	

Produktbereich

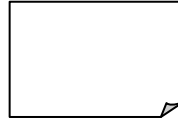
11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

114 AbfallwirtschaftVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.747.500	1.742.170	1.685.095,08
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	237,64
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>1.747.500</u>	<u>1.742.170</u>	<u>1.685.332,72</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	3.498,85
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	2.026.000	2.014.000	1.988.090,39
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>2.026.000</u>	<u>2.014.000</u>	<u>1.991.589,24</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-278.500</u>	<u>-271.830</u>	<u>-306.256,52</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-278.500</u>	<u>-271.830</u>	<u>-306.256,52</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-278.500</u>	<u>-271.830</u>	<u>-306.256,52</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	310.800	310.800	285.660,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000	20.000,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>290.800</u>	<u>290.800</u>	<u>265.660,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>12.300</u>	<u>18.970</u>	<u>-40.596,52</u>

Produktbereich Produktgruppe	11 115	Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

- ⇒ Schmutzwassergebühr (Kalkulation: ca. 420.000 cbm x 2,74 EUR),
- ⇒ Niederschlagsgebühr (Kalkulation: 802.000 qm abflussrelevante Fläche x 0,74 EUR)
- ⇒ Gebühren für Fäkalschlammabeseitigung.

Basis der Veranlagung ist die Entwässerungssatzung (Inkrafttreten: 01.01.2017)

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Umlage an den Abwasserverband „Oberes Weschnitztal“ auf der Basis des Entwurfs zum Wirtschaftsplan 2017 und der Verbandssatzung.

Die Erhöhung des Ansatzes auf 2.026.000 EUR gegenüber 2.014.000 EUR im Vorjahr resultiert aus Kostensteigerungen im Aufwandsbereich des Wirtschaftsplans des Abwasserverbandes.

Pos. 29: Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (95)

- ⇒ 1.Verrechnung Abwassereinleitung von öffentlichen Flächen als interne Leistungsverrechnung an Produkt 12101. Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen.

Kalkulation: abflussrelevante Fläche = 333.000 qm x 0,74 EUR = **246.420 EUR**

- ⇒ 2.Verrechnung Abwassereinleitung von Gehwegen an qualifizierten Straßen als interne Leistungsverrechnung an Produkt 12201. Gehwege.

Kalkulation: abflussrelevante Fläche = 87.000 qm x 0,74 EUR = **64.380 EUR**

Der Gesamtansatz beträgt 310.800 EUR.

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten:

- ⇒ 01204. Veranlagung (für Abrechnung Schmutzwasser- und Niederschlagsgebühr)

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	115 Abwasserbeseitigung

Produkt

11501 Abwasserbeseitigung

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen zur Festsetzung und Erhebung der Abwassergebühren und Kanalbeiträgen; interne Prüfung/ Kontrolle der festgesetzten Verbandsumlage und deren Zahlungsabwicklung

Auftragsgrundlage

KAG, HGO, Entwässerungssatzung, Satzung des Abwasserverbandes

Ziel

Stabilisierung der Schmutzwassergebühr/Niederschlagsgebühr

Zielgruppen

Gebührenpflichtige

Leistungen

01 Gebühren, 02 Beiträge und Verbandsumlage

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 11501	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	1.747.500	1.742.170	1.685.095,08
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	237,64
Summe der ordentlichen Erträge	1.747.500	1.742.170	1.685.332,72
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	2.026.000	2.014.000	1.988.090,39
Zwischensumme Aufwand	2.026.000	2.014.000	1.988.090,39
Abschreibungen	0	0	3.498,85
Summe ordentlicher Aufwand	2.026.000	2.014.000	1.991.589,24
Ordentliches Ergebnis	-278.500	-271.830	-306.256,52
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	310.800	310.800	285.660,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	20.000	20.000	20.000,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	12.300	18.970	-40.596,52
Kostendeckungsgrad in %	100,60	100,93	97,98
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Eingeleitete Abwassermenge in cbm	420.000	415.000	410.833
Eingeleitete Abwassermenge pro Einwohner und Jahr	42,12	41,62	41,20
abflussrelevante Flächen in qm	1.222.000	1.232.000	1.232.000
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	205,17	203,97	201,72
Gebührenvergleich mit den Mitgliedskommunen	2018	2017	2016
Gemeinde Fürth (Schmutzwassergebühr/Niederschlagsgebühr)	2,60/ 0,68	2,60/ 0,68	2,60/ 0,68
Gemeinde Rimbach	2,40/ 0,70	2,40/ 0,70	2,40/ 0,70
Stadt Lindenfels	2,87/ 0,94	2,87/ 0,94	2,87/ 0,94

Ergebnis der Produktgruppe 115. Abwasserbeseitigung		
	Produkt	Summe
	11501	
	Abwasser- beseitigung	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	1.747.500	1.747.500
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	1.747.500	1.747.500
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	2.026.000	2.026.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	2.026.000	2.026.000
Ordentliches Ergebnis	-278.500	-278.500
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	310.800	310.800
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	12.300	12.300

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	100,60	100,60
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	205,17	205,17
Abwassergebühr pro cbm Einleitungsmenge in EUR	2,74	
Niederschlagsgebühr pro qm abflussrelevante Fläche in EUR	0,74	
Gebührenvergleich mit den Mitgliedskommunen	EUR/ cbm	
Gemeinde Fürth (Schmutzwassergebühr/Niederschlagsgebühr)	2,60/ 0,68	
Germeinde Rimbach	2,40/ 0,70	
Stadt Lindenfels	2,87/ 0,94	

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

115 Abwasserbeseitigung

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Produktbereich 12

Verkehrsflächen- und anlagen, ÖPNV

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

121

Gemeindestraßen

Produkte:

- 12101. Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen
- 12102. Rad- und Wanderwege, Parkeinrichtungen
- 12103. Sonderbauwerke

122

Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen

Produkte:

- 12201. Gehwege
- 12202. Planungen

123

ÖPNV

Produkt:

- 12301. Neubau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	243,59
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	5.253,65
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	1.053.136	902.842	856.818,98
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>1.053.136</u>	<u>902.842</u>	<u>862.316,22</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-1.053.136</u>	<u>-902.842</u>	<u>-862.316,22</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-1.053.136</u>	<u>-902.842</u>	<u>-862.316,22</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-1.053.136</u>	<u>-902.842</u>	<u>-862.316,22</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	246.420	246.420	226.400,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-246.420</u>	<u>-246.420</u>	<u>-226.400,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-1.299.556</u>	<u>-1.149.262</u>	<u>-1.088.716,22</u>

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	Erläuterungen
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen	

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Folgende Produkte aus dem Teilhaushalt 121- Gemeindestraßen wurden dem Teilbereich II- Bauhof zugeordnet:

1. Produkt 12101- Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen
 2. Produkt 12102- Rad- und Wanderwege, Parkeinrichtungen
 3. Produkt 12103- Sonderbauwerke
- ⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 1.053.136.

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

Die Erhöhung des Aufwandes gegenüber dem Vorjahr beträgt 150.294 EUR. Hiervon wurden im Jahr 2017 EUR 80.000 aus dem Gewinnvortrag finanziert. Weiter steigen die Abschreibungen um 35.000 EUR.

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01304. EUR	01305. EUR	01306. EUR	Summe EUR
1.	Umsatzerlöse	883.139	139.886	30.111	1.053.136
	<i>davon Erstattung Produkte Haushalt Gemeinde</i>	<i>883.139</i>	<i>139.886</i>	<i>30.111</i>	<i>1.053.136</i>
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0	0	0	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	235.000	1.100	10.000	246.100
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>235.000</i>	<i>1.100</i>	<i>10.000</i>	<i>246.100</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand				
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	196.500	6.000	0	202.500
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	126.039	38.536	4.811	169.386
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>48.539</i>	<i>8.536</i>	<i>4.811</i>	<i>61.886</i>
	Summe Materialaufwand	322.539	44.536	4.811	371.886

6.	Personalaufwand				
6.a	Entgelte Beschäftigte	0	0	0	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0	0	0	0
	Summe Personalaufwand	0	0	0	0

7.	Abschreibungen	325.000	93.000	29.200	447.200
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	427.600	0	0	427.600
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>422.600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>422.600</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0	0	0	0
13.	Zinsaufwendungen	43.000	3.000	6.100	52.100
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0	450	0	450
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0	450	0	450
22.	Jahresgewinn/- verlust	0	0	0	0

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten: 11501. Abwasserbeseitigung

(Niederschlagsgebühr: abflussrelevante Fläche 333.000 qm x 0,74 EUR= 246.420 EUR)

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121 Gemeindestraßen

Produkt	12101 Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen	Verantwortlich: Peter Berbner (Rainer Mücke)
---------	--	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Neubau und Sanierung der Gemeindestraßen, Straßenunterhaltungsarbeiten, Aufstellung der Verkehrsschilder, Anbringung von Markierungen, Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen, Bedarfsermittlung und Umsetzung, Verkehrssicherungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

BauGB, STVO, KAG, HStrG, Erschließungssatzung und Straßenbeitragssatzung

Ziel

Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Leichtigkeit des Verkehrs
Vollständige Anbindung der bebauten Grundstücke

Zielgruppen

Einwohner/innen, Grundstücksanlieger

Leistungen

01 Planung, 02 Bau, Unterhaltung, 03 Reinigung & Winterdienst, 04 Straßenbeleuchtung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 12101			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	883.139	746.377	710.173,14
Zwischensumme Aufwand	883.139	746.377	710.173,14
Abschreibungen	0	0	5.253,65
Summe ordentlicher Aufwand	883.139	746.377	715.426,79
Ordentliches Ergebnis	-883.139	-746.377	-715.426,79
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	246.420	246.420	226.400,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-1.129.559	-992.797	-941.826,79
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Warngrenze Unterhaltungsaufwand pro qm in EUR	0,80	0,80	0,80
Straßenflächen insgesamt in qm	291.502	291.502	291.502
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	113,27	99,56	94,45
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Unterhaltungsaufwand pro qm Straßenfläche- tatsächlich	0,47	0,47	0,26
Kostenaufwand pro qm Straßenfläche - EUR	3,87	3,41	3,23

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121 Gemeindestraßen

Produkt	12102 Rad- und Wanderwege, Parkeinrichtungen	Verantwortlich: Rainer Mücke (Peter Berbner)
----------------	---	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der Einrichtungen, Anbringen von Straßenschildern sowie Markierungen, Beantragung von Landeszuschüssen (Projektfinanzierung)

Auftragsgrundlage

BauGB, STVO, KAG, HStrG, Satzung

Ziel

Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Leichtigkeit des Verkehrs
Ausbau des Radwegenetzes

Zielgruppen

Einwohner/innen, Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Leistungen

01 Planung, 02 Bau, 03 Unterhaltung, 04 Reinigung & Winterdienst, 05 Straßenbeleuchtung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 12102			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	139.886	124.418	117.149,84
Zwischensumme Aufwand	139.886	124.418	117.149,84
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	139.886	124.418	117.149,84
Ordentliches Ergebnis	-139.886	-124.418	-117.149,84
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-139.886	-124.418	-117.149,84
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Nutzflächen insgesamt in qm	235.802	235.802	235.802
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	14,03	12,48	11,75
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand pro qm Nutzfläche in EUR	0,59	0,53	0,50

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121 Gemeindestraßen

Produkt	12103 Sonderbauwerke	Verantwortlich: Peter Berbner (Rainer Mücke)
----------------	-----------------------------	---

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Neubau und Sanierung von Brücken, Herstellung der Verkehrssicherheit, Führung der Brückenbücher, Turnusgemäße Prüfung der Bauten

Auftragsgrundlage

BauGB, STVO, KAG, HStrG, Satzung

Ziel

Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Leichtigkeit des Verkehrs
Verbesserung verkehrlicher Infrastruktur

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer

Leistungen

01 Planung, 02 Bau, 03 Unterhaltung, 04 Reinigung & Winterdienst, 05 Straßenbeleuchtung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 12103	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	243,59
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	30.111	32.047	29.496,00
Zwischensumme Aufwand	30.111	32.047	29.739,59
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	30.111	32.047	29.739,59
Ordentliches Ergebnis	-30.111	-32.047	-29.739,59
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-30.111	-32.047	-29.739,59
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Anzahl Brücken	13	13	13
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	3,02	3,21	2,98
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 121. Gemeindestraßen

	Produkte			Summe
	12101	12102	12103	
	Bereitstellung verkehrlicher Infrastruktur- maßnahmen	Rad- und Wanderwege Parkein- richtungen	Sonder- bauwerke	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
Sonstiger Aufwand	883.139	139.886	30.111	1.053.136
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	883.139	139.886	30.111	1.053.136
Ordentliches Ergebnis	-883.139	-139.886	-30.111	-1.053.136
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	246.420	0	0	246.420
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-1.129.559	-139.886	-30.111	-1.299.556

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:				
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	113,27	14,03	3,02	130,32
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,00	0,00	0,00	0,00
Warngrenze Unterhaltungsaufwand pro qm in EUR	0,80			
Unterhaltungsaufwand pro qm Straßenfläche EUR	0,47			
Straßenfläche insgesamt in qm	291.502			
Kostenaufwand je qm Straßenfläche in EUR	3,87			
Nutzflächen insgesamt in qm		235.802		
Aufwand pro qm Nutzfläche in EUR		0,59		
Anzahl Brückenbauwerke			13	

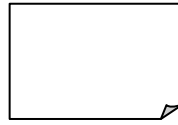
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 121 Gemeindestraßen

Verantwortlich:
Rainer Mücke

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	20.000,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.000,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.000,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.595	4.406	3.846,58
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	228	226	221,01
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	122.655	125.826	128.898,19
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>128.478</u>	<u>131.458</u>	<u>132.965,78</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-128.478</u>	<u>-131.458</u>	<u>-132.965,78</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-128.478</u>	<u>-131.458</u>	<u>-132.965,78</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-128.478</u>	<u>-131.458</u>	<u>-132.965,78</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.380	64.380	59.260,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-64.380</u>	<u>-64.380</u>	<u>-59.260,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-192.858</u>	<u>-195.838</u>	<u>-192.225,78</u>

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	<i>Erläuterungen</i>
Produktgruppe	122	Bundes-, Landes- und Kreis- straßen	

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 122	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,02	35,30	35,30	35,30
Beschäftigte	0,05	80,25	80,25	74,49
Summe:	0,07	115,55	115,55	109,79

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

⇒ Aufwand für Planungsleistungen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	Erläuterungen
Produktgruppe	122	Bundes-, Landes- und Kreis- straßen	

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Aus dem Teilhaushalt 122- Bundes-, Landes- und Kreisstraßen ist das Produkt 12201- Gehwege dem Teilbereich II- Bauhof des Eigenbetriebs zugeordnet.

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 122.655

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01307. EUR
1.	Umsatzerlöse	122.655
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	122.655
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	68.800
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>68.800</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	5.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.855
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>9.855</i>
	Summe Materialaufwand	14.855

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	103.100
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	73.500
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

Leistungsverrechnung aus folgenden Produkten: 11501. Abwasserbeseitigung (Niederschlagsgebühr: abflussrelevante Fläche 87.000 qm x 0,74 EUR= 64.380 EUR)

Produktbereich
Produktgruppe

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
122 Bundes-, Landes- und Kreisstraßen

Produkt

12201 Gehwege

Verantwortlich:
Peter Berbner (Rainer Mücke)

Produktinformation

Produktbeschreibung

Neubau und Sanierung von Gehwegen an überregionalen Straßen, Beantragung von Zuschüssen des Landes, Abrechnung von Beiträgen

Auftragsgrundlage

BauGB, STVO, KAG, HStrg, FAG, GVFG, Erschließungs- und Straßenbeitragssatzungen, Planfeststellungsbeschlüsse

Ziel

Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer

Leistungen

01 Bewirtschaftung, 02 Bau

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 12201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	122.655	125.826	128.898,19
Zwischensumme Aufwand	122.655	125.826	128.898,19
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	122.655	125.826	128.898,19
Ordentliches Ergebnis	-122.655	-125.826	-128.898,19
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	64.380	64.380	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-187.035	-190.206	-128.898,19
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Nutzflächen insgesamt in qm	23.811	23.811	23.811
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	18,76	19,07	12,93
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00
Aufwand je qm Nutzfläche in EUR	7,85	7,99	5,41

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	122 Bundes-, Landes- und Kreisstraßen

Produkt

12202 Planungen

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Produktinformation

Produktbeschreibung

Begleitung der Planung überregionaler Straßen, Lärminderungsplanungen, Durchführung von Offenlageverfahren

Auftragsgrundlage

FStrG, BVWP, HStrG

Ziel

Optimierter Anschluss von Wohn- und Arbeitsstätte
 Verbesserung der überregionalen Anbindung an Ballungsräume
 Verbesserung der Wohnqualität von Anliegern
 Verbesserung der verkehrlichen Infrastruktur
 Minderung der Verkehrshäufigkeit

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Anlieger

Leistungen

01 Planungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 12202	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	4.823	4.632	4.067,59
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	5.823	5.632	4.067,59
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	5.823	5.632	4.067,59
Ordentliches Ergebnis	-5.823	-5.632	-4.067,59
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-5.823	-5.632	-4.067,59
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	115,55	115,65	109,79
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,58	0,56	0,41
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,74	40,05	37,05

Ergebnis der Produktgruppe 122. Bundes-, Landes- und Kreisstraßen			
	Produkte		Summe
	12201	12202	
	Gehwege	Planungen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
Personalaufwand	0	4.823	4.823
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	1.000
Abschreibungen	0	0	0
Sonstiger Aufwand	122.655	0	122.655
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	122.655	5.823	128.478
Ordentliches Ergebnis	-122.655	-5.823	-128.478
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.380	0	64.380
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-187.035	-5.823	-192.858

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	18,76	0,58	19,34
Produktive Stunden	0,00	115,55	115,55
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	41,74	41,74
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,00	0,07	0,07
Nutzflächen insgesamt in qm	23.811		
Aufwand je qm Nutzfläche in EUR	7,85		

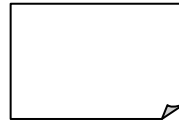
Produktbereich **12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Produktgruppe **122 Bundes-, Landes- und Kreisstraßen**

Verantwortlich:
Rainer Mücke

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung 3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	2.000	2.000	1.045,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>1.045,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.925	6.643	5.573,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	228	226	221,01
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	583,89
14.	66	Abschreibungen	8.500	8.500	8.100,41
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>15.653</u>	<u>15.369</u>	<u>14.479,14</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-13.653</u>	<u>-13.369</u>	<u>-13.434,14</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-13.653</u>	<u>-13.369</u>	<u>-13.434,14</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-13.653</u>	<u>-13.369</u>	<u>-13.434,14</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-13.653</u>	<u>-13.369</u>	<u>-13.434,14</u>

Produktbereich Produktgruppe	12 123	Verkehrsflächen und- anlagen ÖPNV	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen- zuschüssen und- beiträgen (546)

⇒ Auflösung der Sonderposten aus Landeszuweisungen.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 123	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,02	35,30	35,30	35,30
Beschäftigte	0,10	164,20	164,20	197,13
Summe:	0,12	199,50	199,50	232,43

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

⇒ Keine Veranschlagung.

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung auf der Basis des Anlagenachweises.

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	123 ÖPNV

Produkt

**12301 Neubau und
Unterhaltungsmaßnahmen**

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Buswarteallen, P + R Anlagen und Sicherungsanlagen an Bahnübergängen, Abwicklung von Landeszuschüssen, Verhandlungen mit dem Verkehrsverbund Rhein-Neckar

Auftragsgrundlage

ÖPNVG, AEG, GVFG, FAG

Ziel

Verkehrssicherheit, Service für Einwohner, die den ÖPNV nutzen, Entlastung des Straßennetzes
Verbesserung der Umsteigebeziehungen, Taktverbesserung, Ausbau und Verbesserung des ÖPNV

Zielgruppen

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Leistungen

01 Buswarteallen, 02 P+R Anlage, 03 Sicherheit Bahnübergänge

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 12301			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	2.000	2.000	1.045,00
Summe der ordentlichen Erträge	2.000	2.000	1.045,00
Personalaufwand	7.153	6.869	5.794,84
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0		583,89
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	7.153	6.869	6.378,73
Abschreibungen	8.500	8.500	8.100,41
Summe ordentlicher Aufwand	15.653	15.369	14.479,14
Ordentliches Ergebnis	-13.653	-13.369	-13.434,14
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-13.653	-13.369	-13.434,14
Kostendeckungsgrad in %	12,78	13,01	7,22
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	199,50	199,50	232,43
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	1,57	1,54	1,45
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,85	34,43	24,93

Ergebnis der Produktgruppe 123. ÖPNV		
	Produkt	Summe
	12301	
	Neubau u. Unterhaltungsmaßnahmen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	2.000	2.000
Summe der ordentlichen Erträge	2.000	2.000
Personalaufwand	7.153	7.153
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	8.500	8.500
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	15.653	15.653
Ordentliches Ergebnis	-13.653	-13.653
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-13.653	-13.653

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	12,78	12,78
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	1,57	1,57
Produktive Stunden	199,50	199,50
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	35,85	35,85
Stellen lt. Stellenplan	0,12	0,12

Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe

123 ÖPNV

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	150.000	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>150.000</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-150.000</u>	<u>0,00</u>

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

131

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Produkt:

13101. Grünanlagen

132

Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen

Produkt:

13201. Bauchläufe, Teichanlagen

133

Natur- und Landschaftspflege

Produkt:

13301. Natur- und Landschaftspflege

134

Land- und Forstwirtschaft

Produkte:

13401. Landwirtschaft

13402. Forstwirtschaft

135

Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkte:

13501. Bestattungen

13502. Friedhöfe

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	416.473	244.399	220.000,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>416.473</u>	<u>244.399</u>	<u>220.000,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-416.473</u>	<u>-244.399</u>	<u>-220.000,00</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-416.473</u>	<u>-244.399</u>	<u>-220.000,00</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-416.473</u>	<u>-244.399</u>	<u>-220.000,00</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-416.473</u>	<u>-244.399</u>	<u>-220.000,00</u>

Produktbereich Produktgruppe	13 131	Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	Erläuterungen
---	-------------------	---	----------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Die Produktgruppe 131- Öffentliches Grün, Landschaftsbau wurde dem Teilbereich II- Bauhof im Eigenbetrieb zugeordnet

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben
(71)

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 416.473.

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

Der Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahr um 172.074 EUR. Hiervon ist ein Betrag von 100.000 EUR als Aufwand zusätzlich für den Betrieb der Alla-Hopp Anlage eingestellt. Für die Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen musste der Stundenansatz für die Verrechnung der Leistungen des Bauhofes angehoben werden.

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01308. EUR
1.	Umsatzerlöse	416.473
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	416.473
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	16.000
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>16.000</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	29.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	127.123
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>14.123</i>
	Summe Materialaufwand	156.123

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	750
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	275.400
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>269.200</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	100
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	100
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	100
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Produktbereich
Produktgruppe

13 Natur- und Landschaftspflege
131 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt

13101 Grünanlagen

Verantwortlich:
Michael Lellbach

Produktinformation

Produktbeschreibung

Kommunale Grünanlagen sind Freiräume in den Siedlungslagen, die der Bevölkerung zur Verfügung stehen, Pflanzung und Pflege des Straßenbegleitgrüns sowie der kommunalen Grünflächen und Parkanlagen, Führen eines Baumkatasters, Überprüfung des kommunalen Baumbestandes hinsichtlich Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

BGB, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

Bereitstellung und Pflege von Grundfläche zur Erholung
Landschaftliche Einbindung von Straßen/ Siedlungsränder
Gewährleistung der Verkehrssicherheit des komm. Baumbestandes

Zielgruppen

Bevölkerung

Leistungen

01 Straßenbegleitgrün, 02 Parkanlagen, 03 Baumkataster, 04 Verkehrssicherung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 13101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	416.473	244.399	220.000,00
Zwischensumme Aufwand	416.473	244.399	220.000,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	416.473	244.399	220.000,00
Ordentliches Ergebnis	-416.473	-244.399	-220.000,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-416.473	-244.399	-220.000,00
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Rasenflächen in qm	115.560	115.560	115.560
Hecken in Meter	2.060	2.060	2.060
Anzahl Bäume	850	850	850
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	41,76	24,51	22,06
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 131. Öffentliches Grün/ Landschaftsbau		
	Produkt	Summe
	13101	
	Grünanlagen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	416.473	416.473
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	416.473	416.473
Ordentliches Ergebnis	-416.473	-416.473
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-416.473	-416.473

Mengen/ Kalkulation Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	41,76	41,76
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00
Rasenfläche in qm	115.560	
Hecken in lfd. Meter	2.060	
Anzahl Bäume	850	

Produktbereich

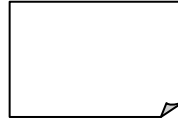
13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe

131 Öffentliches Grün, LandschaftsbauVerantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt		Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00	
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00	
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00	
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00	
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00	
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00	
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00	
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	107.162	102.721	100.304,55	
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00	
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00	
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>107.162</u>	<u>102.721</u>	<u>100.304,55</u>	
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-107.162</u>	<u>-102.721</u>	<u>-100.304,55</u>	
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00	
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00	
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-107.162</u>	<u>-102.721</u>	<u>-100.304,55</u>	
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-107.162</u>	<u>-102.721</u>	<u>-100.304,55</u>	
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-107.162</u>	<u>-102.721</u>	<u>-100.304,55</u>	

Produktbereich Produktgruppe	13 132	Natur- und Landschaftspflege Öffentliche Gewässer/ wasser- bauliche Anlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	----------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Die Produktgruppe 132- Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen wurde dem Teilbereich II-Bauhof im Eigenbetrieb zugeordnet

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben

(71)

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 107.162.

Die Berechnung des Etatsatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01309. EUR
1.	Umsatzerlöse	108.362
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	107.162
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>0</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	2.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	84.732
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>8.032</i>
	Summe Materialaufwand	86.732

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	1.300
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>20.000</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	230
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	100
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	100
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	132 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Produkt **13201 Bachläufe, Teichanlagen** **Verantwortlich:**
Michael Lellbach

Produktinformation

Produktbeschreibung

Fischereiliche Hegeplanung, Unterhaltung von stehenden und fließenden Gewässern, chemische und biologische Überwachung der Gewässerqualität

Auftragsgrundlage

Europäische Wasserrahmenrichtlinie, HWG, HFischG

Ziel

Erhaltung bzw. Entwicklung eines naturnahen Zustandes der Gewässer
Gewährleistung des Hochwasserschutzes
Entwicklung eines natürlichen Fischbestandes

Zielgruppen

Bevölkerung, Vereine, Verbände

Leistungen

01 Bewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 13201			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	107.162	102.721	100.304,55
Zwischensumme Aufwand	107.162	102.721	100.304,55
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	107.162	102.721	100.304,55
Ordentliches Ergebnis	-107.162	-102.721	-100.304,55
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-107.162	-102.721	-100.304,55
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Länge Fließgewässer in km	32	32	32
Fläche Teichanlagen in qm	11.604	11.604	11.604
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	10,75	10,30	10,06
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 132. Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Maßnahmen		
	Produkt	Summe
	13201	
	Bachläufe Teichanlagen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	107.162	107.162
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	107.162	107.162
Ordentliches Ergebnis	-107.162	-107.162
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-107.162	-107.162

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	10,75	10,75
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00
Länge Fließgewässer in km	32	
Fläche Teichanlagen in qm	11.604	

Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

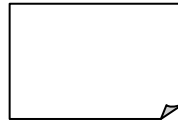
Produktgruppe

132 öffentliche Gewässer, wasserbauliche

Verantwortlich:
Rainer MückeAnlagen

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>		Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>					
1	2	Bezeichnung		4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen		0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens		0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens		0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen		0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	9.928,69
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.928,69</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	14.139	11.764	6.606,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>14.139</u>	<u>11.764</u>	<u>6.606,00</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-14.139</u>	<u>-11.764</u>	<u>3.322,69</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-14.139</u>	<u>-11.764</u>	<u>3.322,69</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-14.139</u>	<u>-11.764</u>	<u>3.322,69</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-14.139</u>	<u>-11.764</u>	<u>3.322,69</u>

Produktbereich Produktgruppe	13 133	Natur- und Landschaftspflege Natur- und Landschaftspflege	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde mit Wirkung zum 01.01.2011 der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet.

Die Produktgruppe 133- Natur- und Landschaftspflege wurde dem Eigenbetrieb im Teilbereich II- Bauhof zugeordnet.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben

(71)

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 14.139.

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01310. EUR
1.	Umsatzerlöse	14.239
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	14.139
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>0</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	4.000
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.579
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>6.829</i>
	Summe Materialaufwand	13.579

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	530
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	130
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133 Natur- und Landschaftspflege

Verantwortlich:
Michael Leilbach

Produkt **13301 Natur- und Landschaftspflege**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung landschaftspflegender Maßnahmen, Erstellung von ökologischen Gutachten, Biotopkartierung und Entwicklung, Erstellung und Verwaltung des kommunalen Ökokontos, Überwachung der Natura 2000- Verordnung

Auftragsgrundlage

BNatSchG, HNatG, Natura 2000- Verordnung

Ziel

Erhalt und Entwicklung der natürlichen Vielfalt und Schönheit der Landschaft als Lebensgrundlage für Flora und Fauna
Ökologische Aufwertung von Biotopen als Kompensation für die Bauleitplanung

Zielgruppen

Bevölkerung

Leistungen

01 Gutachten, 02 Biotope, 03 Öko-Konto

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 13301			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	9.928,69
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	9.928,69
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	14.139	11.764	6.606,00
Zwischensumme Aufwand	14.139	11.764	6.606,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	14.139	11.764	6.606,00
Ordentliches Ergebnis	-14.139	-11.764	3.322,69
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-14.139	-11.764	3.322,69
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	1,42	1,18	0,66
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 133. Natur- und Landschaftspflege		
	Produkt	Summe
	13301	
	Natur- und Landschafts- pflege	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	14.139	14.139
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	14.139	14.139
Ordentliches Ergebnis	-14.139	-14.139
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-14.139	-14.139

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	1,42	1,42
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,00	0,00

Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

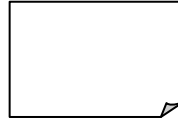
Produktgruppe

133 Natur- und Landschaftspflege

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>		Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>					
1	2	Bezeichnung		4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen		0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens		0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens		0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen		0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.203	145.534	111.924,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	6.018,92
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.000	5.690,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>148.203</u>	<u>156.534</u>	<u>123.632,92</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.667	1.569	1.521,32
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.110	122.753	84.244,10
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	80.600	82.454	77.295,39
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>198.077</u>	<u>207.476</u>	<u>163.060,81</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-49.874</u>	<u>-50.942</u>	<u>-39.427,89</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-49.874</u>	<u>-50.942</u>	<u>-39.427,89</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-49.874</u>	<u>-50.942</u>	<u>-39.427,89</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-49.874</u>	<u>-50.942</u>	<u>-39.427,89</u>

Produktbereich Produktgruppe	13 134	Natur- und Landschaftspflege Land- u. Forstwirtschaft	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

- ⇒ Erträge aus Verpachtung von gemeindeeigenen landwirtschaftlichen Flächen, Holzverkauf (pro Festmeter x ca. 65 EUR).

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

- ⇒ Erstattung Land für waldbauliche Maßnahmen.

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

- ⇒ Forstnebennutzungen z.B. Verkauf von Brennholz, Schmuckkreisig (ab 01.01.2018 in Position 1 Enthalten), daher in 2018 keine Veranschlagung.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 134	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte	0,02	32,10	32,10	1.637,10
Summe:	0,02	32,10	32,10	1.637,10

- ⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Aufwendungen für:

- ⇒ Unternehmerleistungen für Holzernte, Pacht, Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Forstbetriebsgemeinschaft,

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

- ⇒ Beförsterungsbeitrag, Zuschüsse an die Teilnehmergeinschaften der Flurbereinigungsverfahren (38.345 EUR)
- ⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (33 Std. x 39,85 EUR = 1.600 EUR)

Produktbereich Produktgruppe	13 134	Natur- und Landschaftspflege Land- u. Forstwirtschaft	Erläuterungen
---	-------------------	--	----------------------

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Teil II- Bauhof EUR 40.655.

(durch die Gründung des Eigenbetriebs Gemeindewerke Mörlenbach wurde das Produkt 13401- Landwirtschaft aus der Produktgruppe Land- und Forstwirtschaft dem Teilbereich II- Bauhof zugeordnet.

Die Berechnung des Etatansatzes ergibt sich aus dem nachfolgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs Teil II- Bauhof:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	01311. EUR
1.	Umsatzerlöse	40.655
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	40.655
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	<i>davon Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten</i>	<i>0</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	<i>0</i>

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.755
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr.16299.</i>	<i>2.755</i>
	Summe Materialaufwand	0

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.400
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>36.400</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
13.	Zinsaufwendungen	0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	1.500
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	1.500
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen (70,74,76)

Grundsteuer

Hinweis:

Die Erträge und Aufwendungen des Produktes 13402.- Forstwirtschaft- sind auf der Basis des Waldwirtschaftsplans für das Forstwirtschaftsjahr 2018 eingeplant.

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134 Land- und Forstwirtschaft

Produkt

13401 Landwirtschaft

**Verantwortlich:
Michael Lellbach**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Durchführung von Landschaftspflegemaßnahmen sowie von Maßnahmen nach dem Flurbereinigungsgesetz zur Verbesserung der Bewirtschaftungsflächen, Abschluss von landwirtschaftlichen Pachtverträgen, Begleitung von Flurbereinigungsverfahren des Amtes für Bodenmanagement, Prüfung von alternativen Nutzungen

Auftragsgrundlage

BNatG, HNatG, FlurbG

Ziel

Erhaltung der Bewirtschaftungsfähigkeit der Böden
Förderung/ Produktion von Nahrungs- oder Futtermitteln

Zielgruppen

Landwirte und Grundstücksbewirtschafter im Außenbereich

Leistungen

01 Flurbereinigung, 02 Landwirtschaftliche Pachtverträge

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 13401			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	55.655	59.504	54.812,09
Zwischensumme Aufwand	55.655	59.504	54.812,09
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	55.655	59.504	54.812,09
Ordentliches Ergebnis	-55.655	-59.504	-54.812,09
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-55.655	-59.504	-54.812,09
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	0,00	0,00
Gemeindeeigene Ackerflächen in qm	421.261	421.261	421.261
Anteil Ackerfläche an Gemeindefläche gesamt in %	6,53	6,53	6,53
Gemeindeeigenes Grünland in qm	931.158	931.158	931.158
Anteil Grünland an Gemeindefläche gesamt in %	14,42	14,42	14,42
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	5,58	5,97	5,50
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134 Land- und Forstwirtschaft

Verantwortlich:
Michael Leilbach

Produkt **13402 Forstwirtschaft**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Holz-Produktion, Mitwirkung bei der Erstellung des Waldwirtschaftsplanes, Planung und Durchführung von Naturschutzmaßnahmen im Wald

Auftragsgrundlage

ForstG, BNatG, HNatG

Ziel

Nachhaltige Bewirtschaftung der Waldbestände
Sicherung der Nachfrage und Produktion von Holz für Baugewerbe und Industrie
Naturschutzmaßnahmen im Wald

Zielgruppen

Wald-Grundstückseigentümer

Leistungen

01 Waldwirtschaftsplan

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 13402			
Ordentliche Erträge	148.203	148.534	117.942,92
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	8.000	5.690,00
Summe der ordentlichen Erträge	148.203	156.534	123.632,92
Personalaufwand	1.667	1.569	1.521,32
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	115.110	123.453	84.244,10
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	25.645	22.950	22.483,30
Zwischensumme Aufwand	142.422	147.972	108.248,72
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	142.422	147.972	108.248,72
Ordentliches Ergebnis	5.781	8.562	15.384,20
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	5.781	8.562	15.384,20
Kostendeckungsgrad in %	104,06	105,79	114,21
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	32,10	32,10	1.637,10
Waldfläche der Gemeinde in qm	3.649.243	3.649.243	3.649.243
davon: Laubwald in qm	1.596.394	1.596.394	1.596.394
Mischwald in qm	1.880.927	1.880.927	1.880.927
Nadelwald in qm	171.922	171.922	171.922
Anteil Waldfläche an Gemeindebesitz gesamt in %			
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	14,28	14,84	10,86
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	51,93	48,88	0,93

Ergebnis der Produktgruppe 134. Land- und Forstwirtschaft			
	Produkte		Summe
	13401	13402	
	Land- wirtschaft	Forst- wirtschaft	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	148.203	148.203
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	148.203	148.203
Personalaufwand	0	1.667	1.667
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	115.110	115.110
Abschreibungen	0	0	0
Sonstiger Aufwand	55.655	25.645	81.300
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	55.655	142.422	198.077
Ordentliches Ergebnis	-55.655	5.781	-49.874
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-55.655	5.781	-49.874

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	0,00	104,06	74,82
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	5,58	14,28	19,86
Produktive Stunden	0,00	32,10	32,10
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	51,93	51,93
Stellen lt. Stellenplan je Produkt	0,00	0,02	0,02
Gemeindeeigene Ackerflächen in qm	421.261		
Anteil Ackerfläche an Gemeindefläche gesamt in %	6,53		
Gemeindeeigenes Grünland in qm	931.158		
Anteil Grünland an Gemeindefläche gesamt in %	14,42		
Waldfläche der Gemeinde in qm		3.649.243	
davon: Laubwald in qm		1.596.394	
Mischwald in qm		1.880.927	
Nadelwald in qm		171.922	
Anteil Waldfläche an Gemeindebesitz gesamt in %		56,53	

Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

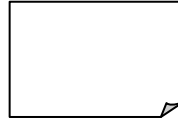
Produktgruppe

134 Land- und Forstwirtschaft

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.000	111.500	118.466,99
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50	50	35,42
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>110.050</u>	<u>111.550</u>	<u>118.502,41</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.025	14.133	21.649,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.648	1.632	2.815,45
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.278	156.669	145.358,27
14.	66	Abschreibungen	400	250	2.928,02
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	28.000	28.000	30.004,77
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>222.351</u>	<u>200.684</u>	<u>202.755,73</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-112.301</u>	<u>-89.134</u>	<u>-84.253,32</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-112.301</u>	<u>-89.134</u>	<u>-84.253,32</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-112.301</u>	<u>-89.134</u>	<u>-84.253,32</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-112.301</u>	<u>-89.134</u>	<u>-84.253,32</u>

Produktbereich Produktgruppe	13 135	Natur- und Landschaftspflege Friedhofs- und Bestattungswesen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Kein Ansatz

Pos. 2: Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (51)

⇒ Verwaltungsgebühren im Bestattungswesen, Benutzungsgebühren gem. der Gebührenordnung zur Friedhofssatzung (die nichtzahlungswirksame Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung der Grabgebühren in Höhe von 35.000 EUR ist berücksichtigt)

Basis für die Kalkulation der Erträge aus Gebühren bildet die Gebührensatzung zur Friedhofssatzung.

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

⇒ Kostenerstattung Bund für Pflege der Kriegsgräber.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 135	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,16	282,40	282,40	494,20
Beschäftigte	0,20	321,00	283,55	560,93
Summe:	0,36	603,40	565,95	1.055,13

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK- Umlage und Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Aufwendungen für:

⇒ Büromaterial und Drucksachen, Material für Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung, Fremdleistung für Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung, Hard- und Softwarepflege, Pacht Ehrenmal, Fachliteratur und Zeitungen, Fort- und Weiterbildung.

Produktbereich Produktgruppe	13 135	Natur- und Landschaftspflege Friedhofs- und Bestattungswesen	Erläuterungen
---	-------------------	---	----------------------

⇒ Nutzungsentgelt für Friedhofskapellen mit Außenanlagen an Eigenbetrieb Teil III- EUR 167.378.

(wurde bisher als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung dargestellt)

Die Berechnung des Nutzungsentgeltes ergibt sich aus dem folgenden Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörlenbach“ Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	10306. EUR
1.	Umsatzerlöse	167.378
	davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde	167.378
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	1.800
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	<i>0</i>
	<i>davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten</i>	<i>1.800</i>
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	

5.	Materialaufwand	
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	32.200
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.168
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr. 16299.</i>	<i>16.568</i>
	Summe Materialaufwand	87.368

6.	Personalaufwand	
6.a	Entgelte Beschäftigte	0
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0
	Summe Personalaufwand	0

7.	Abschreibungen	27.000
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	42.410
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	<i>44.200</i>
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	12.000
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	0
22.	Jahresgewinn/- verlust	0

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibung gem. dem aktualisierten Anlagennachweis.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Erstattung an Bestattungsunternehmen für die Durchführung von Trauerfeiern.

⇒ Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II für Leistungen des Bauhofes (704 Std. x 39,85 EUR = 28.000 EUR)

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt

13501 Bestattungen

**Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Koordination von Trauerfeiern, Beerdigungen und Beisetzungen
Gebührenfestsetzungen
Gräberverzeichnis

Auftragsgrundlage

BestG, FriedhG, Friedhofssatzung, Gebührenordnung zur Friedhofssatzung

Ziel

Berücksichtigung der individuellen Wünsche der Angehörigen
Information der Nutzungsberechtigten bei Ablauf des Nutzungsrechts

Zielgruppen

Angehörige und Bestattungspflichtige im Todesfall, Nutzungsberechtigte der Grabstätten

Leistungen

01 Verwaltung der Friedhöfe, 02 Belegungsplanung, 03 Bestattungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 13501	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	45.000	45.500	53.998,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	50	50	35,42
Summe der ordentlichen Erträge	45.050	45.550	54.033,42
Personalaufwand	8.495	8.405	12.662,94
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	5.900	5.900	4.880,89
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	28.000	28.000	30.004,77
Zwischensumme Aufwand	42.395	42.305	47.548,60
Abschreibungen	400	250	2.928,02
Summe ordentlicher Aufwand	42.795	42.555	50.476,62
Ordentliches Ergebnis	2.255	2.995	3.556,80
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	2.255	2.995	3.556,80
Kostendeckungsgrad in %	105,27	107,04	107,05
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	249,12	234,71	723,89
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	4,29	4,27	5,06
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,10	35,81	17,49

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt

13502 Friedhöfe

**Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Gestaltung und Unterhaltung der Friedhöfe
 Gewährleistung des Angebots an verschiedenen Grabarten
 Überwachung der Nutzungsdauer u. Ruhefristen
 Grabmalgenehmigung und Überwachung der Standfestigkeit

Auftragsgrundlage

BestG, FriedhG, Friedhofssatzung, Gebührenordnung zur Friedhofssatzung

Ziel

Erhaltung und Gewährleistung der Friedhöfe als Ort des Gedenkens und der Andacht
 Gewährleistung traditioneller- sowie Entwicklung zeitgemäßer Grabarten
 Nachfrageorientierte Bedarfsdeckung

Zielgruppen

Angehörige und Bestattungspflichtige im Todesfall, Besucher und Nutzungsberechtigte der Friedhöfe

Leistungen

01 Bewirtschaftung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 13502	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	65.000	66.000	64.468,99
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	65.000	66.000	64.468,99
Personalaufwand	12.178	7.360	11.801,73
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	167.378	150.769	140.477,38
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	179.556	158.129	152.279,11
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	179.556	158.129	152.279,11
Ordentliches Ergebnis	-114.556	-92.129	-87.810,12
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-114.556	-92.129	-87.810,12
Kostendeckungsgrad in %	36,20	41,74	42,34
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	354,28	331,24	331,24
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	18,01	15,86	15,27
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,37	22,22	35,63

Ergebnis der Produktgruppe 135. Friedhofs- und Bestattungswesen			
	Produkte		Summe
	13501	13502	
	Bestattungen	Friedhöfe	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	45.000	65.000	110.000
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	50	0	50
Summe der ordentlichen Erträge	45.050	65.000	110.050
Personalaufwand	8.495	12.178	20.673
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.900	167.378	173.278
Abschreibungen	400	0	400
Sonstiger Aufwand	28.000	0	28.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	42.795	179.556	222.351
Ordentliches Ergebnis	2.255	-114.556	-112.301
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	2.255	-114.556	-112.301

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	105,27	36,20	49,49
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	4,29	18,01	22,30
Produktive Stunden	249,12	354,28	603,40
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	34,10	34,37	34,26
Stellen lt. Stellenplan	0,15	0,21	0,36

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **135 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Verantwortlich:
Stefanie Dreißigacker

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	2.000	0	2.000	1.457,75
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>1.457,75</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-2.000</u>	<u>0</u>	<u>-2.000</u>	<u>-1.457,75</u>

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

13501. Bestattungen

- Anschaffung Sargwagen

2.000 EUR

Produktbereich 14

Umweltschutz

Produktgruppe
(Teilhaushalte)

Bezeichnung

141

Umweltschutzmaßnahmen

Produkte:

14101. Natur- und Umweltschutz

14102. Altlasten

14103. Regenwassernutzung

14104. Photovoltaikanlagen

14105. Solarthermische Anlagen

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	6.965,56
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000	15.000	51.643,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	300	300	333,33
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>18.300</u>	<u>23.300</u>	<u>58.941,89</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.552	13.273	11.414,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500	5.500	51.295,00
14.	66	Abschreibungen	7.300	7.300	7.113,24
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	1.500	1.500	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>27.852</u>	<u>27.573</u>	<u>69.822,31</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-9.552</u>	<u>-4.273</u>	<u>-10.880,42</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-9.552</u>	<u>-4.273</u>	<u>-10.880,42</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	50,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-9.552</u>	<u>-4.273</u>	<u>-10.830,42</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-9.552</u>	<u>-4.273</u>	<u>-10.830,42</u>

Produktbereich Produktgruppe	14 141	Umweltschutz Umweltschutzmaßnahmen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Vergütung Stromeinspeisung Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Mörlenbach- Mitte, Erträge aus der Vermietung von Dachflächen der Weschnitztalhalle für den Betrieb einer privaten Anlage.

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

⇒ Zuschuss für Klimaschutzkonzept (Abrechnung).

Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen (546)

⇒ Ertrag aus der Auflösung von Investitionszuweisungen.

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

⇒ Kein Ansatz

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 141	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte	0,19	304,95	304,95	293,43
Summe:	0,19	304,95	304,95	293,43

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung und ZVK- Umlage.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 69-69)

⇒ Aufwand für bezogene Leistungen für Durchführung von Naturschutzmaßnahmen, Planungsleistungen, Unterhaltungsmaßnahmen.

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibungen auf der Basis des Anlagennachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Zuschüsse für die Nutzung von Regenwasser als Brauchwasser nach der gemeindlichen Förderrichtlinie.

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	141 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:
Michael Leilbach

Produkt **14101 Natur- und Umweltschutz**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Beratung und Information der Bevölkerung in Fragen des Energiemanagements und der Agenda 21. Beratung

Auftragsgrundlage

BBodSchG, BImSchG, BauGB, UIG, BNatG, HNATG

Ziel

Nachhaltige Reduzierung der Umweltbelastungen durch CO2
Einsparung von fossilen Brennstoffen

Zielgruppen

Bevölkerung

Leistungen

01 Öffentlichkeitsarbeit

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 14101			
Ordentliche Erträge	10.000	15.000	51.643,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	50,00
Summe der ordentlichen Erträge	10.000	15.000	51.693,00
Personalaufwand	6.724	6.586	5.563,99
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	5.500	5.500	51.295,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	12.224	12.086	56.858,99
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	12.224	12.086	56.858,99
Ordentliches Ergebnis	-2.224	2.914	-5.165,99
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-2.224	2.914	-5.165,99
Kostendeckungsgrad in %	81,81	124,11	90,91
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	160,50	160,50	148,98
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	1,23	1,21	5,70
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,89	41,03	37,35

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	141 Umweltschutzmaßnahmen

Produkt

14102 Altlasten

**Verantwortlich:
Michael Lellbach**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Erfassung von Altstandorten und Altlasten, Überwachung der Rekultivierung von altlastbelasteten Flächen

Auftragsgrundlage

BBodSchG, HAltBodSchG

Ziel

Reduzierung der Belastungen, die von Altstandorten/ Altlasten ausgehen

Zielgruppen

Bevölkerung

Leistungen

01 Rekultivierung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 14102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	2.658	2.604	2.515,92
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	2.658	2.604	2.515,92
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	2.658	2.604	2.515,92
Ordentliches Ergebnis	-2.658	-2.604	-2.515,92
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-2.658	-2.604	-2.515,92
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	48,15	48,15	48,15
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,27	0,26	0,25
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	55,20	54,08	52,25

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	141 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:
Michael Lellbach

Produkt **14103 Regenwassernutzung**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Beratung zum Bau von Regenwassernutzungsanlagen, technischen Vorschriften beim Bau der Regenwasseranlagen

Auftragsgrundlage

HWG, Trinkwasser VO

Ziel

Ersatz von aufwendig aufbereitetem Trinkwasser durch Regen- bzw. Dachablaufwasser
Nutzung von Regenwasser als Brauchwasser zur Reduzierung des Trinkwasserverbrauchs

Zielgruppen

Einwohner/innen, Grundstückseigentümer

Leistungen

01 Beratung, 02 Förderung, 03 Überwachung

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 14103	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	1.390	1.361	1.111,53
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	1.500	1.500	0,00
Zwischensumme Aufwand	2.890	2.861	1.111,53
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	2.890	2.861	1.111,53
Ordentliches Ergebnis	-2.890	-2.861	-1.111,53
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-2.890	-2.861	-1.111,53
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	32,10	32,10	32,10
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,29	0,29	0,11
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	43,30	42,40	34,63

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	141 Umweltschutzmaßnahmen

Produkt

14104 Photovoltaikanlagen

**Verantwortlich:
Michael Lellbach**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Beratung, Bau und Betrieb von Photovoltaikanlagen, Vermietung kommunaler Dachflächen zum Betrieb von Photovoltaikanlagen

Auftragsgrundlage

Hessisches Energiegesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

Einsparung fossiler Ressourcen durch Nutzung solarer Energie

Zielgruppen

Bürger

Leistungen

01 Bau und Betrieb

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 14104	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	8.000	8.000	6.965,56
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	8.000	8.000	6.965,56
Personalaufwand	1.390	1.361	1.111,53
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	1.390	1.361	1.111,53
Abschreibungen	4.200	4.200	4.110,81
Summe ordentlicher Aufwand	5.590	5.561	5.222,34
Ordentliches Ergebnis	2.410	2.439	1.743,22
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	2.410	2.439	1.743,22
Kostendeckungsgrad in %	143,11	143,86	133,38
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	32,10	32,10	32,10
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,56	0,56	0,52
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	43,30	42,40	34,63

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	141 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:
Michael Leilbach

Produkt **14105 Solarthermische Anlagen**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bau und Beratung zu Anlagen zur Erwärmung von Brauchwasser bzw. zur Heizungsunterstützung mit Hilfe des Sonnenlichts

Auftragsgrundlage

Hessisches Energiegesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

Einsparung fossiler Ressourcen durch die Nutzung solarer Energie

Zielgruppen

Nutzer

Leistungen

01 Bau und Betrieb

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
PR 14105			
Ordentliche Erträge	300	300	333,33
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	300	300	333,33
Personalaufwand	1.390	1.361	1.111,10
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	1.390	1.361	1.111,10
Abschreibungen	3.100	3.100	3.002,43
Summe ordentlicher Aufwand	4.490	4.461	4.113,53
Ordentliches Ergebnis	-4.190	-4.161	-3.780,20
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-4.190	-4.161	-3.780,20
Kostendeckungsgrad in %	6,68	6,72	8,10
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	32,10	32,10	32,10
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,45	0,45	0,41
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	43,30	42,40	34,61

Ergebnis der Produktgruppe 141. Umweltschutzmaßnahmen

	Produkte					Summe
	14101	14102	14103	14104	14105	
	Natur- und Umwelt- schutz	Alt- lasten	Regen- wasser Nutzung	Photo- voltaik- anlagen	Solar- thermische Anlagen	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	10.000	0	0	8.000	300	18.300
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	10.000	0	0	8.000	300	18.300
Personalaufwand	6.724	2.658	1.390	1.390	1.390	13.552
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500	0	0	0	0	5.500
Abschreibungen	0	0	0	4.200	3.100	7.300
Sonstiger Aufwand	0	0	1.500	0	0	1.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	12.224	2.658	2.890	5.590	4.490	27.852
Ordentliches Ergebnis	-2.224	-2.658	-2.890	2.410	-4.190	-9.552
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach int. Leistungsbeziehungen	-2.224	-2.658	-2.890	2.410	-4.190	-9.552

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:						
Kostendeckungsgrad in %	81,81	0,00	0,00	143,11	6,68	65,70
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	1,23	0,27	0,29	0,56	0,45	2,79
Produktive Stunden	160,50	48,15	32,10	32,10	32,10	304,95
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	41,89	55,20	43,30	43,30	43,30	44,44
Stellen lt. Stellenplan	0,10	0,03	0,02	0,02	0,02	0,19

Produktbereich 14 Umweltschutz

Produktgruppe 141 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:
Rainer Mücke

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	1.000	0	1.500	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>1.500</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.500</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen:

Pos. 5:

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen

Produkte:

14101. Natur- u. Umweltschutz

- Anschaffung Software

1.000 EUR

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe
(Teilhaushalte)

Bezeichnung

151

Wirtschaftsförderung

Produkt:

15101. Wirtschaftsförderung und Marketing

152

Tourismus

Produkt:

15201. Fremdenverkehr

Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.962	100.700	65.830,32
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>130.962</u>	<u>100.700</u>	<u>65.830,32</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.932	1.802	1.717,72
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	228	226	221,01
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	181,44
14.	66	Abschreibungen	63.600	63.600	63.504,22
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	10.000	10.000	10.931,52
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>76.260</u>	<u>76.128</u>	<u>76.555,91</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>54.702</u>	<u>24.572</u>	<u>-10.725,59</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>54.702</u>	<u>24.572</u>	<u>-10.725,59</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>54.702</u>	<u>24.572</u>	<u>-10.725,59</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>54.702</u>	<u>24.572</u>	<u>-10.725,59</u>

Produktbereich Produktgruppe	15 151	Wirtschaft u. Tourismus Wirtschaftsförderung	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Erträge aus der Vermietung des kommunalen Breitbandnetzes. Basis bildet die Mitteilung der Betriebsleitung des IKBIT zur Hochrechnung der Nutzungsentgelte.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Produktive Stunden Produktgruppe 151	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,02	35,30	35,30	35,30
Beschäftigte	0,01	16,05	16,05	16,05
Summe:	0,03	51,35	51,35	51,35

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten, die AG-Anteile zur Sozialversicherung, ZVK-Umlage sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

⇒ Aufwand für Marketingmaßnahmen.

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibungen auf der Basis des Anlagennachweises. Die Aktivierung des kommunalen Breitbandnetzes erfolgte zum 01.01.2015. Die Nutzungsdauer ist mit 40 Jahren angesetzt.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Erstattung von Verwaltungskosten an Eigenbetrieb „IKbit“ im Rahmen des interkommunalen Breitbandprojektes (9.972 Einwohner x ca.1,00 EUR/Einwohner).

Hinweis:

Der Zinsaufwand in Höhe von 42.300 EUR für die Bedienung des Darlehns zur Finanzierung des Breitbandnetzes der Gemeinde Mörtenbach ist im Teilhaushalt 162.-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft- nachgewiesen. Dies gilt auch für die Auszahlungen für die Tilgung.

Bei Zuordnung des Zinsaufwandes zum Teilhaushalt 151.-Wirtschaftsförderung- würde sich planerisch fiktiv ein Überschuss in Höhe von 14.100 EUR ergeben. Der sich hieraus ergebende zahlungswirksame Überschuss in Höhe von 77.700 EUR deckt die zahlungswirksamen Tilgungsleistungen für das Jahr 2018 in Höhe von 187.400 EUR nur teilweise ab. Der Restbetrag muss aus dem zahlungswirksamen Verwaltungsergebnis bzw. aus Mitteln des Kassenkredites finanziert werden.

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151 Wirtschaftsförderung

Produkt

15101 Wirtschaftsförderung, Marketing

Verantwortlich:
Mario Unholz

Produktinformation

Produktbeschreibung

Standortinformation u. -analyse, Verbesserung der Standortfaktoren, Beratung über Förderprogramme, Vermittlung von Gewerbeobjekten, Zusammenarbeit mit Wirtschaftsförderung Bergstraße

Auftragsgrundlage

Vertrag der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH, öffentlich-rechtliche Vereinbarung Kommunales Breitbandnetz

Ziel

Verbesserung der Wirtschaftsstruktur
Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze
Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde

Zielgruppen

Gewerbetreibende

Leistungen

01 Entwicklungskonzepte, 02 Standortfaktoren, 03 Standortanalysen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 15101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	130.962	100.700	65.830,32
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	130.962	100.700	65.830,32
Personalaufwand	2.160	2.028	1.938,73
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	500	0	181,44
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	10.000	10.500	10.931,52
Zwischensumme Aufwand	12.660	12.528	13.051,69
Abschreibungen	63.600	63.600	63.504,22
Summe ordentlicher Aufwand	76.260	76.128	76.555,91
Ordentliches Ergebnis	54.702	24.572	-10.725,59
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	54.702	24.572	-10.725,59
Kostendeckungsgrad in %	171,73	132,28	85,99
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	51,35	51,35	51,35
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	7,65	7,63	7,68
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,06	39,49	37,76

Ergebnis der Produktgruppe 151. Wirtschaftsförderung		
	Produkt	Summe
	15101	
	Wirtschafts- förderung und Marketing	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	130.962	130.962
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	130.962	130.962
Personalaufwand	2.160	2.160
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500
Abschreibungen	63.600	63.600
Sonstiger Aufwand	10.000	10.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	76.260	76.260
Ordentliches Ergebnis	54.702	54.702
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	54.702	54.702

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	171,73	171,73
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	7,65	7,65
Produktive Stunden	51,35	51,35
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	42,06	42,06
Stellen lt. Stellenplan	0,03	0,03

Produktbereich

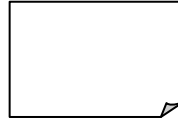
15 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe

151 WirtschaftsförderungVerantwortlich:
Mario Unholz/Wolfgang Dölp

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	635,72
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	200	200	208,20
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>200</u>	<u>1.700</u>	<u>843,92</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	90	1.911	1.824,26
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	339	331,52
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.450	45.900	20.345,41
14.	66	Abschreibungen	19.800	19.700	20.141,18
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	74.000	37.000	74.000,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>130.340</u>	<u>104.850</u>	<u>116.642,37</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-130.140</u>	<u>-103.150</u>	<u>-115.798,45</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-130.140</u>	<u>-103.150</u>	<u>-115.798,45</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-130.140</u>	<u>-103.150</u>	<u>-115.798,45</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-130.140</u>	<u>-103.150</u>	<u>-115.798,45</u>

Produktbereich Produktgruppe	15 152	Wirtschaft u. Tourismus Tourismus	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	--	-----------------------------

Pos. 1: Privatrechtliche Leistungsentgelte (50)

⇒ Keine Veranschlagung, da die Grillhütte Mörlenbach extern verpachtet wurde.

Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen (546)

⇒ Auflösung der Sonderposten für gewährte Investitionszuweisungen.

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643, 647-649, 65)

Produktive Stunden Produktgruppe 152	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,00	0,00	52,95	52,95
Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	0,00	52,95	52,95

⇒ Die Personalaufwendungen sind aufgrund des derzeit gültigen Verwaltungsorganisationsplans in den Haushalt eingestellt. Der Etatansatz umfasst die Entgelte für die Beschäftigten sowie Beihilfezahlungen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

Aufwendungen für:

⇒ Materialaufwand für die Unterhaltung der Fremdenverkehrseinrichtungen, Anzeigen und Werbung in überregionalen Zeitschriften, Mitgliedsbeiträge für: Interessengemeinschaft Odenwald, Verein Naturpark Bergstrasse- Odenwald, Odenwaldclub e.V., Historischer Verein Hessen, Umlage Odenwald Regionalgemeinschaft.

⇒ Miete für Büroräume an Eigenbetrieb Teil III (3,66 qm x 280,00 EUR pro Jahr = 1.100 EUR)

Pos. 14: Abschreibungen (66)

⇒ Bilanzielle Abschreibungen auf der Basis des Anlagennachweises.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Betriebskostenzuschuss für Draisinenbahn lt. vertraglicher Vereinbarung (74.000 EUR)
(Erhöhung des Zuschusses gegenüber 2017 um 37.000 EUR, Beschluss GV am 05.12.2017)

Pos. 25: Außerordentliche Erträge (59)

⇒ Keine Veranschlagung.

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152 Tourismus

Produkt

15201 Fremdenverkehr

**Verantwortlich:
Sebastian Hien**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Förderung Fremdenverkehr

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Mitgliedschaften Verbände/ Vereine

Ziel

Ausbau der touristischen Angebote
Steigerung der Urlauberzahl

Zielgruppen

Erholungsuchende, Urlauber

Leistungen

01 Fremdenverkehrsförderung, 02 Werbemaßnahmen, 03 Geo-Park, 04 Mitglieder

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 15201	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	200	1.700	843,92
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	200	1.700	843,92
Personalaufwand	90	2.250	2.155,78
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	36.450	45.900	20.345,41
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	74.000	37.000	74.000,00
Zwischensumme Aufwand	110.540	85.150	96.501,19
Abschreibungen	19.800	19.700	20.141,18
Summe ordentlicher Aufwand	130.140	104.850	116.642,37
Ordentliches Ergebnis	-130.140	-103.150	-115.798,45
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-130.140	-103.150	-115.798,45
Kostendeckungsgrad in %	0,15	1,62	0,72
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	0,00	52,95	52,95
Anzahl Gäste	4.500	4.500	4.500
Anzahl Übernachtungen	10.000	10.000	10.000
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	13,07	10,51	11,70
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	42,49	40,71

Ergebnis der Produktgruppe 152. Tourismus		
	Produkt	Summe
	15201	
	Fremden- verkehr	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	200	200
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	200	200
Personalaufwand	90	90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.450	36.450
Abschreibungen	19.800	19.800
Sonstiger Aufwand	74.000	74.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	130.340	130.340
Ordentliches Ergebnis	-130.140	-130.140
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	-130.140	-130.140

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,15	0,15
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	13,07	13,07
Produktive Stunden	0,00	0,00
Personalaufwand je produktive Stunde in EUR	0,00	0,00
Stellen lt. Stellenplan	0,03	0,03
Anzahl Gäste	4.500	4.500
Anzahl Übernachtungen	10.000	10.000

Produktbereich**15 Wirtschaft und Tourismus****Produktgruppe****152 Tourismus****Verantwortlich:
Sebastian Hien**

		<u>Teilfinanzhaushalt</u> <u>Investitionstätigkeit</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	93.000	2.427,60
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>93.000</u>	<u>2.427,60</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-93.000</u>	<u>-2.427,60</u>

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe (Teilhaushalte)

Bezeichnung

161

Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Produkte:

16101. Steuerkraft

16102. Kommunaler Finanzausgleich

162

Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Produkte:

16201. Kredit- und Beteiligungsmanagement

16202. Deckungsreserve

16203. Rücklagen

16204. Rückstellungen

16299. Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörtenbach“

163

Abwicklung Vorjahre

Produkt:

16301. Abwicklung Vorjahre

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.203.000	9.673.000	9.409.243,89
		<i>5500000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</i>	<i>6.250.000</i>	<i>5.840.000</i>	<i>5.530.980,24</i>
		<i>5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	<i>275.000</i>	<i>230.000</i>	<i>180.721,71</i>
		<i>5551000 Grundsteuer A</i>	<i>28.000</i>	<i>28.000</i>	<i>26.382,27</i>
		<i>5552000 Grundsteuer B</i>	<i>1.220.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>1.185.995,10</i>
		<i>5553000 Gewerbesteuer</i>	<i>2.250.000</i>	<i>2.200.000</i>	<i>2.342.425,21</i>
		<i>5559120 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer</i>	<i>110.000</i>	<i>110.000</i>	<i>105.408,86</i>
		<i>5559200 Hundesteuer</i>	<i>70.000</i>	<i>65.000</i>	<i>37.330,50</i>
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	435.000	410.000	374.151,04
		<i>5477000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz</i>	<i>435.000</i>	<i>410.000</i>	<i>374.151,04</i>
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.435.000	3.340.000	3.055.980,00
		<i>5401010 Schlüsselzuweisungen</i>	<i>3.435.000</i>	<i>3.340.000</i>	<i>3.055.980,00</i>
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	58.400	72.600	87.600,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	607.500	0	197,01
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	197,01
		<i>5386000 Ertrag Auflösung Rückstellung Kreisumlage</i>	<i>382.500</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
		<i>5387000 Ertrag Auflösung Rückstellung Schulumlage</i>	<i>225.000</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>14.738.900</u>	<u>13.495.600</u>	<u>12.927.171,94</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	36.521,63
		6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	36.521,63
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.161.000	6.614.000	6.407.625,94
		<i>7354100 Kreisumlage</i>	<i>4.242.000</i>	<i>3.933.000</i>	<i>3.786.432,00</i>
		<i>7354200 Schulumlage</i>	<i>2.539.000</i>	<i>2.301.000</i>	<i>2.218.188,00</i>
		<i>7380100 Gewerbesteuerumlage</i>	<i>380.000</i>	<i>380.000</i>	<i>403.005,94</i>
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>7.161.000</u>	<u>6.614.000</u>	<u>6.444.147,57</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>7.577.900</u>	<u>6.881.600</u>	<u>6.483.024,37</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	30.000	35.000	10.681,00
		5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	30.000	35.000	10.681,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.000	10.000	3.495,00
		5763100 Verzinsung von Steuererst. -Abgangszinsen-	10.000	10.000	3.495,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>20.000</u>	<u>25.000</u>	<u>7.186,00</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>7.597.900</u>	<u>6.906.600</u>	<u>6.490.210,37</u>

<u>Teilergebnishaushalt</u>					
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>7.597.900</u>	<u>6.906.600</u>	<u>6.490.210,37</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	0	20.000,00
		9600000 ILV Sachkosten aus Produkt 01204 Veranlagung	20.000	0	20.000,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>-20.000</u>	<u>0</u>	<u>-20.000,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>7.577.900</u>	<u>6.906.600</u>	<u>6.470.210,37</u>

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 5: Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (55)

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen erhalten die Gemeinden 15 % des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 % aus dem Aufkommen des Zinsabschlags (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer).

Der auf die einzelne Gemeinde jeweils entfallende Anteil wird mit Hilfe einer Schlüsselzuweisung ausgedrückt, die sich wiederum aus der Bundesstatistik über die veranlagte Einkommensteuer und die Lohnsteuer ergibt. Bei der Berechnung der Schlüsselzahlen werden nur zu versteuernde Einkommen bis 35.000 EUR (Ledige) bzw. 70.000 EUR (Verheiratete) berücksichtigt.

Die für das Jahr 2018 für Mörlenbach geltende Schlüsselzahl zur Verteilung des Gemeindeanteils in Hessen beträgt **0,0016791** gegenüber **0,0016976** bis zum 31.12.2017. Aus der Senkung der Schlüsselzahl ergeben sich Mindererträge von ca. 80.000 EUR.

Kalkulationsgrundlage:

Auf der Basis der Einkommensteuerstatistik 2017, der Prognosen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ 2017 bezüglich des zu erwartenden Lohn- und Einkommensteueraufkommens in Hessen, und eigenen Prognosen – in Kenntnis der örtlichen Gegebenheiten – kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt davon ausgegangen werden, dass der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahre 2018 den ausgewiesenen **Etatansatz in Höhe von 6.250.000 EUR** erreichen wird. Die Erhöhung des Ertrages gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 beträgt **EUR 410.000**.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Zum Ausgleich der Einnahmeausfälle infolge der Abschaffung der Gewerbesteuer wird den Gemeinden seit 01.01.1998 eine Beteiligung an der Umsatzsteuer in Höhe von 2,2 v.H. des nach Abzug des Bundesanteils verbleibenden Umsatzsteueraufkommens gewährt. Die Gemeinden in den alten Bundesländern erhalten von dem zu verteilenden gesamtdeutschen Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 85 v.H.. Die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer auf die einzelnen Länder erfolgt anhand einer Schlüsselzahl, die vom Bundesministerium der Finanzen durch Rechtsverordnung mit Zustimmung des Bundesrates festgesetzt wird. Für das Land Hessen liegt diese Schlüsselzahl ab dem Jahr 2009 bei 0,094214318. Die Verteilung auf die hessischen Gemeinden erfolgt anhand einer weiteren Schlüsselzahl. Sie ist für die Zeit ab dem Jahr 2009 neu festzulegen und setzt sich aus zwei Komponenten zusammen:

-Mit 60 % werden das gemeindliche Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen sowie die sozialversicherungspflichtig Beschäftigten gewichtet.

-Mit 40 % fließt das fiktive Gewerbesteuer-Aufkommen ein. Die für das Jahr 2018 gültige Schlüsselzahl für Mörlenbach beträgt **0,00045077**.

Haushaltsansatz: 230.000 EUR

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Grundsteuer A

Für Land- und forstwirtschaftliche Betriebe.

Die Einnahmen aus der Grundsteuer A teilen sich auf die einzelnen Ortsteile wie folgt auf:

Gemeindeteil	EUR
Mörtenbach – Mitte	15.500
Bonsweiher	3.100
Ober-Liebersbach	1.200
Ober-Mumbach	2.000
Vöckelsbach	2.200
Weiher	4.000
Haushaltsansatz	28.000

Der Hebesatz für die Grundsteuer A beträgt unverändert 332 v.H.

Grundsteuer B

Für Grundstücke

Der Hebesatz für die Grundsteuer B beträgt unverändert 400 v.H.

Die Einnahmen aus der Grundsteuer B teilen sich auf die einzelnen Ortsteile wie folgt auf:

Gemeindeteil	EUR
Mörtenbach – Mitte	873.000
Bonsweiher	100.800
Ober-Liebersbach	11.700
Ober-Mumbach	72.700
Vöckelsbach	26.800
Weiher	135.000
Haushaltsansatz	1.220.000

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Gewerbesteuer

Die Berechnung der Einnahmen aus der Gewerbesteuer nach Ertrag beruht auf folgenden Grundannahmen:

	EUR
1. Gewerbesteuer-Vorauszahlungssoll für 2018	2.050.000
2. Gewerbesteuer-Nachzahlungen aus Veranlagungen früherer Jahre	+ 300.000
3. Gewerbesteuer-Erstattungen aus Veranlagungen früherer Jahre	- 100.000
Ansatz	2.250.000

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt unverändert 380 v.H.

Gewerbesteuereinnahmen teilen sich auf die einzelnen Ortsteile wie folgt auf (Hochrechnung):

Gemeindeteil	EUR
Mörtenbach – Mitte	2.139.800
Bonsweiher	42.400
Ober-Liebersbach	10.600
Ober-Mumbach	21.200
Vöckelsbach	2.200
Weiher	33.800
Haushaltsansatz	2.250.000

Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer

Nach § 4 der Satzung über die Erhebung einer Steuer auf Spielapparate im Gebiet der Gemeinde Mörtenbach vom 10.11.2015 werden ab 01.01.2016 folgende Steuersätze erhoben:

- für Apparate mit Gewinnmöglichkeit
15% der Bruttokasse
- für Apparate ohne Gewinnmöglichkeit
8% der Bruttokasse
- für Apparate, mit denen sexuelle Handlungen oder Gewalttätigkeiten dargestellt werden oder die eine Verherrlichung oder Verharmlosung des Krieges zum Gegenstand haben:
25 % der Bruttokasse

Im Gebiet der Gemeinde Mörtenbach sind 2 Automatenaufsteller registriert.

Zurzeit werden im Gemeindegebiet Mörtenbach 49 steuerpflichtige Apparate betrieben.

Haushaltsansatz: 110.000 EUR

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Hundesteuer

Auf der Grundlage der Satzung der Gemeinde Mörlenbach über Erhebung einer Hundesteuer im Gebiet der Gemeinde Mörlenbach in der Beschlussfassung der Gemeindevertretung vom 06.12.2016, teilen sich die Erträge aus der Hundesteuer ab dem 01.01.2017 auf die einzelnen Gemeindegebiete wie folgt auf:

Gemeindeteil	EUR
Mörlenbach – Mitte	43.800
Bonsweiher	5.900
Ober-Liebersbach	2.000
Ober-Mumbach	8.500
Vöckelsbach	2.400
Weiher	7.400
Haushaltsansatz	70.000

Die jährlichen Hundesteuersätze betragen ab dem 01.01.2017:

Steuersatz/ Jahr Steuertatbestand

94,00	Jahr für den ersten Hund
120,00	Jahr für den zweiten Hund
120,00	Jahr für den dritten und jeden weiteren Hund

Die Anzahl der angemeldeten Hunde im Gemeindegebiet beträgt derzeit 638 (rund 642 Hunde / 10.000 Einwohner).

Bundesdurchschnitt: 400 Hunde / 10.000 Einwohner.

Pos. 6: Erträge aus Transferleistungen (547)

Familienleistungsausgleich

Den Gemeinde wird zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ein Anteil von 26 v.H. des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen. Der den Ländern zustehende Umsatzsteueranteil – zum Ausgleich der Belastungen von Ländern und Gemeinden durch den Familienleistungsausgleich – beträgt seit dem Jahr 2002 insgesamt 6,4 v.H. Der auf die jeweilige Gemeinde entfallende Anteil wird anhand von Schlüsselzahlen verteilt. Die für das Jahr 2018 für Mörlenbach geltende Schlüsselzahl zur Verteilung des Familienleistungsausgleichs in Hessen beträgt **0,0016791**.

Haushaltsansatz: 435.000 EUR

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisung dient dazu, den Gemeinden die Erfüllung der ihnen übertragenen Aufgaben zu ermöglichen. Die Höhe ist abhängig von der Steuerkraft und den zu erfüllenden Aufgaben sowie den besonderen örtlichen Gegebenheiten. In Abhängigkeit dieser Komponenten wird entweder eine Mindestschlüsselzuweisung oder eine gerechnete Schlüsselzuweisung gewährt.

Die Gemeinde Mörlenbach erhält eine gerechnete Schlüsselzuweisung. Die Höhe der Schlüsselzuweisung des Landes wurde der Gemeinde vorläufig mit Schreiben des Landrats des Landkreises Bergstrasse vom 13.09.2017 mitgeteilt. Die Berechnung basiert auf einem Grundbetrag von 1.349,76 pro Einwohner zur Ermittlung der Ausgleichsmesszahl.

Haushaltsansatz: 3.435.000 EUR

Gegenüber dem Etatansatz aus 2018 steigt der Ertrag um 95.000 EUR.

Pos. 8: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen- Zuschüssen und- beiträgen (546)

Erträge aus der Auflösung der pauschalen Investitionszuweisungen des Landes (Investitionspauschale)

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

Aufgrund der Steigerung der Steuerkraft im 2. Halbjahr 2016 und 1. Halbjahr 2017 müssen im Jahresabschluss zum 31.12.2017 nach den gesetzlichen Vorschriften erstmals Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage in einer Größenordnung von insgesamt 980.000 EUR gebildet werden. Es handelt sich im Jahr 2017 um einen nichtzahlungswirksamen Aufwand, der jedoch sehr wohl das Gesamtergebnis negativ belastet.

Als Regulativ zum Mehraufwand für die Kreis- und Schulumlage im Haushalt 2018 in Höhe von insgesamt 580.000 EUR gegenüber dem Vorjahr, werden die, in der Rechnungsperiode 2017 zu bildenden Rückstellungen mit einem Teilbetrag von 607.500 EUR ertragswirksam aufgelöst. Auch hierbei handelt es sich um einen nichtzahlungswirksamen Vorgang, der das Gesamtergebnis 2018 verbessert.

Pos. 16: Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (73)

Kreisumlage

Der Hebesatz für die Kreisumlage wird vom Kreistag des Kreises Bergstrasse beschlossen. Der Hebesatz für die Kreisumlage beträgt nach den vorliegenden Informationen des Kreises 32,95 v.H..

Haushaltsansatz: 4.242.000 EUR gegenüber **3.933.000 EUR** im Vorjahr.

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Schulumlage

Der Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) dient zum Ausgleich der Belastungen der Schulträgerschaft. Der Hebesatz für die Schulumlage beträgt nach den vorliegenden Informationen des Kreises 19,57 v.H..

Haushaltsansatz: 2.539.000 EUR gegenüber **2.301.000 EUR** im Vorjahr.

Der zahlungswirksame Fehlbetrag im Kommunalen Finanzausgleich erhöht sich gegenüber dem Jahr 2017 um EUR 452.000.

Gewerbesteuerumlage

Gemäß § 6 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (Gemeindefinanzreformgesetz – GemFinRefG) wird die Gewerbesteuerumlage ermittelt, in dem das Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen im Erhebungsjahr durch den von der Gemeinde für dieses Jahr festgesetzten Hebesatz dividiert und mit dem gesetzlichen festgelegten Gesamtvervielfältiger multipliziert wird.

Nach derzeitiger Gesetzeslage stellt sich die künftige Entwicklung des Gesamtvervielfältigers wie folgt dar:

	2017	2018	2019	2020	2021
-Normal-Vervielfältiger Bund	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
-Normal-Vervielfältiger Land	20,5	20,5	20,5	20,5	20,5
-Erhöhung für Länderfinanzausgleich	29	29	29	29	29
-Zuschlag für Fonds „Deutsche Einheit“	5	4	4	4	4
Gesamtvervielfältiger	69	68	68	68	68

In der Gewerbesteuerumlage ist weiterhin ein Betrag zu den Folgekosten der Deutschen Einheit erhalten.

Die Gewerbesteuerumlage errechnet sich nach den tatsächlichem IST- Aufkommen gem. der Vierteljahresstatistik, d.h. der Haushaltsansatz kann nicht für die Herleitung des Aufwandes für die Gewerbesteuerumlage herangezogen werden.

Haushaltsansatz: 380.000 EUR

Pos. 21: Finanzerträge (56-57)

Nachzahlungszinsen –Gewerbesteuer-

Durch das Steuerreformgesetz 1990 vom 25.07.1988 wurde erstmals die Vollziehung (Nachzahlungs- und Erstattungsinsen) für die Gewerbesteuer ab dem Veranlagungsjahr 1989 eingeführt. Der Zinslauf beginnt 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist.

Haushaltsansatz: 30.000 EUR

Produktbereich Produktgruppe	16 161	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine. Umlagen	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 22: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (5763100,77)

Erstattungszinsen –Gewerbsteuer-

Durch das Steuerreformgesetz 1990 vom 25.07.1988 wurde erstmals die Vollziehung (Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) für die Gewerbesteuer ab dem Veranlagungsjahr 1989 eingeführt. Der Zinslauf beginnt 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist.

Haushaltsansatz: 10.000 EUR

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Produkt

16101 Steuerkraft

**Verantwortlich:
Wolfgang Dölp**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Darstellung der einzelnen Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern und Darstellung der tendenziellen Entwicklung zur Bemessung der Realsteuer-, Hundesteuer-, und Spielapparatesteuer

Auftragsgrundlage

HGO, GemHVO- Doppik

Ziel

"gerechte", stabile Steuersätze

Zielgruppen

Bürger, Gemeindliche Gremien, Verwaltung

Leistungen

01 Grundsteuer A, 02 Grundsteuer B, 03 Gewerbesteuer, 04 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, 05 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, 06 Spielautomatensteuer, 07 Hundesteuer, 08 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich, 09 Nachzahlungszinsen, 10 Erstattungszinsen, 11 Verzinsung Gewerbesteuer

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16101	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	10.638.000	10.083.000	9.783.394,93
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	30.000	35.000	10.878,01
Summe der ordentlichen Erträge	10.668.000	10.118.000	9.794.272,94
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	390.000	390.000	406.500,94
Zwischensumme Aufwand	390.000	390.000	406.500,94
Abschreibungen	0	0	36.521,63
Summe ordentlicher Aufwand	390.000	390.000	443.022,57
Ordentliches Ergebnis	10.278.000	9.728.000	9.351.250,37
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	20.000	0	20.000,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	10.258.000	9.728.000	9.331.250,37
Kostendeckungsgrad in %	0	0	100,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	41,12	39,11	46,43
Anteil Steuerkraft netto absolut an Gesamterträgen in %	49,62	47,06	51,08
Steuerkraft- netto- pro Einwohner in EUR	1.008,62	914,36	926,36
Pro-/ Kopf Verschuldung in EUR ohne Eigenbetrieb	480,59	421,33	445,00

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Produkt

16102 Kommunalen Finanzausgleich

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Darstellung der Bestandteile des kommunalen Finanzausgleich mit zeitlicher Entwicklung

Auftragsgrundlage

FAG, Haushaltssatzung des Landkreises

Ziel

Zielgruppen

Gemeindliche Gremien, Kreisangehörige

Leistungen

01 Schlüsselzuweisungen, 02 Kreisumlage, 03 Schulumlage, 04 Kompensationsumlage

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16102	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	3.435.000	3.340.000	3.055.980,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	665.900	72.600	87.600,00
Summe der ordentlichen Erträge	4.100.900	3.412.600	3.143.580,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	6.781.000	6.234.000	6.004.620,00
Zwischensumme Aufwand	6.781.000	6.234.000	6.004.620,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	6.781.000	6.234.000	6.004.620,00
Ordentliches Ergebnis	-2.680.100	-2.821.400	-2.861.040,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-2.680.100	-2.821.400	-2.861.040,00
Kostendeckungsgrad in %	60,48	54,74	52,35
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	683,31	625,15	602,15
Anteil Kreis- und Schulumlage an Steuerkraft- netto- in %	68,27	68,37	65,00
Anteil Kreis- und Schulumlage zu Gesamtaufwand in %	33,91	32,19	32,01
Anteil Schlüsselzuweisungen zu Gesamterträgen in %	17,34	17,20	16,90

Ergebnis der Produktgruppe 161. Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen			
	Produkte		Summe
	16101	16102	
	Steuerkraft	Kommunaler Finanzausgleich	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	10.638.000	3.435.000	14.073.000
Finanzerträge	30.000	0	30.000
Sonstige Erträge	0	665.900	665.900
Summe der ordentlichen Erträge	10.668.000	4.100.900	14.768.900
Personalaufwand	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstiger Aufwand	390.000	6.781.000	7.171.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	390.000	6.781.000	7.171.000
Ordentliches Ergebnis	10.278.000	-2.680.100	7.597.900
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	0	20.000
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	10.258.000	-2.680.100	7.577.900

Mengen/ Kalkulation/Kennziffern:			
Kostendeckungsgrad in %	100,00	60,48	205,38
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	41,12	680,00	721,12
Anteil Steuerkraft absolut an Gesamterträgen in %	49,62		
Steuerkraft- netto- pro EinwohnerIn in EUR	1.008,52		
Pro- Kopf- Verschuldung in EUR ohne Eigenbetrieb	480,59		
Anteil Kreis- und Schulumlage an Steuerkraft- netto- in %		68,27	
Anteil Kreis- und Schulumlage zu Gesamtaufwand in %		33,91	
Anteil Schlüsselzuweisungen zu Gesamterträgen in %		17,34	

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

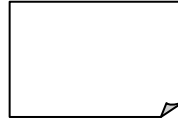
Produktgruppe

161 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,
Allgemeine Umlagen

Verantwortlich:
 Wolfgang Dölp

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3 Bezeichnung	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
		8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Persönliche Bemerkungen:



Pos	Konto KVKR	<u>Teilergebnishaushalt</u> Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	388.000	366.719	334.355,64
		5425001 Kostenerstattung von Eigenbetrieb "Gemeindewerke"	388.000	366.719	334.355,64
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	21.000	55.000	42.788,00
		5381000 Ertrag aus Auflösung Pensionsrückstellung	10.000	34.000	32.461,00
		5382000 Ertrag aus Auflösung Beihilferückstellung	11.000	21.000	10.327,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	<u>409.000</u>	<u>421.719</u>	<u>377.143,64</u>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	379.450	359.509	325.736,05
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	257.829	241.942	217.986,38
		6300000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	47.529	46.557	45.282,14
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	50.331	47.352	41.696,80
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	21.361	20.173	18.250,73
		6490000 Beihilfen Bezüge Bereich	2.400	2.220	2.520,00
		6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	0	1.265	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	225.550	180.675	171.551,59
		6450000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	8.550	8.475	8.619,59
		6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	190.000	141.200	134.260,00
		6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	27.000	31.000	28.672,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	976,14
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	0	0	976,14
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	324.752	263.749	325.393,46
		7176006 Kostenerstattung an Eigenbetrieb Teil III.	324.752	263.749	325.393,46
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.000	23.000	25.738,85
		7420000 Kapitalertragssteuer	23.000	23.000	25.738,85
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>952.752</u>	<u>826.933</u>	<u>849.396,09</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	<u>-543.752</u>	<u>-405.214</u>	<u>-472.252,45</u>
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	150.000	150.000	164.048,61
		5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen	150.000	150.000	164.048,61
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	149.300	149.300	168.733,86
		7710000 Bankzinsen	78.000	81.900	85.189,29
		7710001 Zinsdienstumlage Konjunkturprogramme	22.000	23.100	24.089,00
		7711000 Zinsen Kassenkredit	7.000	10.000	10.375,34
		7763000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Zweckverbände und dergl.	42.300	34.300	49.080,23
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>-4.685,25</u>

<u>Teilergebnishaushalt</u>					
Pos	Konto KVKR	Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	3	4	5	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-543.052</u>	<u>-404.514</u>	<u>-476.937,70</u>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-543.052</u>	<u>-404.514</u>	<u>-476.937,70</u>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-543.052</u>	<u>-404.514</u>	<u>-476.937,70</u>

Produktbereich Produktgruppe	16 162	Allg. Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft	<i>Erläuterungen</i>
---	-------------------	---	-----------------------------

Pos. 7: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (540-543)

- ⇒ Personalkostenerstattung vom Eigenbetrieb
(Die Stellenanteile für die Betriebsleiter und Stellvertreter, sowie sonstige weitere Personal-kostenanteile werden weiterhin im Stellenplan der Gemeinde geführt, sodass entsprechende Erstattungen vom Eigenbetrieb an den kommunalen Haushalt geleistet werden müssen).

Pos. 9: Sonstige ordentliche Erträge (53)

- ⇒ Erträge aus der Auflösung der Pensionsrückstellung 10.000 EUR
 ⇒ Erträge aus der Auflösung der Beihilferückstellung 11.000 EUR
 21.000 EUR

Pos. 11: Personalaufwendungen (62-63, 640-643,647-649,65)

Produktive Stunden Produktgruppe 162	Stellen	Stunden 2018	Stunden 2017	Stunden 2016
Beamte	0,75	1.323,75	1.323,75	1.376,70
Beschäftigte	4,51	7.232,38	7.232,38	7.107,27
Summe:	5,26	8.556,13	8.556,13	8.483,97

- ⇒ Die Veranschlagung der Personalkosten erfolgt gemäß Personalzuordnung im Zusammen-hang mit der Gründung des Eigenbetriebs.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen (644-646)

- ⇒ Zuführung an die Pensionsrückstellung 190.000 EUR
 ⇒ Zuführung an die Beihilferückstellung 27.000 EUR
 ⇒ Umlage an die Versorgungskasse für Beamten 8.550 EUR

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60-61, 67-69)

- ⇒ Keine Veranschlagung

Produktbereich Produktgruppe	16 162	Allg. Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Erläuterungen
---	-------------------	---	----------------------

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben (71)

⇒ Kostenerstattung an den Eigenbetrieb Gemeindewerke Teil III. Gebäude- und Immobilienwirtschaft zum Ausgleich der Fehlbeträge in den Produkten 10301.; 10304.; 10308. Und 10.309.. Insgesamt ist eine Zuweisung in Höhe von 324.752 EUR notwendig und entsprechend in den Etat aufgenommen.

Der nachfolgende Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Teilbereiches III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft soll die Aufteilung der vorgenannten Zuweisung dokumentieren:

lfd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	10301. EUR	10304. EUR	10308. EUR	10309. EUR	Gesamt EUR
1.	Umsatzerlöse	27.457	334.500	129.280	20.015	511.252
	<i>davon Erstattung von Haushalt Gemeinde</i>	7.357	234.500	69.280	13.615	324.752
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	15.000	24.000	15.000	5.000	59.000
	<i>davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten</i>	0	23.000	15.000	5.000	43.000
	<i>davon Erträge aus Leistungsverrechnung</i>	0	0	0	0	0

5. Materialaufwand						
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0	109.500	14.700	3.200	127.400
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.451	115.800	48.780	14.355	217.386
	<i>davon Erstattung an Haushalt Gemeinde Pr. 16299.</i>	38.451	38.800	16.180	9.855	103.286
	Summe Materialaufwand	38.451	225.300	63.480	17.555	344.786

6. Personalaufwand						
6.a	Entgelte Beschäftigte	0	22.000	0	0	22.000
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0	6.600	0	0	6.600
	Summe Personalaufwand	0	28.600	0	0	28.600

7.	Abschreibungen	550	83.350	28.400	6.800	119.100
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	4.700	17.200	22.600	0	44.500
	<i>davon Aufwand für Leistungsverrechnung</i>	2.200	15.200	22.200	0	44.500
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	10.000	3.700	27.500	260	41.460
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	-11.244	350	2.300	400	-8.194
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	2.000	350	2.300	400	5.050
22.	Jahresgewinn/- verlust	-13.244	0	0	0	-13.244

Produktbereich Produktgruppe	16 162	Allg. Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft	<i>Erläuterungen</i>
---------------------------------	-----------	---	----------------------

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

- ⇒ Kapitalertragssteuer aus Ertrag aus der Ausschüttung der Sparkasse Starkenburg (Höhe der Ausschüttung voraussichtlich: 150.000 EUR)

Pos. 21: Finanzerträge (56-57)

- ⇒ Ausschüttung Sparkasse Starkenburg 150.000 EUR (ca. 98 % der Ausschüttung im Jahr 2015)

Pos. 22: Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen (77)

- ⇒ Zinsaufwand für die langfristigen Bankverbindlichkeiten 81.900 EUR
- ⇒ Zinsaufwand für Kassenkredit 10.000 EUR
- ⇒ Zinsdienstumlage Konjunkturprogramme 23.100 EUR
- ⇒ Zinsaufwand zur Abfinanzierung „Breitbandprojekt“ 34.300 EUR

Pos. 30: Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (960-967)

- ⇒ Keine Veranschlagung.

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

16201 Kredit- und
Beteiligungsmanagement

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Bestimmung der optimalen Rahmenbedingungen für Kreditaufnahmen, Aushandlung von Verträgen, Beobachtung der Entwicklung der Beteiligungen und evtl. Neubeteiligungen in organisatorischer Hinsicht, Marktbeobachtung

Auftragsgrundlage

HGO, GemHVO- Doppik, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziel

wirtschaftliche Kreditkonditionen

Zielgruppen

Leistungen

01 Kreditbeschaffung, 02 Beteiligungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung PR 16201	Plan 2018 EUR	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
	Ordentliche Erträge	0	0
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	150.000	150.000	164.048,61
Summe der ordentlichen Erträge	150.000	150.000	164.048,61
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	172.300	172.300	194.472,71
Zwischensumme Aufwand	172.300	172.300	194.472,71
Abschreibungen	0	0	976,14
Summe ordentlicher Aufwand	172.300	172.300	195.448,85
Ordentliches Ergebnis	-22.300	-22.300	-31.400,24
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-22.300	-22.300	-31.400,24
Kostendeckungsgrad in %	87,06	87,06	83,93
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Anzahl Beteiligungen	9	9	9
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	17,28	17,28	19,60
Darlehnsstand zum 31.12./ in EUR ohne Eigenbetrieb	4.792.443	4.201.513	4.437.583
Pro-/ Kopf- Verschuldung in EUR ohne Eigenbetrieb	480,59	421,33	445,00
Anteil Zinsaufwand am Gesamtaufwand in %	0,79	0,83	0,93
Zinsaufwand pro EinwohnerInnen in EUR	14,97	14,97	13,93

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

16202 Deckungsreserven

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Auftragsgrundlage

GemHVO- Doppik

Ziel

Vermeidung der Inanspruchnahme der Personalkostenreserve, Deckungsreserve Sachaufwand

Zielgruppen

Beamte, Beschäftigte

Leistungen

01 Personalkostenreserve

02 Deckungsreserve Sachaufwand

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16202	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
Personalaufwand	0	1.265	0
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0
Zwischensumme Aufwand	0	1.265	0
Abschreibungen	0	0	0
Summe ordentlicher Aufwand	0	1.265	0
Ordentliches Ergebnis	0	-1.265	0
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	-1.265	0
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Personal- incl. Versorgungsaufwendungen	5.140.980	5.044.200	4.863.009
Stellen lt. Stellenplan ohne Eigenbetrieb	82,75	83,71	83,34
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,13	0,00
Anteil Deckungsreserve an Personalaufwendungen in %	0,00	0,03	0,00
Anteil Deckungsreserve an Sachaufwand in %	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen pro Stelle lt. Stellenplan in EUR	62.126,65	60.258,03	58.351,44

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

16203 Rücklagen

**Verantwortlich:
Wolfgang Dölp**

Produktinformation

Produktbeschreibung

Maßnahmen zur Bildung und gewinnbringenden Anlage der Rücklagen

Auftragsgrundlage

GemHVO-Doppik, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Ziel

gesetzeskonforme/ bedarfsgerechte Bildung der Rücklagen

Zielgruppen

Gemeindliche Gremien, Verwaltung

Leistungen

01 Gesetzliche Rücklagen, 02 Freiwillige Rücklagen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16203	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %			
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

16204 Rückstellungen

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

gesetzeskonforme Bildung und Auflösung der Rückstellung

Auftragsgrundlage

GemHVO- Doppik, BeamtVG

Ziel

Minimierung der Plan/ Ist- Abweichung der Höhe der Rückstellung

Zielgruppen

Gemeindliche Gremien, Verwaltung, Gläubiger

Leistungen

01 Pensionsrückstellungen, 02 Instandhaltungsrückstellungen, 03 Sonstige Rückstellungen

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR
PR 16204			
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	21.000	55.000	42.788,00
Summe der ordentlichen Erträge	21.000	55.000	42.788,00
Personalaufwand	217.000	172.200	162.932,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	217.000	172.200	162.932,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	217.000	172.200	162.932,00
Ordentliches Ergebnis	-196.000	-117.200	-120.144,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-196.000	-117.200	-120.144,00
Kostendeckungsgrad in %	9,68	31,94	26,26
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Stand Pensionsrückstellung jeweils zum 31.12./ in EUR	3.938.975	3.761.421	3.469.523
Stand Beihilferückstellung jeweils zum 31.12./ in EUR	781.028	765.053	740.557
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	21,76	17,27	16,34

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt	16299 Eigenbetrieb "Gemeindewerke"	Verantwortlich: Wolfgang Dölp/Kevin Flödl
---------	---	--

Produktinformation

Produktbeschreibung

Technische und kaufmännische Betriebsleitung des Eigenbetriebs "Gemeindewerke", Abwicklung der Zuweisungen der Gemeinde an den Eigenbetrieb

Auftragsgrundlage

HGO, EigBGes, Betriebssatzung

Ziel

Steigerung der Wirtschaftlichkeit zur Unterstützung der Haushaltskonsolidierung

Zielgruppen

Verwaltung, gemeindliche Gremien

Leistungen

Kennziffern, Indikatoren

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16299	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	388.000	366.719	334.355,64
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	388.000	366.719	334.355,64
Personalaufwand	388.000	366.719	334.355,64
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	324.752	263.749	325.393,46
Zwischensumme Aufwand	712.752	630.468	659.749,10
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	712.752	630.468	659.749,10
Ordentliches Ergebnis	-324.752	-263.749	-325.393,46
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-324.752	-263.749	-325.393,46
Kostendeckungsgrad in %	54,44	58,17	50,68
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Produktive Stunden	8.556,13	8.556,13	8.483,97
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	71,48	63,22	66,16
Aufwand je produktive Stunde in EUR	83,30	73,69	77,76

Ergebnis der Produktgruppe 162. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Produkte					Summe
	16201	16202	16203	16204	16299	
	Kredit u. Beteiligungsmanagement	Deckungsreserven	Rücklagen	Rückstellungen	Gemeindewerke	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	150.000	0		0	388.000	538.000
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0		21.000	0	21.000
Summe der ordentlichen Erträge	150.000	0	0	21.000	388.000	559.000
Personalaufwand	0	0	0	217.000	388.000	605.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0	0	0	324.752	324.752
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	172.300	0	0	0	0	172.300
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	172.300	0	0	217.000	712.752	1.102.052
Ordentliches Ergebnis	-22.300	0	0	-196.000	-324.752	-543.052
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach int. Leistungsbeziehungen	-22.300	0	0	-196.000	-324.752	-543.052

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:						
Kostendeckungsgrad in %	87,06	0,00	0,00	9,68	54,44	50,72
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	17,28	0,00	0,00	21,76	71,48	110,51
Produktive Stunden					8.556,13	8.556,13
Aufwand je Stunde in EUR					83,30	83,30
Anzahl der Beteiligungen	8					
Darlehnsstand zum 31.12.2017/ in EUR lt. Planung	4.792.443					
Pro- Kopf- Verschuldung in EUR	480,59					
Anteil Zinsaufwand an Gesamtaufwand in %	0,79					
Zinsaufwand pro EinwohnerIn in EUR	14,97					
Personal- incl. Versorgungsaufwendungen EUR		5.140.980				
Stellen lt. Stellenplan		82,75				
Personalaufwendungen pro Stelle lt. Stellenplan		62.126,65				
Anteil Deckungsreserve an Personalaufwand in %		0,00				
Anteil Deckungsreserve an Sachaufwand in %		0,00				
Stand Pensionsrückstellung zum 31.12.2016/ EUR				3.699.355		
Stand Beihilferückstellung zum 31.12.2016/ EUR				800.007		

Produktbereich**16 Allgemeine Finanzwirtschaft****Produktgruppe****162 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft****Verantwortlich:
Wolfgang Dölp**

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	3	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	11.500	0	11.000	10.458,94
		8448468 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen inländischen Bereich	11.500	0	11.000	10.458,94
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>11.500</u>	<u>0</u>	<u>11.000</u>	<u>10.458,94</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-11.500</u>	<u>0</u>	<u>-11.000</u>	<u>-10.458,94</u>

Erläuterungen:**Pos. 6:****Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen****Produkte:****16201. Kredit- und Beteiligungsmanagement**

- Auszahlung für die Zuführung an die Pensionsrücklage

11.500 EUR

Pos	Konto KVKR	Teilergebnishaushalt	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1	2	Bezeichnung 3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)</u>	0	0	0,00
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	0	0,00
16.	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	0	0	0,00
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10.-19.)</u>	0	0	0,00
21.	5600000-5763000, 57632-57999	Finanzerträge	0	0	0,00
22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23.		<u>Finanzergebnis (21.-22.)</u>	0	0	0,00
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	0	0	0,00
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)</u>	0	0	0,00
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	0	0	0,00
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30.	960-967	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (29.-30.)</u>	0	0	0,00
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	0	0	0,00

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
163 Abwicklung Vorjahre

Produkt

16301 Abwicklung Vorjahre

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Produktinformation

Produktbeschreibung

Maßnahmen zum Gewinn- / Verlustvortrag

Auftragsgrundlage

GemHVO- Doppik

Ziel

Zielgruppen

Gemeindliche Gremien, Verwaltung

Leistungen

01 Haushaltsausgleich

Erträge/ Aufwendungen

Bezeichnung	Plan	Plan	Ergebnis
	2018	2017	2016
PR 16301	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0	0,00
Sonstige Erträge incl. Finanzerträge	0	0	0,00
Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
Personalaufwand	0	0	0,00
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
Sonstiger Aufwand incl. Zuweisungen u. Zuschüsse	0	0	0,00
Zwischensumme Aufwand	0	0	0,00
Abschreibungen	0	0	0,00
Summe ordentlicher Aufwand	0	0	0,00
Ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Aufwand aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0	0	0,00
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00	0,00
Menge:			
EinwohnerInnen	9.972	9.972	9.972
Kalkulation:			
Aufwand pro EinwohnerInnen	0,00	0,00	0,00

Ergebnis der Produktgruppe 163. Abwicklung Vorjahre		
	Produkt	Summe
	16301	
	Abwicklung	
	Vorjahre	
Bezeichnung Ertrag/ Aufwand	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	0	0
Finanzerträge	0	0
Sonstige Erträge	0	0
Summe der ordentlichen Erträge	0	0
Personalaufwand	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstiger Aufwand	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Ordentlichen Aufwendungen	0	0
Ordentliches Ergebnis	0	0
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
Jahresergebnis nach int.LLeistungsbeziehungen	0	0

Mengen/ Kalkulation/ Kennziffern:		
Kostendeckungsgrad in %	0,00	0,00
EinwohnerInnen	9.972	9.972
Kosten pro EinwohnerInnen in EUR	0,00	0,00

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe

163 Abwicklung Vorjahre

Verantwortlich:
Wolfgang Dölp

Pos	Konto KVKR	<u>Teilfinanzhaushalt</u>	Ansatz 2018 EUR	VE 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
		<u>Investitionstätigkeit</u>				
1	2	Bezeichnung	4	5	6	7
1	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen- zuschüssen u. -beiträgen	0	0	0	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Sachanlage- u. immateriellen Vermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00
4.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
5.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	0	0,00
6.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00
7.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
8.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Stellenplan

Stellenplan 2018

Teil A: Beamtinnen / Beamte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusammen 2018	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2017	Zahl der am 30. Juni 2017 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		höherer Dienst			gehobener Dienst			mittlerer Dienst			...							
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10								
011	Verwaltungssteuerung		1,00							0,80					1,80	1,80	1,80	
012	Finanzmanagement									0,85			1,00		1,85	1,82	1,82	
013	Zentrale Dienste														0,00	0,00	0,00	
021	Wahlen									0,06					0,06	0,06	0,06	
022	Ordnungsangelegenheiten									0,65					0,65	0,65	0,65	
023	Brandschutz									0,10					0,10	0,10	0,10	
024	Einwohnerwesen										0,14				0,14	0,10	0,10	
025	Standesamt										0,70				0,70	0,62	0,62	
026	Ordnungsbehördenbezirk													1,00	1,00	1,00	1,00	
041	Heimat- und sonstige Kulturpflege									0,05					0,05	0,05	0,05	
061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen									0,17					0,17	0,17	0,17	
091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen									0,25					0,25	0,25	0,25	
101	Bau- und Grundstücksordnung									0,20					0,20	0,20	0,20	
102	Denkmalschutz und Denkmalpflege									0,01					0,01	0,01	0,01	
103	Grundstücks- und Gebäudemanagement														0,00	0,00	0,00	
111	Elektrizitätsversorgung									0,01					0,01	0,01	0,01	
112	Gasversorgung									0,01					0,01	0,01	0,01	
113	Wasserversorgung														0,00	0,00	0,00	
121	Gemeindestraßen														0,00	0,00	0,00	
122	Bundes-, Landes- und Kreisstraßen									0,02					0,02	0,02	0,02	
123	ÖPNV									0,02					0,02	0,02	0,02	
135	Friedhofs- und Bestattungswesen										0,16				0,16	0,28	0,28	
151	Wirtschaftsförderung									0,02					0,02	0,02	0,02	
152	Tourismus									0,03					0,03	0,03	0,03	
162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft									0,75					0,75	0,78	0,78	
Stellenplan 2018			1,00							4,00	1,00	1,00	1,00	1,00	8,00			
Stellenplan 2017			1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	8,00		
Zahl der am 30. Juni 2017 besetzten Stellen			1,00							4,00	1,00	1,00	1,00	1,00		8,00	8,00	

Stellenplan 2018

Teil B I: Arbeitnehmer

Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)														Arbeitnehmer zusammen 2018	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2017	Zahl der am 30. Juni 2017 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen								
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6	5					4	3	2a	2	1	Sonst.		
011	Verwaltungssteuerung									0,30		0,93	0,82	2,17	0,87	1,51								3,92	3,92		
012	Finanzmanagement													2,26	0,87	1,51								4,94	4,45		
013	Zentrale Dienste																										
021	Wahlen											0,06	0,01	0,06										0,13	0,13		
022	Ordnungsangelegenheiten			0,47									0,11		1,00	0,67								1,25	1,00	1,00	
023	Brandschutz																							1,00	0,17	0,17	
024	Einwohnerwesen													0,91	1,80									2,70	2,95	2,95	
025	Standesamt													0,81										0,81	0,77	0,77	
026	Ordnungsbehördenbezirk											1,00	1,00	3,50	0,58					0,36				6,44	6,94	6,94	
041	Heimat- und sonstige Kulturpflege			0,22									0,25	0,10	0,27	0,14								0,61	0,28	0,28	
051	Soziale Leistungen												0,56	0,10	0,27	0,06								0,93	0,79	0,79	
052	Seniorenbetreuung				0,14																			0,20	0,21	0,21	
061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen															0,26				0,64	0,72	1,72	0,51	3,85	3,85	3,85	
062	Jugendarbeit																							3,85	0,20	0,20	
063	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																										
081	Förderung des Sports			0,17											0,04									0,21	0,20	0,20	
091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen													0,40										0,42	0,42	0,42	
101	Bau- und Grundstücksordnung													0,47										0,48	0,48	0,48	
102	Denkmalschutz und Denkmalpflege													0,02										0,04	0,04	0,04	
103	Grundstücks- und Gebäudemanagement													0,04										0,10	0,10	0,10	
111	Elektrizitätsversorgung													0,04										0,08	0,08	0,08	
112	Gasversorgung																										
113	Wasserversorgung																										
114	Abfallwirtschaft																										
121	Gemeindestraßen																										
122	Bundes-, Landes- und Kreisstraßen													0,03										0,05	0,05	0,05	
123	ÖPNV													0,06	0,03									0,10	0,10	0,10	
131	Öffentliches Grün / Landschaftsbau																										
132	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen																										
133	Natur- und Landschaftspflege																										
134	Land- und Forstwirtschaft																							0,02	0,02	0,02	
135	Friedhofs- und Bestattungswesen													0,18										0,18	0,18	0,18	
141	Umweltschutzmaßnahmen													0,09										0,19	0,19	0,19	
151	Wirtschaftsförderung																							0,01	0,01	0,01	
162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft													0,75	0,51									4,51	4,51	4,51	
Stellenplan 2018				1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,50	11,99	2,41	5,06	0,26			0,64	0,72	2,08	0,51	33,17			
Stellenplan 2017				1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,37	9,46	8,99	0,26				0,64	0,72	2,08	0,64				
Zahl der am 30. Juni 2017 besetzten Stellen				1,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,37	9,46	8,99	0,26				0,64	0,72	2,08	0,64				32,15

Stellenplan 2018
Teil C: Zusammenstellung

Teil- haushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2018			Zahl der Stellen 2017			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
011	Verwaltungssteuerung	1,80	3,92	5,72	1,80	3,92	5,72	1,80	3,92	5,72	
012	Finanzmanagement	1,85	4,94	6,79	1,85	4,45	6,30	1,85	4,45	6,30	
013	Zentrale Dienste										
021	Wahlen	0,06	0,13	0,19	0,06	0,13	0,19	0,06	0,13	0,19	
022	Ordnungsangelegenheiten	0,65	1,25	1,90	0,65	1,00	1,65	0,65	1,00	1,65	
023	Brandschutz	0,10	1,00	1,10	0,10	0,17	0,27	0,10	0,17	0,27	
024	Einwohnerwesen	0,14	2,70	2,84	0,16	2,95	3,11	0,16	2,95	3,11	
025	Standesamt	0,70	0,81	1,51	0,68	0,77	1,45	0,68	0,77	1,45	
026	Ordnungsbehördenbezirk	1,00	6,44	7,44	1,00	6,94	7,94	1,00	6,94	7,94	
041	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,05	0,61	0,66	0,05	0,28	0,33	0,05	0,28	0,33	
051	Soziale Leistungen		0,93	0,93		0,79	0,79		0,79	0,79	
052	Seniorenbetreuung		0,20	0,20		0,21	0,21		0,21	0,21	
061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,17	41,75	41,92	0,17	41,77	41,94	0,17	41,77	41,94	
062	Jugendarbeit		5,04	5,04		5,49	5,49		5,49	5,49	
063	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe										
081	Förderung des Sports		0,21	0,21		0,20	0,20		0,20	0,20	
091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,25	0,42	0,67	0,25	0,42	0,67	0,25	0,42	0,67	
101	Bau- und Grundstücksordnung	0,20	0,48	0,68	0,20	0,48	0,68	0,20	0,48	0,68	
102	Denkmalschutz und Denkmalpflege	0,01	0,04	0,05	0,01	0,04	0,05	0,01	0,04	0,05	
103	Grundstücks- und Gebäudemanagement					0,13	0,13		0,13	0,13	
111	Elektrizitätsversorgung	0,01	0,10	0,11	0,01	0,10	0,11	0,01	0,10	0,11	
112	Gasversorgung	0,01	0,08	0,09	0,01	0,08	0,09	0,01	0,08	0,09	
113	Wasserversorgung										
114	Abfallwirtschaft										
121	Gemeindestraßen										
122	Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	0,02	0,05	0,07	0,02	0,05	0,07	0,02	0,05	0,07	
123	ÖPNV	0,02	0,10	0,12	0,02	0,10	0,12	0,02	0,10	0,12	
131	Öffentliches Grün / Landschaftsbau										
132	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen										
133	Natur- und Landschaftspflege										
134	Land- und Forstwirtschaft		0,02	0,02		0,02	0,02		0,02	0,02	
135	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,16	0,18	0,34	0,16	0,18	0,34	0,16	0,18	0,34	
141	Umweltschutzmaßnahmen		0,19	0,19		0,19	0,19		0,19	0,19	
151	Wirtschaftsförderung	0,02	0,01	0,03	0,02	0,01	0,03	0,02	0,01	0,03	
152	Tourismus	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	
162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,75	4,51	5,26	0,75	4,51	5,26	0,75	4,51	5,26	
Insgesamt		8,00	76,11	84,11	8,00	75,37	83,37	8,00	75,37	83,37	

N a c h r i c h t l i c h

Teil A - C: Anwärter, Auszubildende, Praktikanten/innen, Zivildienstleistende etc.

I. Verwaltungsbereich - Produktgruppe 011 -

1 Auszubildender für den Ausbildungsberuf "Verwaltungsfachangestellter"

II. Sozial- und Erziehungsdienst

Für das Kindergartenjahr 2017/18 und folgende werden für die Kindertageseinrichtungen zur Verfügung gestellt:

2 Berufspraktikantenstellen für eine/n Erzieher/in im Anerkennungsjahr in den Kindertageseinrichtungen Sterntaler und Tra-Um Schloss

Weitere Stellen für die Ausbildung zur/m Erzieher/in im Vorbereitungsjahr. Die Kosten und das Personalmanagement werden von der Fachschule getragen.

1 praxisorientierte Ausbildung zur Erzieherin 2017-2020

1 Ausbildung im Studiengang Sozialpädagogik und Management 2017-2020

1 Absolventin eines „Freiwilligen Sozialen Jahres“ im Kinderhaus Tra-Um Schloss

1 Absolventin eines „Freiwilligen Sozialen Jahres“ im Kindergarten Sterntaler

III. Bundesfreiwilligendienst (bis 01.07.2011: Zivildienstleistende)

(2 Stellen für Bundesfreiwilligendienstleistende im Bauhof (Eigenbetrieb))

Stellenplan

a) Rechtliche Beurteilung

Die Verwaltung ist verpflichtet, einen Stellenplan gem. § 95 Abs. 3 HGO mit nach § 5 GemHVO-Doppik näher bestimmtem Inhalt aufzustellen. Er ist der quantitative Rahmen für die Personalwirtschaft. Er ermächtigt die Verwaltung, die in ihm enthaltenen Plan-/Stellen zu besetzen, soweit dies für die Aufgabenerfüllung erforderlich ist; sie darf den durch den Stellenplan festgelegten Rahmen jedoch nicht überschreiten.

Der Stellenplan legt die Stellen auch qualitativ nach Besoldungs- und Entgeltgruppen fest. Der Gemeindevorstand ist jeweils ermächtigt, die den einzelnen Besoldungs- und Entgeltgruppen entsprechenden Bezüge zu zahlen. Weitergehende tarifrechtliche Ansprüche der Tarifbeschäftigten bleiben unberührt (§ 98 Abs. 2 Nr. 4, Abs. 3 Nr. 3 HGO).

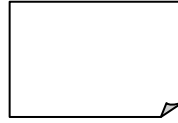
b) Organisatorische Bedeutung

Die Aufgaben bestimmen den Personalbedarf und sind damit die Grundlage des Stellenplans. Hinsichtlich der Aufgaben und deren organisatorischer Zuordnung gilt der Aufgabengliederungsplan vom 01. April 2009.

c) Personalwirtschaftliche Bedeutung

Die Mitarbeiter/-innen der öffentlichen Verwaltung sind im Allgemeinen rechtlich oder aufgrund praktischer Übung lebensberuflich mit der Verwaltung verbunden, tendenziell trotz zunehmender Fluktuation. Die Einrichtung und Besetzung von Stellen hat deshalb zeitlich weitreichende Auswirkungen. Der Stellenplan kann deshalb nicht nur als Ermächtigung jeweils für ein Jahr angesehen werden; er hat weiterreichende personalwirtschaftliche Bedeutung. Er ist eine allgemeine Richtlinie der Personalwirtschaft, der, bezogen auf ein Haushaltsjahr, nur ein Abschnitt der fortdauernden Bemühungen um sparsame Personalausstattung, um Anpassung an die jeweilige Aufgabenlage und um Erhaltung eines dauerhaften leistungsfähigen Personalkörpers darstellt.

Persönliche Bemerkungen:



Anlagen zum Haushaltsplan

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (ohne Kassenkredite)
1.000 EUR**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2017	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2018	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2018
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP- Sondervermögen			
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dergl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	2.279	2.181	2.959
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	2.279	2.181	2.959
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1 Leasing	100	72	50
3.2.1 Ikbit "Breitbandprojekt"	2.158	2.020	1.833
3.2.2 Sonstige	0	0	0
Summe	2.258	2.092	1.883
<u>Nachrichtlich:</u>			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 Aus Krediten	13.874	17.003	17.488
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
6. Anteiligen Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	15.773	14.834	14.562
7. Anteiligen Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP- Verträgen			

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
1.000 EUR**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2017	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2018	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2018
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Zweckgebundene Rücklagen			
1.3.1 Versorgungsrücklage	95	106	118
1.3.2 Ergebnisrücklage Abwasserbeseitigung	0	0	0
1.4 Sonderrücklagen			
1.4.1 Stiftungskapital			
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen	138	138	138
.....			
Summe der Rücklagen	233	244	256
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	3.469	3.761	3.939
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	740	765	781
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellung für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Sonstige Rückstellungen	15	15	15
.....			
Summe der Rückstellungen	4.224	4.541	4.735

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO)
zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2016 EUR	Erläuterung
	2018 EUR	2017 EUR		
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 Abs. 4 HGO	3.160	3.160	3.160,00	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. EUR)	40	40	40,00	
1.2 <u>Restbetrag nach Fraktionsstärke</u> Mitglied in:				
Gemeindevorstand	110	110	110,00	
Gemeindevertretung	60	60	60,00	
Ortsbeirat	30	30	30,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnene Fraktionen				
2.1 CDU- Fraktion	1.340	1.340	1.340,00	
2.1.1 Personalkosten				
2.1.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.340	1.340	1.340,00	
2.2 SPD- Fraktion	840	840	840,00	
2.2.1 Personalkosten				
2.2.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	840	840	840,00	
2.4 UFW- Fraktion	340	340	340,00	
2.4.1 Personalkosten				
2.4.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	340	340	340,00	
2.5 Bündnis 90/ Die Grünen- Fraktion	640	640	640,00	
2.5.1 Personalkosten				
2.5.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	640	640	640,00	
2.6 FDP- Fraktion	0	0	0,00	
2.6.1 Personalkosten				
2.6.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0,00	
3. Zusätzlich an die Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion Überlassung von Personal der Gemeinde				
3.1.1 für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb u.Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung,Reinigung,Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	3.160	3.160	3.160,00	

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen

voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1.000 EUR				
	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
2018					
2019					
2020					
2021					
Summe:	0	0	0	0	
<u>Nachrichtlich:</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehenen Kreditaufnahmen	45	45	45	0	

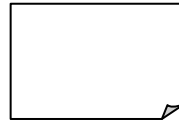
Investitionsprogramm

Investitionsprogramm 2017- 2021

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022ff	Gesamt- ausgabe- bedarf	bis 2016 bereit- gestellt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalmanagement										
1	01101 8438310	EDV- Arbeitsplätze/ Vermögensgegenstände > 410 EUR	0	4.000	1.000	0	0	0	10.000	5.000
2	01101 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	1.500	6.000	2.000
Büro der Gremien										
3	01102 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	700	7.000	3.800
4	01102 8438310	Büromöbel/ Vermögensgegenstände > 410 EUR	0	0	1.500	1.500	1.500	2.000	30.000	23.500
Kommunikationstechnik										
5	01103 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	2.500	20.000	10.000
6	01103 8438310	EDV- Ausstattung, Büromöbel	29.500	26.000	5.000	5.000	5.000	9.500	250.000	170.000
Öffentlichkeitsarbeit										
7	01104 8438310	Anlagevermögen > 410 EUR	0	10.000	0	0	0	0	10.000	0
Haushaltssteuerung										
8	01201 8438310	EDV- Ausstattung/ Vermögensgegenstände > 410 EUR	0	0	0	0	0	0	15.500	15.500
9	01201 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	1.500	0	0	0	0	3.000	6.500	2.000
Ordnungsangelegenheiten/ Verkehrslenkung u. -regelung										
10	02201 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	0	7.000	4.500
11	02201 8438310	EDV- Arbeitsplatz/ Büromöbel	0	2.000	0	0	0	3.500	10.000	4.500
12	02202 8438310	Anschaffung von Geschwindigkeitsmessanlagen	15.000	25.000	0	0	0	0	55.000	15.000
Freiwillige Feuerwehren										
13	02301 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	3.500	80.000	51.500
14	02301 8438310	Anlagevermögen > 410 EUR	26.000	20.000	10.000	10.000	10.000	35.000	250.000	139.000
15	02301 8438310	Fuhrpark	0	770.000	0	0	0	0	870.000	100.000
16	02301 8438310	Digitalfunk	0	0	0	0	0	0	180.000	180.000
Melde- und Passwesen										
17	02401 8438310	Büromöbel, PC	0	0	0	0	0	0	12.000	12.000
18	02401 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	300	8.000	5.200
19	02401 8438310	Drucker	0	0	0	0	0	0	6.500	6.500
Personenstandswesen										
20	02501 8438310	Erwerb von Anlagegütern über der Wertgrenze 410 EUR	0	0	0	0	0	2.500	10.000	7.500
21	02501 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	0	5.000	2.500

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022ff	Gesamt- ausgabe- bedarf	bis 2016 bereit- gestellt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordnungsbehördenbezirk										
22	02601 8438310	Erwerb von Anlagegütern über der Wertgrenze 410 EUR	11.000	5.000	2.000	2.000	2.000	38.000	119.000	59.000
23	02601 8438310	Diensfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	99.000	99.000
24	02601 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	4.500	20.000	13.000
Eigene Kulturelle Veranstaltungen										
25	04101 8438310	Erwerb von Anlagegütern über der Wertgrenze 410 EUR	0	0	0	0	0	2.000	12.000	10.000
Kulturförderung										
26	04102 8408130	Investitionszuweisung für öffentl. Bücherei Schlosshofschule	0	0	0	0	0	0	130.000	130.000
Bereitstellung von eigenen Kinderbetreuungsplätzen										
27	06101 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000	4.500	80.000	46.500
28	06101 8438310	EDV und Telefonanlage	0	0	0	0	0	6.000	30.000	24.000
29	06101 8438310	Möbel, Ausstattung und Spielgeräte	25.000	36.000	10.000	10.000	10.000	19.500	280.000	169.500
30	06101 8438310	Sonstige Wirtschaftsgüter > 410 EUR	0	0	0	0	0	3.000	20.000	17.000
Bauordnungsverfahren										
31	10101 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EUR	500	500	500	500	500	0	7.500	5.000
32	10101 8438310	EDV- Arbeitsplatz, CAD, Geoinformationssystem	0	0	0	0	0	6.500	51.500	45.000
33	10101 8438310	Büromöbel	4.000	5.000	0	0	0	0	15.000	6.000
Neubau- und Unterhaltungsmaßnahmen										
34	12301 8428510	Bau von Buswartehallen	0	0	0	0	0	0	220.000	220.000
35	12301 8528520	Verlegung Haltepunkt und Neugestaltung Ortskern im Bereich Rathaus (Planung)	150.000	0	0	0	0	0	167.000	17.000
36	12301 8428520	Bahnübergang Groß-Breitenbach	0	0	0	0	0	0	170.000	170.000
Bestattungen										
37	13501 8438310	Software	0	0	0	0	0	2.500	10.000	7.500
38	13501 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	0	0	0	2.700	5.000	2.300
39	13501 8438310	Anschaffungen über der Wertgrenze von 410 EUR	2.000	2.000	1.500	2.000	1.500	0	30.000	21.000
Natur- und Umweltschutz										
40	14101 8438310	Anschaffungen über der Wertgrenze von 410 EUR	1.500	1.000	0	0	0	0	2.500	0
Tourismus										
41	15201 8428520	Drainsinbahn incl. Investitionszuschuss	93.000	0	0	0	0	0	391.000	298.000
Kredit- und Beteiligungsmanagement										
42	16201 8448468	Zuführung an Finanzanlagevermögen- Pensionsrücklage	11.000	11.500	12.000	12.500	13.000	16.900	150.000	74.600
Teilergebnis			386.500	934.500	58.000	58.000	58.000	170.100	3.858.000	2.194.400

Persönliche Bemerkungen:



Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Gesamtergebnishaushalt mittelfristige Planung
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.734	297.165	317.103	317.103	317.103
		5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	152.534	152.203	152.203	152.203	152.203
		5002000 Eintrittsgelder	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	6.200	5.962	5.900	5.900	5.900
		5004000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	100.000	130.000	150.000	150.000	150.000
		5005000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5060000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.642.370	3.264.800	3.276.800	3.276.800	3.273.800
		5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	40.000	23.300	23.300	23.300	23.300
		5101000 Auskunftgebühren Einwohnerservice	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		5102000 Gebühren Standesamt	8.000	8.000	8.000	8.000	5.000
		5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.537.670	2.574.000	2.586.000	2.586.000	2.586.000
		5110010 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzung Trauerhallen	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		5110020 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzung Kühlzellen	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		5110100 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebühren Brandsicherheitsdienst	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		5110200 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebühren - fäkalschlambeseitigung-	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		5110300 Hortbeiträge	70.000	65.000	65.000	65.000	65.000
		5111000 öffentlich- rechtliche Benutzungsgebühren - Auflösung passive RAP- - kalk. Rücklagenentnahme-	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		5150000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	850.700	454.500	454.500	454.500	454.500
		5151000 Erträge aus Bußgeldern Verkehr	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	49.000	33.500	33.500	33.500	33.500
		5481000 Kostenerstattungen vom Land	22.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		5487000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	12.500	12.000	12.000	12.000	12.000
4.	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.673.000	10.203.000	10.478.000	10.846.000	11.253.000
		5500000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.840.000	6.250.000	6.540.000	6.900.000	7.300.000
		5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	230.000	275.000	260.000	268.000	275.000
		5551000 Grundsteuer A	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		5552000 Grundsteuer B	1.200.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000
		5553000 Gewerbesteuer	2.200.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
		5559120 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
		5559200 Hundesteuer	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	410.000	435.000	440.000	465.000	485.000
		5477000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	410.000	435.000	440.000	465.000	485.000
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.635.469	4.744.400	5.343.400	5.656.400	6.014.400
		5401010 Schlüsselzuweisungen	3.340.000	3.435.000	4.035.000	4.340.000	4.690.000
		5410200 Sonstige Zuweisungen des Bundes, LAF, ERP- Sondervermögen	15.000	10.000	6.000	6.000	6.000
		5410300 Sonstige Zuweisungen des Landes	98.000	101.000	101.000	101.000	101.000
		5420000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	4.050	50	50	50	50
		5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	134.000	109.150	104.150	104.150	104.150
		5421001 Zuweisung Land Kinderförderungsgesetz	370.000	370.000	370.000	370.000	370.000
		5422000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	221.000	245.000	245.000	245.000	245.000

Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
		5423000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		5425001 Kostenerstattung von Eigenbetrieb "Gemeindewerke"	418.419	439.200	447.200	455.200	463.200
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	93.700	78.600	61.300	48.200	41.900
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	93.700	78.600	61.300	48.200	41.900
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	371.200	927.200	721.700	348.700	349.700
		5303000 Nebenerlöse aus Veranstaltungen	900	900	900	900	900
		5309000 Sonstige Nebenerlöse	0	500	500	500	500
		5309100 Konzessionsabgaben	303.000	283.000	283.000	283.000	283.000
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	12.300	4.300	4.300	4.300	4.300
		5309999 Skontoertrag	0	0	0	0	0
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		5381000 Ertrag aus Auflösung Pensionsrückstellung	34.000	10.000	39.000	39.000	40.000
		5382000 Ertrag aus Auflösung Beihilferückstellung	21.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		5386000 Ertrag Auflösung Rückstellung Kreisumlage	0	382.500	236.000	0	0
		5387000 Ertrag Auflösung Rückstellung Schulumlage	0	225.000	137.000	0	0
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1.-9.)	19.149.473	19.983.665	20.671.803	20.991.703	21.768.403
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.687.000	4.786.980	4.882.000	4.945.000	5.076.000
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	3.226.450	3.338.580	3.405.641	3.440.483	3.542.732
		6300000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	480.605	430.000	438.603	447.373	456.317
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	640.920	660.000	673.297	686.663	700.307
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	265.350	280.000	285.601	291.313	297.322
		6490000 Beihilfen Bezüge Bereich	38.500	45.000	45.458	45.768	45.922
		6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	4.265	3.000	3.000	3.000	3.000
		6530000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	18.310	17.800	17.800	17.800	17.800
		6560000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		6599000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	400	400	400	400	400
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	357.200	384.000	325.000	335.000	298.000
		6450000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	185.000	167.000	151.000	156.000	156.000
		6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	141.200	190.000	145.000	150.000	120.000
		6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	31.000	27.000	29.000	29.000	22.000
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.968.696	2.706.836	2.565.019	2.543.933	2.532.742
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	68.500	113.500	113.500	113.500	113.500
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen	71.583	69.300	66.300	68.300	66.300
		6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		6051000 Strom	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
		6055000 Treibstoffe	13.000	12.500	12.500	12.500	12.500
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.a.	12.000	12.000	12.000	10.000	10.000
		6081000 Reinigungsmaterial	3.950	4.330	4.330	4.330	4.330
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	101.000	71.000	26.000	26.000	26.000
		6131000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	39.600	47.800	46.200	47.800	46.200
		6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen	100	100	100	100	100
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterlagen)	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	15.800	13.800	13.800	13.800	13.800
		6164000 Instandhaltung von Kfz	15.700	15.500	15.500	15.500	15.500
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		6166000 Wartungskosten	53.900	53.900	53.900	53.900	53.900
		6173000 Fremdreinigung	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	272.443	271.000	267.748	269.714	267.678
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	101.060	84.830	84.830	84.830	84.830
		6700001 Miete für Büroräume an Eigenbetrieb	145.100	145.100	145.100	145.100	145.100
		Teil III 10307					
		6700002 Nutzungsentgelt an Eigenbetrieb Teil III	975.670	1.067.886	1.034.771	1.005.869	1.005.564
		6710000 Leasing	83.750	66.100	51.800	51.800	51.800
		6730000 Gebühren	98.200	76.200	73.700	76.200	73.700
		6731000 Gebühren- Vollstreckungskosten	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	34.500	33.500	8.500	8.500	8.500
		6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		6779001 Arbeitsmedizinische Untersuchungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	433.500	145.500	145.500	145.500	145.500
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	27.150	25.750	25.250	25.750	25.250
		6820000 Porto und Versandkosten	59.000	44.000	43.000	44.000	43.000
		6832000 Telefonkosten	24.850	20.300	20.300	20.300	20.300
		6840000 Amtliche Bekanntmachungen	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		6850000 Reisekosten	8.750	8.450	8.400	8.450	8.400
		6860000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	14.500	17.000	15.000	15.000	15.000
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	15.250	16.050	15.850	16.050	15.850
		6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		6871000 Geschenke bis 35 —, Werbung	3.000	3.000	2.500	2.500	2.500
		6872000 Geschenke über 35 —	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	39.000	42.200	32.400	32.400	31.400
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	20.050	17.750	17.750	17.750	17.750
		6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	77.750	75.750	75.750	75.750	75.750
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	36.740	33.240	33.240	33.240	33.240
		6930000 Aufwendungen für Sozialeinrichtungen	500	500	500	500	500
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	100	100	100
14.	66	Abschreibungen	240.590	236.700	216.400	202.600	193.800
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	2.350	4.300	4.000	3.000	2.200
		6615000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	43.400	43.000	42.100	42.100	42.100
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	73.700	73.900	73.900	73.900	73.900
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	37.390	38.200	28.000	24.100	18.400
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	40.000	35.500	31.000	25.100	24.300

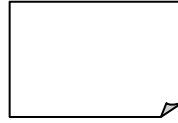
Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021		
1	2	3	4	5	6	7	8		
15.	71	6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	25.250	24.800	22.400	19.400	17.900		
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	18.500	17.000	15.000	15.000	15.000		
		Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	4.309.807	4.736.095	4.460.631	4.392.864	4.416.260		
		7121000 Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	21.350	23.345	23.345	23.345	23.345		
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	37.000	74.000	37.000	37.000	37.000		
		7123000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	2.024.000	2.036.000	2.010.000	2.030.000	2.040.000		
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	293.000	276.500	274.500	276.500	278.500		
		7170000 Sonstige Erstattungen an den Bund	3.000	3.500	3.000	3.000	3.000		
		7172000 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	20.100	7.600	7.600	7.600	7.600		
		7176003 Leistungserstattung an Eigenbetrieb Teil II Bauhof	134.600	134.600	134.600	134.600	134.600		
		7176005 Kostenerstattung an Eigenbetrieb Teil II. Bauhof	1.511.508	1.854.298	1.624.301	1.569.819	1.581.807		
7176006 Kostenerstattung an Eigenbetrieb Teil III.	263.749	324.752	344.785	309.500	308.908				
16.	73	7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
		Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.614.000	7.161.000	7.473.000	7.843.000	8.222.000		
		7354100 Kreisumlage	3.933.000	4.242.000	4.450.000	4.682.000	4.920.000		
		7354200 Schulumlage	2.301.000	2.539.000	2.643.000	2.781.000	2.922.000		
17.	72	7380100 Gewerbesteuerumlage	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000		
		Transferaufwendungen	0	0	0	0	0		
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.610	27.210	27.210	27.210	27.210		
		7020000 Grundsteuer	700	700	700	700	700		
		7030000 Kfz-Steuer	3.910	3.510	3.510	3.510	3.510		
		7420000 Kapitalertragssteuer	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000		
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11.-18.)	19.204.903	20.038.821	19.949.260	20.289.607	20.766.012		
20.		Verwaltungsergebnis (10.-19.)	-55.430	-55.156	722.543	702.096	1.002.391		
21.	56000-57630, 5763101 5799999	Finanzerträge	220.730	215.700	215.700	215.700	215.700		
		5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
		5762000 Mahngebühren	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
		5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
		5790900 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	730	700	700	700	700		
		22.	5763100, 77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	159.300	159.300	154.300	135.200	126.000
				5763100 Verzinsung von Steuererst. - Abgangszinsen-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
				7710000 Bankzinsen	81.900	78.000	75.000	71.000	67.000
				7710001 Zinsdienstumlage Konjunkturprogramme	23.100	22.000	21.000	20.000	19.000
				7711000 Zinsen Kassenkredit	10.000	7.000	1.000	1.000	1.000
7763000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Zweckverbände und dergl.	34.300	42.300	47.300	33.200	29.000				
23.		Finanzergebnis (21.-22.)	61.430	56.400	61.400	80.500	89.700		
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	6.000	1.244	783.943	782.596	1.092.091		
25.	59	Außerordentliche Erträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
		5900000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	239.825	173.991		
		7970000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	239.825	173.991		
27.		Außerordentliches Ergebnis (25.-26.)	4.000	4.000	4.000	-235.825	-169.991		
28.		Jahresergebnis (24.+27.)	10.000	5.244	787.943	546.771	922.100		

mittelfristige Planung
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		Gepantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	10.000	5.244	787.943	546.771	922.100
2.		+/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	240.590	236.700	216.400	202.600	193.800
3.		– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-93.700	-78.600	-61.300	-48.200	-41.900
4.		+/- Zunahme/ Abnahme von Rückstellungen	117.200	-411.500	-249.000	129.000	91.000
5.		-/+ Erträge/ Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
6.		+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Ertr. u. Auf.)	0	0	0	0	0
7.		-/+ Zun./ Abn. der Vorräte, der Ford.ausL. u. L. sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz. zuzuord. sind	0	0	0	0	0
8.		+/- Zun./ Abn. der Verb. aus L. u. L. sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanz. zuzordnen sind	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
9.		Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (1. bis 8.)	239.090	-283.156	659.043	795.171	1.130.000
10.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	668.100	12.300	9.800	9.800	9.800
		8208101 Investitionszuweisung vom Bund- KIP	659.600	0	0	0	0
		8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	8.300	8.300	8.300	8.300
		8208120 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	8.500	4.000	1.500	1.500	1.500
11.	822	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen AV	0	0	0	0	0
12.		– Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.155.500	-923.000	-46.000	-45.500	-45.000
		(davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	0	0	0	0	0
13.	823	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
		8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	82386	(davon Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten)	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
		8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
14.		– Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.000	-11.500	-12.000	-12.500	-13.000
		(davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0	0	0
15.		Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (10. bis 14.)	-495.000	-918.800	-44.800	-44.800	-44.800
16.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	495.000	918.800	44.800	44.800	44.800
		8269210 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen beim Land	74.000	0	0	0	0
		8269260 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	770.000	0	0	0
		8269270 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	421.000	148.800	44.800	44.800	44.800
17.		– Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-236.000	-327.900	-634.500	-595.000	-603.200

Position	Konten	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
18.		Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (16. + 17.)	<u>259.000</u>	<u>590.900</u>	<u>-589.700</u>	<u>-550.200</u>	<u>-558.400</u>
19.		Finanzmittelüberschuss/ -fehlbedarf des Haushaltsjahres	<u>3.090</u>	<u>-611.056</u>	<u>24.543</u>	<u>200.171</u>	<u>526.800</u>
20.	8050000	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	<u>-8.683.047</u>	<u>-8.679.957</u>	<u>-9.287.013</u>	<u>-9.262.470</u>	<u>-9.062.299</u>
		8050000 Vortrag Planwert Liquide Mittel	-8.683.047	-8.679.957	-9.291.013	-9.266.470	-9.066.299
21.		Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (19. + 20.)	<u>-8.679.957</u>	<u>-9.291.013</u>	<u>-9.266.470</u>	<u>-9.066.299</u>	<u>-8.539.499</u>

Persönliche Bemerkungen:



Waldwirtschaftsplan
für das
Forstwirtschaftsjahr 2018

**Auszug aus dem Waldwirtschaftsplan für das
Forstwirtschaftsjahr
2018**

Konto KVKR	Konto- Text	Ergebnis EUR
	Erlöse	
50000	Erlöse Holzverkauf (2.095 fm x 62,30 EUR)	-145.203,00
50000	Erlöse Nebennutzungen	0,00
54800	Erlöse aus Rechnung an Dritte	-3.000,00
54850	Erlöse aus Einsatz im Bauhof und sonstiges	0,00
54280	Fördereinnahmen	0,00
	Erlöse Ergebnis	-148.203,00
	Kosten	
60000	Pflanzen	928,00
60650	Wegebaumaterial	10.710,00
60690	Material	3.748,00
60700	Schutzkleidung	0,00
61390	Verschiedene Unternehmerleistungen	17.995,00
71710	Beförsterungskosten	23.345,00
61650	Wegebau (Fremdleistungen)	6.902,00
61000	Holzernte (Fremdleistungen)	73.958,00
65900	Arbeitsschutzberatung	0,00
62000	Lohnkosten für Waldarbeiter	0,00
64200	Berufsgenossenschaft	3.500,00
68100	Büro, Fachliteratur usw.	25,00
69010	Waldbrandversicherung	150,00
69100	Beiträge Forstbetriebsgemeinschaft u.a.	460,00
70200	Grundsteuern	700,00
	Kosten Ergebnis	142.421,00
	Gesamtergebnis (Überschuss)	-5.781,00

Quelle: Anlage zum Schreiben Hessen- Forst vom 15.09.2017

Das Gesamtergebnis in Höhe von 5.781 EUR ist im Produkt 13402. eingeplant.

Jahresabschluss 2016

- a) Bilanz
- b) Gesamtergebnisrechnung
- c) Gesamtfinanzzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
Aktiva			
1.	Anlagevermögen	48.949.161,41	48.877.651,28
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	899.008,71	865.714,44
1.1.1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	8.832,81	18.667,10
1.1.2.	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	890.175,90	847.047,34
1.2.	Sachanlagen	7.604.291,14	7.489.020,40
1.2.1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.916,90	66.916,90
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	19.194,26	20.228,35
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	6.740.393,78	6.668.479,87
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00
1.2.5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	769.143,19	724.752,27
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.643,01	8.643,01
1.3.	Finanzanlagen	40.445.861,56	40.522.916,44
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.164.936,90	25.164.936,90
1.3.2.	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	3.755.887,06	3.755.887,06
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	84.782,59	95.241,53
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	238.019,00	304.614,94
1.4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	11.202.236,01	11.202.236,01
2.	Umlaufvermögen	1.495.143,21	1.608.468,69
2.1.	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2.	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.440.888,10	1.546.663,14
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisung und -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	294.709,79	399.916,35
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	665.281,77	635.654,30
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	94.578,49	103.900,38
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	241.445,05	240.703,85
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	144.873,00	166.488,26
2.4.	Flüssige Mittel	54.255,11	61.805,55
2.4.1.	Postbank Frankfurt	4.023,89	6.221,72
2.4.2.	Sparkasse Starkenburg	18.560,90	37.182,73
2.4.3.	Volksbank Weschnitztal	0,00	0,00
2.4.4.	Volksbank Weinheim	0,00	0,00
2.4.5.	Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
2.4.6.	Rücklage Kanal	0,00	0,00
2.4.7.	Rücklage Wasserversorgung	0,00	0,00
2.4.8.	Vermächtnis Mader	0,00	0,00
2.4.9.	Erbschaft Gulbinat	0,00	0,00
2.4.10.	Hauptkasse	2.727,76	3.269,77
2.4.11.	Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
2.4.12.	Integration Loga	0,00	0,00
2.4.13.	Verrechnung zwischen HH- Jahre	0,00	0,00
2.4.13.	Geldtransit	0,00	0,00
2.4.14.	Handkassen	0,00	600,00
2.4.1.1.	Postbank Dortmund	28.942,56	14.531,33
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	34.302,89	36.322,72
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	50.478.607,51	50.522.442,69

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
Passiva			
1.	Eigenkapital	31.627.658,37	31.092.561,27
1.1.	Netto-Position	41.800.998,08	41.800.998,08
1.2.	Rücklagen und Sonderrücklagen	0,00	138.248,05
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	138.248,05
1.2.4.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4.1.	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4.2.	Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.	Ergebnisverwendung	-10.173.339,71	-10.846.684,86
1.3.1.	Ergebnisvortrag	-10.173.339,71	-10.173.339,71
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-10.299.269,17	-10.299.269,17
1.3.1.2.	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahre	125.929,46	125.929,46
1.3.2.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-673.345,15
1.3.2.1.	Ordentliche Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-608.268,05
1.3.2.2.	Außerordentliche Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-65.077,10
2.	Sonderposten	758.083,20	537.316,17
2.1.	Sonderposten für erhaltene Investitions-zuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	650.152,27	537.316,17
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	650.152,27	537.316,17
2.1.2.	Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.1.3.	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.2.	Sonstige Sonderposten	107.930,93	0,00
3.	Rückstellungen	4.104.936,00	4.225.080,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.089.936,00	4.210.080,00
3.2.	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	Sonstige Rückstellungen	15.000,00	15.000,00
4.	Verbindlichkeiten	13.257.955,67	13.867.608,81
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.712.346,45	4.437.583,74
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.373.486,26	2.279.245,55
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.338.860,19	2.158.338,19
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3.	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
4.2.3.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.2.3.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.2.3.3	Verbindlichkeiten aus Sonderbeiträgen	0,00	0,00
4.2.3.4	Verbindlichkeiten aus Zinsen	0,00	0,00
4.2.3.5	Verbindlichkeiten aus Ansparraten	0,00	0,00
4.2.3.6	Sparkasse Starkenburg	0,00	0,00
4.2.3.7	Volksbank Weschnitztal	0,00	0,00
4.2.3.8	Volksbank Weinheim	0,00	0,00
4.2.3.9	Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
	Integration Loga	0,00	0,00
4.2.3.10	Verrechnung zwischen HH- Jahren	0,00	0,00
4.2.3.11	Geldtransit	0,00	0,00
4.2.3.12	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	7.637.181,23	8.744.852,85
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuw., -zuschüsse u. -beiträge	40.187,34	11.023,58
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	724.971,11	566.428,60
4.7.	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	14.900,56	4.539,25
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Sonstige Verbindlichkeiten	128.368,98	103.180,79
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	729.974,27	799.876,44
	SUMME PASSIVA	50.478.607,51	50.522.442,69

Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015 €	Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Vergleich 2016 €
		1	2	3	4
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.246,70	232.900	201.775,98	31.124,02
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.814.043,56	3.158.400	3.047.239,66	111.160,34
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.613,87	21.500	21.973,15	-473,15
4.	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.813,13	0	0,00	0,00
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	8.509.619,92	9.202.000	9.409.243,89	-207.243,89
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	381.620,49	420.000	374.151,04	45.848,96
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.003.876,01	4.197.040	4.297.870,50	-100.830,50
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	132.530,96	136.000	114.019,78	21.980,22
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	675.531,77	394.460	399.267,84	-4.807,84
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	<u>16.731.896,41</u>	<u>17.762.300</u>	<u>17.865.541,84</u>	<u>-103.241,84</u>
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	4.269.672,82	4.456.700	4.519.183,06	-62.483,06
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.037.182,72	387.700	343.825,65	43.874,35
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.361.145,74	2.675.645	2.564.232,53	111.412,47
14.	66 / Abschreibungen	222.570,03	258.960	403.799,18	-144.839,18
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.038.181,70	4.456.675	4.238.291,39	218.383,61
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.471.740,41	6.312.000	6.407.625,94	-95.625,94
17.	72 / Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.253,91	24.620	30.424,29	-5.804,29
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	<u>18.436.747,33</u>	<u>18.572.300</u>	<u>18.507.382,04</u>	<u>64.917,96</u>
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	<u>-1.704.850,92</u>	<u>-810.000</u>	<u>-641.840,20</u>	<u>-168.159,80</u>
21.	56, 57 / Finanzerträge	270.956,78	187.700	205.801,01	-18.101,01
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	163.274,41	187.700	172.228,86	15.471,14
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	<u>107.682,37</u>	<u>0</u>	<u>33.572,15</u>	<u>-33.572,15</u>
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	<u>-1.597.168,55</u>	<u>-810.000</u>	<u>-608.268,05</u>	<u>-201.731,95</u>
25.	59 / Außerordentliche Erträge	48.313,09	10.000	12.343,98	-2.343,98
26.	79 / Außerordentliche Aufwendungen	31.143,79	0	77.421,08	-77.421,08
27.	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	<u>17.169,30</u>	<u>10.000</u>	<u>-65.077,10</u>	<u>75.077,10</u>
28.	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	<u>-1.579.999,25</u>	<u>-800.000</u>	<u>-673.345,15</u>	<u>-126.654,85</u>

Gesamtfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015 €	Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Vergleich 2016 €
		1	2	3	4
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.766,97	232.900	197.470,85	35.429,15
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.867.006,04	3.005.700	3.911.954,95	-906.254,95
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	24.803,40	21.500	22.677,57	-1.177,57
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	8.377.473,35	9.202.000	9.289.958,18	-87.958,18
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	381.620,49	420.000	374.151,04	45.848,96
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.032.229,50	4.197.040	4.238.516,58	-41.476,58
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	306.459,44	187.700	379.721,23	-192.021,23
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	284.133,72	366.460	373.205,21	-6.745,21
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 1 bis 8)	16.438.492,91	17.633.300	18.787.655,61	-1.154.355,61
10.	Personalauszahlungen	4.223.951,26	4.456.700	4.563.963,03	-107.263,03
11.	Versorgungsauszahlungen	177.266,72	181.700	180.893,65	806,35
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.391.226,40	2.675.645	3.434.144,45	-758.499,45
13.	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzausgaben	3.664.851,46	4.456.675	4.565.242,76	-108.567,76
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	6.494.966,83	6.312.000	6.424.231,30	-112.231,30
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	311.844,92	187.700	375.432,53	-187.732,53
17.	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d.nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	27.791,66	24.620	29.024,29	-4.404,29
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 10 bis 17)	17.291.899,25	18.295.040	19.572.932,01	-1.277.892,01
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus laufender Verw.-tätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-853.406,34	-661.740	-785.276,40	123.536,40
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	78.633,33	23.300	30.705,53	-7.405,53
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	800,00	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.392,76	3.400	3.403,66	-3,66
	(davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)	3.392,76	3.400	3.403,66	-3,66
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 22 bis 22)	82.826,09	26.700	34.109,19	-7.409,19
24.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.132,67	20.000	2.427,60	17.572,40
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	75.460,32	147.500	144.926,71	2.573,29
	(davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	0,00	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.355,39	10.500	10.458,94	41,06
	(davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0,00	0	0,00	0,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 24 bis 27)	96.948,38	178.000	157.813,25	20.186,75
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus Inv.-tätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-14.122,29	-151.300	-123.704,06	-27.595,94

2016
Gemeinde Mörlenbach

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015 €	Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Vergleich 2016 €
		1	2	3	4
30.	<u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)</u>	<u>-867.528,63</u>	<u>-813.040</u>	<u>-908.980,46</u>	<u>95.940,46</u>
31.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen f. Inv. und Begebung von Anleihen	1.500.000,00	151.300	10.000.000,00	-9.848.700,00
	(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)	1.500.000,00	0	10.000.000,00	-10.000.000,00
32.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	1.613.175,96	278.600	8.274.762,71	-7.996.162,71
	(davon Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)	1.500.000,00	0	8.000.000,00	-8.000.000,00
33.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus Finanzierungstätigkeit (Position 30 ./ Position 31)</u>	<u>-113.175,96</u>	<u>-127.300</u>	<u>1.725.237,29</u>	<u>-1.852.537,29</u>
34.	<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</u>	<u>-980.704,59</u>	<u>-940.340</u>	<u>816.256,83</u>	<u>-1.756.596,83</u>
35.	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	12.419.592,45	0	15.505.639,32	-15.505.639,32
36.	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	12.457.588,65	0	15.422.017,33	-15.422.017,33
37.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus hh-unwirksamen Zahlungsvorgän.(Position 33 ./ Position 34)</u>	<u>-37.996,20</u>	<u>0</u>	<u>83.621,99</u>	<u>-83.621,99</u>
38.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag des HH-Jahres (Summe aus Positionen 19, 29, 32 und 35)</u>	<u>-1.018.700,79</u>	<u>-940.340</u>	<u>899.878,82</u>	<u>-1.840.218,82</u>
39.	<u>Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>-564.225,33</u>	<u>0</u>	<u>-1.582.926,12</u>	<u>1.582.926,12</u>
40.	<u>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</u>	<u>-1.582.926,12</u>	<u>-940.340</u>	<u>-683.047,30</u>	<u>-257.292,70</u>

**Jahresabschluss
Abwasserverband „Oberes Weschnitztal“
zum 31.12.2016
mit Anhang und Lagebericht**

2016 Vorjahr Diff. in %

AKTIVA

Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital

**Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung
des Geschäftsbetriebes**

Aufwendungen für die Währungsumstellung auf den Euro

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	364,61	4.509,00	-91,91
2. Geschäfts- oder Firmenwert			
3. geleistete Anzahlungen			
Summe immaterielle Werte	364,61	4.509,00	-91,91
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	81.637.686,27	81.596.310,17	0,05
2. technische Anlagen und Maschinen	81.915,59	87.395,39	-6,27
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.243,46	97.438,07	-2,25
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	908.913,31	602.696,51	50,80
Summe Sachanlagen	82.723.758,63	82.383.840,14	0,41
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen			
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. Sonstige Ausleihungen	5.176,07	7.447,87	-30,50
7. Genossenschaftsanteile	750,00	750,00	
8. Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen			
Summe Finanzanlagen	5.926,07	8.197,87	-27,71
Summe Anlagevermögen	82.730.049,31	82.396.547,01	0,40

Bilanz mit Abschlusswerten

Abwasserverband " Oberes Weschnitztal "
 von Periode 01/2016 bis Periode 14/2016
 von 01.01.2016 bis 31.12.2016

Datum: 30.03.2017
 Seite: 2
 Zeit: 19:39
 Währung: EUR

	2016	Vorjahr	Diff. in %
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. in Ausführung befindliche Bauaufträge			
4. in Arbeit befindliche Aufträge			
5. fertige Erzeugnisse und Waren			
6. geleistete Anzahlungen			
7. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
Summe Vorräte			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.916,08	-100,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	23.399,96	39.947,92	-41,42
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4. Forderungen gegen Gesellschafter Vollhafter			
5. Forderungen gegen Gesellschafter Teilhafter			
6. Forderungen gegen Gesellschafter			
7. sonstige Vermögensgegenstände	266.896,58	355.862,14	-25,00
Summe Forderungen	290.296,54	398.726,14	-27,19
III. Wertpapiere			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. eigene Anteile			
3. sonstige Wertpapiere			
Summe Wertpapiere			
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	469.729,34	714.791,62	-34,28
Summe Umlaufvermögen	760.025,88	1.113.517,76	-31,74
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.796,12	7.680,59	-11,51
D. Abgrenzung latenter Steuern			
Bewegliches Kapital der Komplementäre			
Verlustsonderkonto der Kommanditisten			
Sonstige Aktiva			
SUMME AKTIVA	83.496.871,31	83.517.745,36	-0,02

	2016	Vorjahr	Diff. in %
P A S S I V A			
E. Eigenkapital			
I. Eigenkapital	14.633.915,55	14.633.915,55	
III. Nicht verteilter Jahreserfolg	47.242,01	20.073,30	135,34
IV. Rücklagen			
1. vertragsmäßige Rücklagen			
2. Gewinnrücklage	310.000,00	310.000,00	
Summe Rücklagen	310.000,00	310.000,00	
Summe Eigenkapital	14.991.157,56	14.963.988,85	0,18
F. Sonderposten mit Ertragsanteil			
	2.878.851,50	2.886.875,86	-0,27
G. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
2. Steuerrückstellungen			
3. Rückstellungen für latente Steuern			
4. sonstige Rückstellungen	5.000,00	5.000,00	
Summe Rückstellungen	5.000,00	5.000,00	
H. Verbindlichkeiten			
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	58.105.110,24	57.867.080,69	0,41
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	55.706.864,57	58.118.471,00	-4,14
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	171.516,29	120.457,04	42,38
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbunden Unternehmen			
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.335.818,50	7.665.708,50	-4,30
- Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	7.335.818,50	7.665.708,50	-4,30
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, Vollhafter			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr, Vollhafter			
9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, Teilhafter			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr, Teilhafter			
10. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
11. sonstige Verbindlichkeiten	9.417,22	8.634,42	9,06
- davon aus Steuern	8.645,98	7.891,92	9,55
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	771,24	742,50	3,87
Summe Verbindlichkeiten	65.621.862,25	65.661.880,65	-0,06
J. Rechnungsabgrenzungsposten			
Sonstige Passiva			
SUMME PASSIVA	83.496.871,31	83.517.745,36	-0,02

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) mit Abschlusswerten

Abwasserverband " Oberes Weschnitztal "
 von Periode 01/2016 bis Periode 14/2016
 von 01.01.2016 bis 31.12.2016

Seite: 1
 Datum: 30.03.2017
 Zeit: 19:39
 Währung: EUR

2016 Vorjahr Diff in %

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

1. Umsatzerlöse	6.903.720,43	6.602.544,48	4,56
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. Erhöhung/Verminderung des Bestandes in Ausführung befindlicher Bauaufträge			
4. Erhöhung/Verminderung des Bestandes in Arbeit befindlicher Aufträge			
5. andere aktivierte Eigenleistung	125.083,44	126.121,35	-0,82
6. Gesamtleistung	7.028.803,87	6.728.665,83	4,46
7. Sonstige betriebliche Erträge			
a) Ordentliche betriebliche Erträge			
a1. Grundstückserträge		21,00	-100,00
b) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus der Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	2.300,00		
d) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	326.584,73	535.985,69	-39,06
Summe sonstige betriebliche Erträge	328.884,73	536.006,69	-38,64
8. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	395.823,84	383.523,50	3,20
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	945.963,20	918.704,99	2,96
Summe Materialaufwand	1.341.787,04	1.302.228,49	3,03
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	407.831,37	396.861,35	2,76
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	214.820,71	204.360,39	5,11
- davon für Altersversorgung	42.448,74	40.633,64	4,46
Summe Personalaufwand	622.652,08	601.221,74	3,56
10. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufw. f.d. Ingangsetzung d.Betr.	3.193.345,77	3.096.080,55	3,14
Summe Abschreibungen	3.193.345,77	3.096.080,55	3,14
11. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Ordentliche betriebliche Aufwendungen	104.410,61	95.818,79	8,96
a1. Raumkosten		154,20	-100,00
a3. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	19.405,18	25.641,99	-24,32
a5. Fahrzeugkosten	33.359,30	25.999,21	28,30
a6. Werbe- und Reisekosten	4.497,68	2.445,10	83,94
a8. Verschiedene betriebliche Kosten	47.148,45	41.578,29	13,39
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4.102,29		
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	108.512,90	95.818,79	13,24
12. Erträge aus Beteiligungen	27,61	27,61	
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
14. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	128,20	173,17	-25,96
15. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne			
16. Abschreibungen auf Finanzanlagen			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.027.261,89	2.075.337,99	-2,31
- davon an verbundene Unternehmen	386.694,81	405.049,67	-4,53
18. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	64.284,73	94.185,74	-31,74
20. Außerordentliche Erträge			
21. Außerordentliche Aufwendungen			
23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
24. Sonstige Steuern	37.116,02	29.156,24	27,30

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) mit AbschlusswertenAbwasserverband " Oberes Weschnitztal "
von Periode 01/2016 bis Periode 14/2016
von 01.01.2016 bis 31.12.2016Seite: 2
Datum: 30.03.2017
Zeit: 19:39
Währung: **EUR**

	2016	Vorjahr	Diff in %
Summe Steuern	37.116,02	29.156,24	27,30
25. Erträge aus Verlustübernahme			
26. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne			
27. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	27.168,71	65.029,50	-58,22
28. Gewinn- Verlustvortrag aus dem Vorjahr	20.073,30	-44.956,20	144,65
29. Entnahmen aus der Kapitalrücklage			
30. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
31. Erträge aus der Kapitalherabsetzung			
32. Einstellungen in die Kapitalrücklage nach den Vorschriften über die vereinfachte Kapitalherabsetzung			
33. Einstellungen in die Gewinnrücklagen			
34. Ausschüttung			
35. Gewinn-Verlustvortrag auf neue Rechnung			
36. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	47.242,01	20.073,30	135,34

Abwasserverband " Oberes Weschnitztal "
Sitz 69509 Mörlenbach
Rathaus

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Anhang

A. Bilanzierung- und Bewertungsmethoden

Auf den Jahresabschluss des Abwasserverbandes " Oberes Weschnitztal " zum 31.12.2016 wurden gemäß § 22 EigBGes die Vorschriften der Rechnungslegung und Prüfung für große Kapitalgesellschaften angewendet.

Der Ansatz und die Bewertung der Aktiva und Passiva erfolgten nach den für alle Kaufleute geltenden Grundsätzen der §§ 238 bis 263 HGB sowie den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften gemäß der §§ 264 bis 335 HGB.

Die Gegenstände des **Anlagevermögens** wurden zu den Anschaffungskosten d.h. Rechnungspreis zuzüglich Nebenkosten, abzüglich Skonti, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Zur Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 wurden die Werte aus den jeweiligen Rechnungsabschlüssen des Abwasserverbandes bis zum 31.12.2004 aufgenommen und die Restbuchwerte mittels der Anlagenbuchhaltung berechnet. Die im Geschäftsjahr zugegangenen Anlagegüter wurden im Jahr 2016 Monat genau beschrieben. Die Nutzungsdauer für die Bauwerke (Kläranlage und Regenrückhaltebecken) beträgt 50 Jahre. Für die Gruppensammler wurde eine Nutzungsdauer von 40 Jahren angesetzt. Für die immateriellen Vermögensgegenstände, die maschinellen Anlagen, sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt die Nutzungsdauer 5 bis 10 Jahre.

Baumaßnahmen, die nach den satzungsrechtlichen Vorschriften des Abwasserverbandes für die Mitgliedskommunen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung (EKVO) als eigene Baumaßnahmen durchgeführt werden, sind ebenfalls im Anlagevermögen aktiviert. Die Nutzungsdauer beträgt für die Gruppensammler 40 Jahre.

Sonstige Ausleihungen (Arbeitgeberdarlehen) sind mit der Restschuld zum 31.12.2016 als Bilanzposition aufgenommen. Die Restvaluta der AG- Darlehen zum 31.12.2016 beträgt 5.176,07 EUR.

Die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank Weschnitztal, sind aufgrund der Saldenmitteilung des Kreditinstitutes zum 31.12.2016 aktiviert.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden mit dem zum 31.12.2016 festgestellten Nennwert aktiviert. Uneinbringliche Forderungen bestehen zum 31.12.2016 nicht.

Sonderposten für die gewährten Landeszuschüsse und Investitionszuschüsse der Mitgliedskommunen sind gebildet und mit 5 % des ursprünglichen Zuschussbetrages aufgelöst.

Rückstellungen für Pensionen sind keine zu bilden.

Die **sonstigen Rückstellungen** sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. In den langfristigen Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten sind die Kreditmittel zur Finanzierung der Baumaßnahmen gemäß der Eigenkontrollverordnung, die der Abwasserverband als eigene Verbandsaufgabe für die Mitgliedkommunen durchführt, enthalten. Die Verzinsung und Tilgung dieser Darlehen wird über interne Darlehen mit der jeweiligen Mitgliedkommune über die Verbandsumlage abgerechnet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht beinhalten die Darlehen aus der Übernahme der kommunalen Abwasseranlagen der Gemeinden Fürth und Rimbach. Das durch die Gemeinde Mörlenbach zur Verfügung gestellte interne Darlehen wurde zum 01.01.2014 abgelöst. Das interne Darlehen der Gemeinde Fürth wurde zum 01.01.2014 zu 50% getilgt. Im Übrigen werden die verbleibenden Darlehen nach kalkulatorischen Kosten verzinst und getilgt.

Die Übernahme der kommunalen Abwasseranlagen der Stadt Lindenfels erfolgte vertragsgemäß nach dem Barwert durch die entsprechende Übernahme von Darlehnsvaluta aus dem Bestand der Stadt Lindenfels. Diese Darlehen werden bis zur Resttilgung direkt durch den Verband bedient.

Anwendung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG)

Das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) findet für den Jahresabschluss zum 31.12.2016 Anwendung. Die Vorjahreswerte werden entsprechend der Zuordnung nach dem BilRUG um gegliedert.

Die nach dem BilRUG um zu gliedernde Konten sind Ertrags- und Aufwandskonten. Erläuterungen hierzu sind auf Seite 6 (Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung) dokumentiert.

B. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Aufgliederung und Entwicklung des **Anlagevermögens** mit den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen gemäß § 25 Abs. 2 EigBGeS stellen sich wie folgt dar:

Entwicklung der Anschaffungskosten

		Stand 01.01.2016 EUR	Zugang 2016 EUR	Umbuchung 2016 EUR	Abgang 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR
Bilanzposition						
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände					
	Konzessionen, Lizenzen	68.547,39	0,00	0,00	0,00	68.547,39
	Summe:	68.547,39	0,00	0,00	0,00	68.547,39
II.	Sachanlagen					
	Grundstücke	447.772,78	0,00	0,00	0,00	447.772,78
	Gruppenkläranlage	24.048.176,43	0,00	190.863,94	0,00	24.239.040,37
	Gruppensammler	26.232.420,63	0,00	58.845,60	0,00	26.291.266,23
	Regenrückhaltebecken	9.722.179,72	0,00	0,00	0,00	9.722.179,72
	Vorteile Gemeinde Fürth	9.331.390,68	0,00	402.681,22	0,00	9.734.071,90
	Vorteile Gemeinde Mörlenbach	8.846.827,77	0,00	1.807.211,41	0,00	10.654.039,18
	Vorteile Gemeinde Rimbach	9.128.623,61	0,00	417.558,61	0,00	9.546.182,22
	Vorteile Stadt Lindenfels	3.646.733,72	0,00	307.818,61	0,00	3.954.552,33
	Vorteile Verbandsgem. alt	19.639.188,21	0,00	0,00	0,00	19.639.188,21
	Kommunale Anlagen	20.668.020,03	0,00	0,00	0,00	20.668.020,03
	Summe:	131.711.333,58	0,00	3.184.979,39	0,00	134.896.312,97
	Bewegliches Anlagevermögen	1.670.710,95	1.049,58	0,00	0,00	1.671.760,53
	Maschinelle Anlagen	186.227,70	13.018,94	0,00	0,00	199.246,64
	Summe:	1.856.938,65	14.068,52	0,00	0,00	1.871.007,17
	Fuhrpark	78.330,43	19.786,00	0,00	49.570,85	48.545,58
	Betriebsausstattung	208.444,78	16.121,45	0,00	0,00	224.566,23
	Summe:	286.775,21	35.907,45	0,00	49.570,85	273.111,81
	Anlagen im Bau	602.696,51	3.491.196,19	-3.184.979,39	0,00	908.913,31
	Summe:	602.696,51	3.491.196,19	-3.184.979,39	0,00	908.913,31
	Summe Anlagevermögen:	134.526.291,34	3.541.172,16	0,00	49.570,85	138.017.892,65

Entwicklung der Abschreibungen

Bilanzposition		Stand 01.01.2016 EUR	Zugang 2016 EUR	Umbuchung 2016 EUR	Abgang 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Restbuchwert 31.12.2016 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
Konzessionen, Lizenzen		64.038,39	4.144,39	0,00	0,00	68.182,78	364,61
Summe:		64.038,39	4.144,39	0,00	0,00	68.182,78	364,61
II. Sachanlagen							
Grundstücke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.772,78
Gruppenkläranlage		11.538.811,60	490.429,24	0,00	0,00	12.029.240,84	12.209.799,53
Gruppensammler		17.871.897,26	464.733,10	0,00	0,00	18.336.630,36	7.954.635,87
Regenrückhaltebecken		4.633.410,14	194.443,60	0,00	0,00	4.827.853,74	4.894.325,98
Vorteile							
Verbandsgemeinden alt		8.119.481,15	490.979,71	0,00	0,00	8.610.460,86	11.028.727,35
Vorteile Gemeinde Fürth		771.293,44	242.293,31	0,00	0,00	1.013.586,75	8.720.485,15
Vorteile Gemeinde Mörlenbach		857.960,89	235.569,39	0,00	0,00	1.093.530,28	9.560.508,90
Vorteile Gemeinde Rimbach		846.108,42	236.453,19	0,00	0,00	1.082.561,61	8.463.620,61
Vorteile Stadt Lindenfels		356.446,83	93.056,48	0,00	0,00	449.503,31	3.505.049,02
Kommunale Anlagen		5.119.613,68	695.645,27	0,00	0,00	5.815.258,95	14.852.761,08
Summe:		50.115.023,41	3.143.603,29	0,00	0,00	53.258.626,70	81.637.686,27
Bewegl. Anlagevermögen		1.642.003,50	7.364,80	0,00	0,00	1.649.368,30	22.392,23
Maschinelle Anlagen		127.539,76	12.183,52	0,00	0,00	139.723,28	59.523,36
Summe:		1.769.543,26	19.548,32	0,00	0,00	1.789.091,58	81.915,59
Fuhrpark		60.000,07	7.203,24	0,00	37.518,56	29.684,75	18.860,83
Betriebsausstattung		129.337,07	18.846,53	0,00	0,00	148.183,60	76.382,63
Summe:		189.337,14	26.049,77	0,00	37.518,56	177.868,35	95.243,46
Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908.913,31
Summe:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908.913,31
Summe Anlagevermögen:		52.137.942,20	3.193.345,77	0,00	37.518,56	55.293.769,41	82.724.123,24

Die **Abschreibungen** des Geschäftsjahres enthalten keine außerplanmäßigen Abschreibungen.

Die Restlaufzeit der **Forderungen** beträgt bis zu einem Jahr.

Die Anlage des **Genossenschaftsanteils** bei der Volksbank Weschnitztal ist zunächst unbefristet.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen die Jahresabschlusserstellung mit 5.000 EUR.

Die Fristigkeit der **Verbindlichkeiten** und die sonstigen Angaben hierzu sind aus der nachstehenden Übersicht zu entnehmen:

		davon mit einer Rest- laufzeit bis zu einem Jahr	davon mit einer Rest- laufzeit von mehr als fünf Jahren	davon gesi- chert durch Pfandrechte o.ä. Rechte
Bezeichnung der Verbindlich- keitsposition	Gesamt			
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	56.004.167,30	297.302,73	55.706.864,57	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedskommunen	7.335.818,50	0,00	7.335.818,50	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	171.516,29	171.516,29	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 8.645,98	9.417,22	9.417,22	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten:	63.520.919,31	478.236,24	63.042.683,07	0,00

C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB aufgestellt.

Durch die nachfolgenden Tabellen wird ein Vergleich zum Vorjahr hergestellt. Die Vorschriften des Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG) finden Anwendung. Die Vorjahreswerte sind entsprechend um gegliedert.

Die **Erträge** verteilen sich wie folgt:

Erträge aus	2016 EUR	2015 EUR	Veränderung EUR
Umsatzerlöse	6.903.720,43	6.602.544,48	301.175,95
aktivierte Eigenleistung	125.083,44	126.121,35	-1.037,91
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	326.584,73	535.985,69	-209.400,96
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	21,00	-21,00
Erträge aus Beteiligungen	27,61	27,61	0,00
Erlös aus Anlagenverkäufe	2.300,00	0,00	2.300,00
Zinserträge	128,20	173,17	-44,97
Summe der Erträge:	7.357.844,41	7.264.873,30	92.971,11

Erläuterung zur Umgliederung von Ertragskonten nach BilRUG:

Das Ertragskonto (S862500 Erlöse aus Abwasseruntersuchungen) wurde in der G u. V von der Position „Sonstige betriebliche Erträge“ in die Position „Umsatzerlöse“ um gegliedert.
Ertrag 2016 = 3.720,43 EUR (2015= 2.544,48 EUR).

Die **Aufwendungen** verteilen sich wie folgt:

Aufwendungen für	2016 EUR	2015 EUR	Veränderung EUR
Materialaufwand	1.341.787,04	1.302.228,49	39.558,55
Personalaufwand	622.652,08	601.221,74	21.430,34
Abschreibungen	3.193.345,77	3.096.080,55	97.265,22
Sonstige betriebliche Aufwendungen	108.512,90	95.818,79	12.694,11
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.027.261,89	2.075.337,99	-48.076,10
Sonstige Steuern	37.116,02	29.156,24	7.959,78
Summe der Aufwendungen	7.330.675,70	7.199.843,80	130.831,90

Erläuterung zur Umgliederung von Aufwandskonten nach BilRUG:

Das Konto S423000- Heizöl (2016= 32.861,02 EUR; 2015= 40.148,47 EUR) wurde von der G u. V Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ in die Position „Materialaufwand – Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren“ um gegliedert. Das S498500- Werkzeuge und Kleingeräte (2016= 5.947,80 EUR; 2015= 10.655,19 EUR) wurde um gegliedert von der G u. V- Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ in die Position „Materialaufwand- Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren“.

Folgende Konten wurden von der G u. V. Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen- Reparaturen und Instandhaltung“ in die Position „Materialaufwand- Aufwendungen für bezogene Leistungen“ um gegliedert:

S480000 (2016=159.960,05 EUR; 2015=118.972,31 EUR); S480500 (2016=169.109,76 EUR; 2015=204.269,26 EUR) und S480900 (2016=271,32 EUR; 2015=35,16 EUR).

Folgende Konten wurden von der G u. V. Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen- Verschiedene betriebliche Aufwendungen“ in die Position „Materialaufwand- Aufwendungen für bezogene Leistungen“ um gegliedert:

S490100 (2016=44.038,35 EUR; 2015=44.137,74 EUR); S490200 (2016=36.263,83 EUR; 2015=39.040,70 EUR); S490300 (2016=33.992,29 EUR; 2015=53.067,37 EUR) und S490400 (2016=38.807,73 EUR; 2015=48.070,87 EUR).

D. Sonstige Angaben

Verwendung des Jahresgewinns

Der Vorstand schlägt vor, den Jahresgewinn des Wirtschaftsjahres 2016 (EUR 27.168,71) auf neue Rechnung vorzutragen.

Angaben zur Geschäftsleitung und den Verbandsorganen

Verbandsführer im Berichtsjahr war unverändert:

Herr Wolfgang Dölp, Oberamtsrat

stellv. Verbandsführer im Berichtsjahr waren unverändert:

Herr Heinz Rettig, Amtmann

Herr Marco Dölp, Bachelor of Arts, Master of Laws-LL.M.

Der Verbandsversammlung gehörten an:

Herr Dr. Roland Loroach

Herr Josef Rothmüller

Herr Heinz Jäger

Herr 1. Stadtrat Otto Schneider

Dem Vorstand gehörten an:

Herr Bürgermeister Jens Helmstädter, Vorstandsvorsteher

Herr Bürgermeister Volker Oehlschläger, stellv. Vorstandsvorsteher

Herr Bürgermeister Holger Schmitt, Beisitzer

Herr Bürgermeister Michael Helbig, Beisitzer

Im Berichtsjahr 2016 fanden 1 Sitzung des Vorstandes und 2 gemeinsame Sitzungen des Vorstandes und der Versammlung statt.

Über wichtige Angelegenheiten wurden die Mitglieder des Vorstandes im Verlauf des Berichtsjahres laufend informiert.

Die Mitglieder der Versammlung und des Vorstandes erhielten im Berichtsjahr Sitzungsgelder in Höhe von insgesamt 213,25 EUR.

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer beträgt 8.

Die Angaben der Organbezüge unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 HGB i. V. m. § 285 Nr. 9 HGB.

Das von unserem Wirtschaftsprüfer, der SWS, Schüllermann u. Partner AG, Dreieich, für das Geschäftsjahr 2016 berechnete Abschlussprüferhonorar beträgt 5 TEUR.

Nachtragsbericht:

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht bekannt.

Mörlenbach, den 11.04.2017


Jens Helmstädter,
Vorstandsvorsteher


Wolfgang Dölp,
Verbandsführer

Abwasserverband " Oberes Weschnitztal "
Sitz 69509 Mörlenbach
Rathaus

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Lagebericht zum Geschäftsjahr 2016

A. Überblick über den Geschäftsverlauf

I. Beschreibung der Geschäftstätigkeit

Der Abwasserverband " Oberes Weschnitztal " Sitz 69509 Mörlenbach, Rathaus besteht aus den Mitgliedskommunen Lindenfels, Fürth, Rimbach und Mörlenbach. Durch öffentlich- rechtliche Vereinbarungen sind die Stadtteile Wald- Erlenbach und Mittershausen der Stadt Hepenheim und der Ortsteil Mackenheim der Gemeinde Abtsteinach an die Anlagen des Abwasserverbandes angeschlossen.

Die Verbandsaufgabe des Abwasserverbandes ergibt sich aus der Verbandssatzung in der derzeit gültigen Fassung.

II. Gesamtwirtschaftliche und branchenspezifische Rahmenbedingungen

Die Abwassersammlung und Behandlung stellt eine hoheitliche Aufgabe zunächst der Mitgliedskommunen und durch die Übertragung auf den Abwasserverband eine eigene Aufgabe des Verbandes dar. Insoweit ist der Handlungsrahmen des Verbandes klar definiert. Die örtliche Zuständigkeit des Verbandes erstreckt sich auf das Verbandsgebiet. Ab dem 01.01.2008 ist die Zuständigkeit im Gemeindegebiet der Gemeinde Fürth durch Übertragung der kommunalen Abwasseranlagen ebenfalls auf den Verband übergegangen. Ab dem 01.01.2009 gilt das Vorgenannte ebenfalls in den Gemeindegebieten der Gemeinden Mörlenbach und Rimbach, sowie der Stadt Lindenfels.

III. Wesentliche Entwicklung im abgelaufenen Geschäftsjahr

Wesentliche Entwicklungen im abgelaufenen Geschäftsjahr stellen die Investitionen im Rahmen der Durchführung der Eigenkontrollverordnung (EKVO) dar. Diese Investitionen basieren auf den Ergebnissen der flächendeckenden, digitalen Zustandsaufnahmen des Abwassernetzes im gesamten Verbandsgebiet dar. Zur finanziellen Unterstützung des Verbandes bei der Abarbeitung dieser Investitionsvorhaben wurde die Aufnahme in das Sofortprogramm Abwasseranlagen des Landes Hessen erreicht. Insoweit, nach Abwicklung der eigentlichen Verbandsaufgabe, stehen diese Baumaßnahmen im Vordergrund. Die Umsetzung der Ergebnisse des Energiegutachtens wurde in Angriff genommen. Im Rahmen der Umsetzung der EKVO neu (Untersuchung der Zuleitungskanäle) werden in Vorbereitung der Durchführung von Infrastrukturmaßnahmen die Zuleitungskanäle optisch untersucht. Obgleich die EKVO neu ausgesetzt wurde, sieht der Vorstand und die Verbandsgeschäftsführung Synergieeffekte im Hinblick auf die weiterhin bestehende Untersuchungspflicht gem. dem Hess. Wassergesetz. Im Rahmen der Zuständigkeit des Verbandes durch die Übertragung der kommunalen Abwasseranlagen, werden, nach Beauftragung durch die entsprechende Kommune, abwassertechnische Erschließungsmaßnahmen in Baugebieten in den Mitgliedskommunen durchgeführt. Im Rahmen der Aufgabenerfüllung wurde ein Bauprogramm zum Anschluss von Kleleinleitern erarbeitet und umgesetzt. Die Finanzierung dieser Maßnahmen erfolgt durch Verrechnung mit der Abwasserabgabe.

B. Darstellung der Lage des Abwasserverbandes**I. Ertragslage**

In der Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 schloss der Verband insgesamt mit einem Jahresgewinn von EUR 27.168,71 ab. In der folgenden Übersicht sind die Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 dargestellt:

	2016	Vorjahr	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	6.904	6.602	302
Sonstige betriebliche Erträge	329	536	-207
Aktivierete Eigenleistung	125	126	-1
Gesamtleistung	7.358	7.264	94
Materialaufwand	1.342	1.302	40
Rohergebnis	6.016	5.962	54
Personalaufwand	623	601	22
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.193	3.096	97
Sonstige betriebliche Aufwendungen	109	96	13
Sonstige Steuern	37	29	8
Betriebsergebnis	2.054	2.140	-86
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.027	2.075	-48
Finanzergebnis	-2.027	-2.075	48
Jahresüberschuss/ Fehlbetrag	27	65	-38

Erläuterung zur Umgliederung von Ertragskonten nach BilRUG:

Das Ertragskonto (S862500 Erlöse aus Abwasseruntersuchungen) wurde in der G u. V von der Position „Sonstige betriebliche Erträge“ in die Position „Umsatzerlöse“ um gegliedert.

Ertrag 2016 = TEUR 4 (2015= TEUR 2).

Erläuterung zur Umgliederung von Aufwandskonten nach BilRUG:

Nachfolgende Konten wurden von der Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ jetzt neu in die Position „Materialaufwand“ um gegliedert:

Konto	2016 (TEUR)	2015 (TEUR)
S423000	33	40
S498500	6	11
S480000	160	119
S480500	169	204
S480900	0	0
S490100	44	44
S490200	36	39
S490300	34	53
S490400	39	48
Summe	521	558

II. Vermögens- und Finanzlage

Eine Übersicht über Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des Verbandes und ihre Veränderungen im Vergleich zum 31. Dezember 2014 gibt die folgende Zusammenstellung:

	31.12.2016		Vorjahr		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Aktivseite					
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	5	0,0	-5
Sachanlagen	82.724	99,1	82.383	98,0	341
Finanzanlagen	6	0,0	8	0,0	-2
Langfristige Aktiva	82.730	99,1	82.396	98,0	334
Forderungen	290	0,4	399	0,5	-109
Flüssige Mittel	470	0,6	1.265	1,5	-795
Rechnungsbegrenzungsposten	7	0,0	8	0,0	-1
Kurzfristige Aktiva	767	0,9	1.672	2,0	-905
Summe Aktiva	83.497	100,0	84.068	100,0	-571
Passivseite					
Eigenkapital	14.991	18,0	14.963	17,8	28
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.879	3,5	2.887	3,4	-8
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	55.707	66,7	58.119	69,1	-2.412
Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	7.336	8,8	7.666	9,1	-330
Langfristige Passiva	80.913	96,9	83.635	99,5	-2.722
Rückstellungen	5	0,0	5	0,0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.398	2,9	299	0,4	2.099
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	172	0,2	120	0,1	52
Sonstige Verbindlichkeiten	9	0,0	9	0,0	0
Kurzfristige Passiva	2584	3,1	433	0,5	2.151
Summe Passiva	83.497	100,0	84.068	100,0	-571

Investitionen, Eigenkapital und Eigenkapitalquote entwickelten sich wie folgt:

		31.12.2016	Vorjahr
Investitionen (netto)	TEUR	3.529	3.582
von Abschreibungen	%	110,52	115,70
Eigenkapital	TEUR	14.991	14.963
Eigenkapitalquote	%	18,0	17,8
Deckungsgrad (Deckung langfristiges Vermögen durch langfristige Mittel)	%	102,3	101,5

Die wesentlichen Zugänge beim Sachanlagevermögen betreffen die Maßnahmen aus der Umsetzung der EKVO, Erschließungsmaßnahmen in den Mitgliedskommunen, Umsetzung Energieeffizienzgutachten, sowie Beseitigung von Kleineinleiter Anschlüssen mit insgesamt 3.491 TEUR.

Der Ausweis des Anlagevermögens zeigt folgende Entwicklung:

	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Stand 01.01.2016	82.388	
Anlagenzugänge (netto)	<u>3.529</u>	85.917
Abschreibungen 2016		<u>3.193</u>
Stand 31.12.2016		<u>82.724</u>

Forderungen gegen Mitgliedsgemeinden bestehen zum 31.12.2016 in Höhe von 23 TEUR. Forderungen aus Landeszuweisungen sind zum 31.12.2016 mit einem Betrag von 267 TEUR bilanziert.

Die Veränderung des **Eigenkapitals** ergibt sich wie folgt:

	<u>TEUR</u>
Stand 31. Dezember 2015.....	14.964
Jahresgewinn 2016.....	<u>27</u>
Stand 31. Dezember 2016.....	14.991

Die **Rückstellungen** betreffen die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** entwickelten sich in 2016 wie folgt:

	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Stand 31. Dezember 2015.....		58.119
Kreditaufnahme 2016.....	0	
Tilgung 2016.....	<u>2.421</u>	<u>2.421</u>
Stand 31. Dezember 2016.....		55.707

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung** sind durch Saldenlisten einzeln nachgewiesen, die wir in Stichproben überprüften. Die fälligen Verbindlichkeiten waren bis zu unserer Prüfung bereits bezahlt.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedskommunen** betreffen die noch nicht beglichenen Kaufpreistraten aus der Übertragung der Abwasseranlagen der Mitgliedskommunen mit insgesamt 7.336 TEUR.

C. Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung

I. Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung

Zunächst soll sich die weitere Entwicklung in den nächsten Geschäftsjahren an der Verbandsaufgabe orientieren. Insbesondere sind die Baumaßnahmen im Rahmen der Durchführung der Eigenkontrollverordnung weiter voranzutreiben, um die Abwasseranlagen im Verbandsgebiet den technischen Anforderungen anzupassen und zu unterhalten. In den Jahren ab 2017 wird die Umsetzung der EKVO *neu* (Untersuchung und Kontrolle der Zuleitungskanäle,) im Rahmen der Durchführung von Infrastrukturmaßnahmen, weiter abgearbeitet. Darüber hinaus steht die Abarbeitung des Energieeffizienzgutachtens weiter im Fokus. Investitionsmaßnahmen zur Phosphatelimination und Änderung der Schlammpressung in technischer Hinsicht stehen an.

Nach Abschluss der eigentumsrechtlichen Übertragung der kommunalen Abwasseranlagen der Mitgliedskommunen hat sich die Verbandsaufgabe entsprechend erweitert. Neben den EKVO-Maßnahmen sind nunmehr auch Investitionen im Rahmen der abwassertechnischen Erschließung von Baugebieten in den Mitgliedskommunen zu tätigen. Die Aufträge hierfür erhält der Abwasserverband von der betreffenden Mitgliedskommune im Rahmen deren Bauleitplanung.

Die im Zeitraum bis 2020 anstehenden Investitionsmaßnahmen sind im Investitionsprogramm entsprechend verankert. Die Einzelmaßnahmen, insbesondere im Rahmen der Umsetzung der Eigenkontrollverordnung, sind notwendig und mit der betreffenden Mitgliedskommune abgestimmt. Bei den Planungen steht die Umsetzung der Verbandsaufgabe und der gesetzlichen Vorschriften im Vordergrund. Dennoch muss weiter an der zeitlichen Entzerrung des Investitionsprogramms gearbeitet werden. Dies deshalb, weil die daraus resultierenden Zinsmehrbelastungen aus den Kreditaufnahmen den Spielraum im operativen Geschäft zusätzlich belasten.

Im Erfolgsplan 2018 kann ein Ausgleich erreicht werden. Dies bedingt eine weitere Anhebung der Verbandsumlage. Der Erfolgsplan der Jahre 2019 und 2020 ist mit einem Verlust in Höhe von jeweils 100 TEUR geplant. Die Verluste sollen letztendlich mit der vorhandenen Ergebnisrücklage finanziert werden. Die Auswirkungen aus der optischen Untersuchung der Zuleitungskanäle spiegeln sich finanziell nicht im Erfolgsplan ab. Als Vorkosten der jeweiligen Infrastrukturmaßnahme wird die Belastung über einen Zeitraum von ca. 30 Jahren verteilt (Laufzeit Darlehen).

In den Wirtschaftsplänen 2017- 2020 sind die finanziellen Auswirkungen der Übernahme der kommunalen Abwasseranlagen der Mitgliedskommunen dargestellt. Hiervon ausgehend wird die Verbandsumlage nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten nach dem Verursachungsprinzip errechnet.

Die Entwicklung bis zum Jahr 2020 zeigt, dass die Tilgungsleistungen für die bestehenden und zu erwartenden längerfristigen Bankverbindlichkeiten durch die Abschreibungen finanziert werden können. Darüber hinaus stehen in den Jahren 2017 bis 2020 TEUR 647 als verdiente Abschreibungen zur Verfügung, die als liquide Mittel zur Finanzierung der Investitionen mit eingesetzt werden können.

II. Ergebnisprognose für das Geschäftsjahr 2017

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes " Oberes Weschnitztal " hat in ihrer Sitzung am 07.12.2016 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt.

Der Erfolgsplan sieht Erträge von 7.280.000 EUR und Aufwendungen in Höhe von 7.280.000 EUR vor. Der Erfolgsplan ist planerisch ausgeglichen..

Der Vermögensplan ist in Einzahlungen und Auszahlungen mit je 6.286.000 EUR ausgeglichen.

Im Erfolgsplan sind alle, zum Zeitpunkt der Aufstellung, bekannten Erträge und Aufwendungen berücksichtigt. Die festgesetzte Verbandsumlage reicht aus, um die Aufwendungen abzudecken. Neben den laufenden Aufwendungen sind auch diejenigen Aufwendungen berücksichtigt, die sich aus der Investitionstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2017 ergeben werden.

D. Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung

Zum jetzigen Zeitpunkt können keine Risikopotentiale in der voraussichtlichen Entwicklung festgestellt werden. Dies trifft insbesondere auf das, beim Abwasserverband, installierte Kreditmanagement zu. Sämtliche Kreditverbindlichkeiten sind längerfristig, zum Teil auf die Restlaufzeit, festgeschrieben. Insoweit sind die sich hieraus ergebenden Zins- und Tilgungsverpflichtungen bekannt.

Für den Bereich der Investitionstätigkeit ist festzustellen, dass zurzeit keine nennenswerten Preiserhöhungen zu verzeichnen sind.

Risiken im operativen Teil werden zum jetzigen Zeitpunkt nicht gesehen, da die notwendigen größeren Fremdleistungsverträge langfristig abgeschlossen und somit kalkulierbar sind. Das Risiko von in Zukunft evtl. steigenden Energiepreisen wurde durch die Installierung und Inbetriebnahme der Faulgasverstromungsanlage auf das derzeit kalkulierbare Niveau reduziert.

E. Sonstige Angaben

I. Risikomanagementziele und Finanzinstrumente

Im Bereich der Aufwendungen des Erfolgsplanes soll durch unterjährige Controlling- Berichte die Einhaltung des Planes sichergestellt werden. Weiterhin ist ein Risikomanagementsystem installiert. Die Risikoberichte erfolgen unterjährig.

Hinsichtlich der geplanten Investitionen soll weiterhin versucht werden Komplementärmittel des Landes Hessen zu erhalten. Die geplanten Bauinvestitionen sind so vorzubereiten, dass diese zeitnah und ohne Zeitdruck abgewickelt werden können. Hierzu gehört insbesondere die Überwachung der Ingenieurleistungen, damit die notwendigen Ausschreibungen (VOB, VOL) exakt vorgenommen werden, um kostenintensive Nachträge vermeiden zu können. Im Bereich des Kreditmanagements ist darauf zu achten, dass die notwendigen Kreditmittel längerfristig festgeschrieben werden können, um auch für die zukünftigen Wirtschaftspläne in der Lage zu sein ordnungsgemäße Planungen vorzulegen, die die weitere Tätigkeit des Verbandes sicherstellen können.

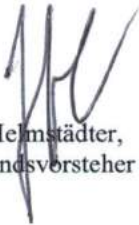
II: **Forschung und Entwicklung**


Entfällt

III. **Zweigniederlassungen**

Der Abwasserverband " Oberes Weschnitztal " unterhält keine Zweigniederlassungen.

Mörlenbach, den 11.0.4.2017

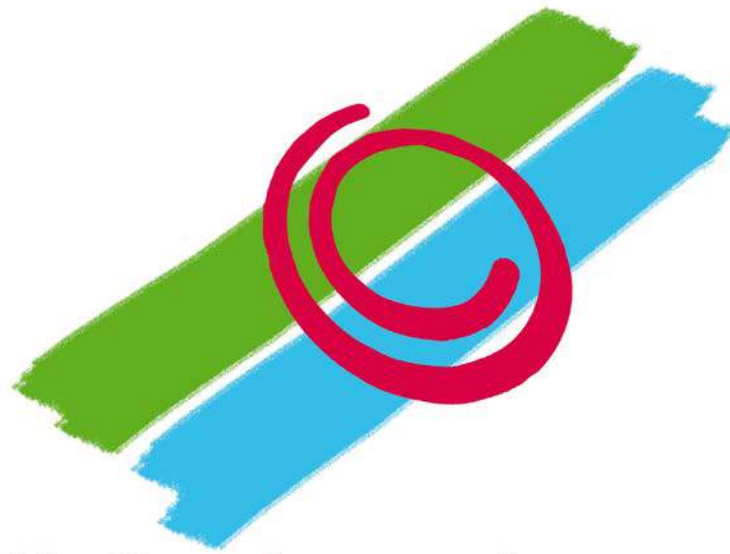

Jens Helmstädter,
Verbandsvorsteher


Wolfgang Dölp,
Verbandsgeschäftsführer

Übersicht über die Abkürzungen der Auftragsgrundlage

Abkürzung	Bezeichnung	Stand
ADR	Europäisches Übereinkommen über die internationale Beförderung gefährlicher Güter auf der Straße	18.08.1969, geändert am 12.12.2007
AEG	Allgemeines Eisenbahngesetz	01.01.1994, geändert am 26.02.2008
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz	14.08.2006, geändert am 12.12.2007
AltersTZG	Altersteilzeitgesetz	23.07.1996, geändert am 20.12.2007
AO	Abgabeordnung	01.10.2002, geändert am 08.04.2008
ArbSchG	Arbeitsschutzgesetz	07.08.1996, geändert am 17.06.2008
ArbZG	Arbeitszeitgesetz	06.06.1994, geändert am 31.10.2006
BauGB	Baugesetzbuch	23.09.2004, geändert am 21.12.2006
BauNVO	Baunutzungsverordnung	23.01.1990
BBG	Bundesbeamtengesetz	31.03.1999, geändert am 17.06.2008
BBiG	Berufsbildungsgesetz	23.03.2005, geändert am 07.09.2007
BBodSchG	Bundesbodenschutzgesetz	17.03.1998, geändert am 09.12.2004
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz	16.03.1999, geändert am 12.12.2007
BesRKVO	Verordnung Reisekosten in besonderen Fällen	
BestG	Bestattungsgesetz	
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch	02.01.2002, geändert am 26.03.2008
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz	26.09.2002, geändert am 23.10.2007
BioStoffV	Biostoffverordnung	27.01.1999, geändert am 06.03.2007
BKGG	Bundeskindergeldgesetz	17.07.2007, geändert am 24.09.2008
BNatSchG	Bundesnaturschutzgesetz	25.03.2002, geändert am 08.04.2008
BVFG	Bundesvertriebenengesetz	10.08.2007, geändert am 12.12.2007
BVWP	Bundesverkehrswegeplanung	
BWO	Bundeswahlordnung	19.04.2002, geändert am 27.03.2008
EBS	Erschließungsbeitragsatzung	
EigBG	Eigenbetriebsgesetz	09.06.1989, geändert am 21.03.2005
EnergieG	Energiegesetz	
EnWG	Energiewirtschaftsgesetz	07.07.2005, geändert am 29.08.2008
EuWG	Europawahlgesetz	08.03.1994, geändert am 17.03.2008
EWG- VO 3820 + 3821	EWG- Verordnung	
EWS	Entwässerungssatzung	
FAG	Finanzierungsausgleichsgesetz	29.05.2007, geändert am 17.12.2007
FeV	Fahrerlaubnisverordnung	18.08.1998, geändert am 08.04.2008
FlurbG	Flurbereinigungsgesetz	16.03.1976, geändert am 20.12.2007
ForstG	Forstgesetz	
FriedhG	Friedhofsgesetz	
FStrG	Fernstraßengesetz	28.06.2007
GastG	Gaststättengesetz	20.11.1998, geändert am 07.09.2007
GBO	Grundbuchordnung	26.05.1994, geändert am 23.11.2007
Gbv	Gefahrgutbeauftragtenverordnung	26.03.1998, geändert am 31.10.2006
GemHVO - Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung -Doppik	02.04.2006
GemKVO	Gemeindekassenverordnung	
GewO	Gewerbeordnung	22.02.1999, geändert am 17.03.2008
GewSTG	Gewerbesteuergesetz	15.11.2002, geändert am 20.12.2007
GG	Grundgesetz	23.05.1949, geändert am 28.08.2006
GGBefG	Gefahrgutbeförderungsgesetz	29.11.1998, geändert am 31.10.2006
GGVSE	Gefahrgutverordnung Straße	24.11.2006, geändert am 24.11.2006
GrSTG	Grundsteuergesetz	07.12.1973, geändert am 01.09.2005
Gükg	Güterkraftverkehrsgesetz	22.06.1998, geändert am 19.07.2007
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz	28.01.1988, geändert am 31.10.2006
HAltBodSchG	Hessisches Altlasten- und Bodenschutzgesetz	
HARV	Hessische Auslandsreisekostenverordnung	
HBG	Hessisches Beamtengesetz	11.01.1989, geändert am 05.06.2007
HBKG	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz	
HBO	Hessische Bauordnung	18.06.2002, geändert am 06.09.2007
HDSchG	Hessisches Denkmalschutzgesetz	
HFEG	Hessisches Freiheitsentziehungsgesetz	
HFeiertagsG	Hessisches Feiertagsgesetz	
HFischG	Hessisches Fischreigesetz	
HGB	Handelsgesetzbuch	10.05.1897, geändert am 21.12.2007
HGO	Hessische Geimeindeordnung	01.04.2005, geändert am 15.11.2007
HKJGB	Gesetz zur Zusammenführung und Änderung von Vorschriften der Kinder- und Jugendhilfe	
HMG	Hessisches Meldegesetz	10.03.2006
HNatG	Hessisches Naturschutzgesetz	

Abkürzung	Bezeichnung	Stand
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz	24.03.1988, geändert am 28.09.2007
HRKG	Hessisches Reisekostengesetz	27.08.1976, geändert am 17.10.2005
HSOG	Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung	14.01.2005, geändert am 11.03.2008
HStrG	Hessisches Straßengesetz	08.06.2003, geändert am 12.12.2007
HuV	Hundeverordnung	
HVwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz	
HWG	Hessisches Wassergesetz	06.06.2005, geändert am 19.11.2007
JArbSchG	Jugendarbeitsschutzgesetz	12.05.1976, geändert am 31.10.2006
JÖSchG	Gesetz zum Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit	
KAG	Gesetz über kommunale Abgaben in Hessen	17.03.1970, geändert am 31.01.2005
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz	26.06.1990, geändert am 15.12.1995
KrW- /AbfG	Kreislaufwirtschafts- und Arbeitsgesetz	27.11.1994, geändert am 19.07.2007
KSchG	Kündigungsschutzgesetz	25.08.1969, geändert am 26.03.2008
KStG	Körperschaftssteuergesetz	15.10.2002, geändert am 20.12.2007
KWG	Hessisches Kommunalwahlgesetz	21.03.2005, geändert am 01.04.2005
KWO	Kommunale Wahlordnung	26.03.2000, geändert am 14.12.2006
LPartG	Gesetz zur Beendigung der Diskriminierung gleichgeschlechtlicher Gemeinschaften	16.02.2001, geändert am 21.12.2007
LStRecht	Lohnsteuerrecht	
MRRG	Melderechtsrahmengesetz	19.04.2002, geändert am 20.12.2007
NamÄndG	Namensänderungsgesetz	05.01.1938, geändert am 19.02.2007
ÖPNVG	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Hessen	
OWG	Gesetz zur Bekämpfung von Ordnungswidrigkeiten	
OWiG	Ordnungswidrigkeitengesetz	19.02.1987, geändert am 07.08.2007
PBefG	Personenbeförderungsgesetz	08.08.1990, geändert am 07.09.2007
PersAuswG	Pass- u. Personalausweisgesetz	19.12.1950, geändert am 20.07.2007
PersstdG	Personenstandsgesetz	03.11.1937, geändert am 04.07.2008
PStV	Personenstandsverordnung	12.08.1957, geändert am 19.08.2007
RettG	Rettungsdienstgesetz	
ROG	Raumordnungsgesetz	18.08.1997, geändert am 09.12.2006
SchädlingsVO	Verordnung über die Bekämpfung tierischer Schädlinge	
SGB 1	Sozialgesetzbuch 1	11.12.1975, geändert am 19.12.2007
SGB 12	Sozialgesetzbuch 12	27.12.2003, geändert am 23.12.2007
SGB 2	Sozialgesetzbuch 2	24.12.2003, geändert am 08.04.2008
SGB 6	Sozialgesetzbuch 6	18.12.1989, geändert am 26.06.2008
SpielV	Verordnung über Spielgeräte und andere Spiele mit Gewinnmöglichkeit	06.02.1962, geändert am 27.01.2006
StAG	Staatsangehörigkeitsgesetz	22.07.1913, geändert am 19.08.2007
StGB	Strafgesetzbuch	13.11.1998, geändert am 08.04.2008
StPO	Strafprozessordnung	12.09.1950, geändert am 08.07.2008
StrBS	Straßenbeitragssatzung	
StVG	Straßenverkehrsgesetz	05.03.2003, geändert am 08.04.2008
StVO	Straßenverkehrsordnung	16.11.1970, geändert am 28.11.2007
StVZO	Straßenverkehrs- Zulassungs- Ordnung	28.09.1988, geändert am 22.01.2008
TAG	Tagesbetreuungsausbaugesetz	
Trinkwasser- VO	Trinkwasserverordnung	
TVAöD	Tarifvertrag für Auszubildende des öff. Dienstes	13.09.2005
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst	13.09.2005, geändert am 01.08.2006
TVÜ	Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der Länder in den TV-L und zur Regelung des Übergangsrechtes	13.09.2005, geändert am 01.08.2006
TzBfG	Teilzeit- und Befristungsgesetz	21.12.2000, geändert am 19.04.2007
UhVorschG	Unterhaltsvorschussgesetz	23.07.1979, geändert am 21.12.2007
UIG	Umweltinformationsgesetz	22.12.2004
UStG	Umsatzsteuergesetz	26.11.1979, geändert am 20.12.2007
VOInt	Verordnung über Internationalen Kraftfahrzeugverkehr	



Mörlenbach
Zentral im Weschnitztal



Wirtschaftsplan

2018

INHALTSVERZEICHNIS		Seite
1.	Vorbericht.....	406
2.	Feststellungsvermerk	409
3.	Gewinn- und Verlustrechnung Zusammenfassung.....	411
4.	Vermögensplan Zusammenfassung.....	417
5.	Gewinn- und Verlustrechnung Teilpläne.....	421
5.1	<i>Teil I- Wasserversorgung.....</i>	<i>421</i>
5.2	<i>Teil II- Bauhof.....</i>	<i>427</i>
5.3	<i>Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft.....</i>	<i>435</i>
6.	Vermögensplan Teilpläne.....	441
6.1	<i>Teil I- Wasserversorgung.....</i>	<i>442</i>
6.2	<i>Teil II- Bauhof.....</i>	<i>444</i>
6.3	<i>Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft.....</i>	<i>448</i>
7.	Stellenübersicht.....	451
8.	Finanzplanung 2017- 2021 Gewinn- und Verlustrechnung.....	453
9.	Finanzplanung 2017- 2021 Vermögensplan Teil A u. B.....	457
10.	Investitionsplanung 2017- 2021	461
10.1	<i>Teil I- Wasserversorgung.....</i>	<i>462</i>
10.2	<i>Teil II- Bauhof.....</i>	<i>463</i>
10.3	<i>Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft.....</i>	<i>465</i>
11.	Jahresabschluss zum 31.12.2016 mit Anhang und Lagebericht.....	467

Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ Wirtschaftsplan 2018

Vorbericht

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 21.09.2010 die Gründung des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörlenbach“ mit Wirkung zum 01.01.2011 beschlossen. Ebenfalls mit Wirkung zum 01.01.2011 wurde die erforderliche Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ beschlossen.

Der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ umfasst die Bereiche (Sparten) Wasserversorgung, Bauhof und Gebäude- u. Immobilienwirtschaft.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Betriebssatzung stellt die Betriebsleitung den Entwurf des Wirtschaftsplans für das Wirtschaftsjahr 2018 auf und leitet den Entwurf an die Betriebskommission zur Stellungnahme weiter. Nach Stellungnahme durch die Betriebskommission erfolgt die Vorlage des Entwurfs des Wirtschaftsplans an den Gemeindevorstand zur Weiterleitung an die Gemeindevertretung. Im Rahmen ihrer ausschließlichen Zuständigkeit gem. § 10 Abs. 1 e der Betriebssatzung beschließt die Gemeindevertretung über den Wirtschaftsplan.

Wirtschaftsjahr 2016

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 02.02.2016 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 mit folgendem Feststellungsvermerk beschlossen.

Feststellungsvermerk:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von EUR 6.322.873 und mit Aufwendungen von EUR 6.322.076 ab. Der Jahresgewinn ist mit EUR 797 geplant.

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 4.078.750 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 2.100.000 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Die Kassenkreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 800.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2016 enthaltene Stellenübersicht.

Jahresabschluss 2016:

Die Betriebsleitung hat den Jahresabschluss zum 31.12.2016 festgestellt. Die Betriebskommission, der Gemeindevorstand, der Haupt- und Finanzausschuss sowie die Gemeindevertretung wurden von der Feststellung informiert.

Die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner AG hat stattgefunden. Der Prüfbericht liegt vor. Der Prüfbericht wird der Gemeindevertretung zur Entlastung der Betriebsleitung vorgelegt.

Wirtschaftsjahr 2017

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 28.03.2017 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 mit folgendem Feststellungsvermerk beschlossen.

Feststellungsvermerk:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von EUR 4.950.929 und mit Aufwendungen von EUR 5.030.929 ab. Der Jahresverlust ist mit EUR 80.000 geplant.

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 5.809.700 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 3.746.000 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Die Kassenkreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 900.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2017 enthaltene Stellenübersicht.

Wirtschaftsjahr 2018

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 ist aus den Mittelanmeldungen der zuständigen Geschäftsbereiche der Verwaltung entwickelt und aufgestellt. Dabei wurden die vorliegenden örtlichen Erkenntnisse, das beschlossene Investitionsprogramm sowie die vorliegenden Beschlüsse der gemeindlichen Gremien berücksichtigt. Dies gilt auch für flankierende Investitionsmaßnahmen, die im Zuge von Maßnahmen anderer Baulastträger (z.B. Hessen-Mobil) als Gemeindemaßnahme finanziert werden müssen. Die Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogramms des Landes (KiP-Bundesanteil) sind ebenfalls eingeplant. Weiterhin enthält das Investitionsprogramm im Entwurf Maßnahmen, die noch im Rahmen der Entwicklungsplanung zu konkretisieren sind.

Feststellungsvermerk:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 schließt in der Gewinn- u. Verlustrechnung mit Erträgen in Höhe von EUR 5.374.900 und mit Aufwendungen von EUR 5.374.900 ausgeglichen ab.

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit jeweils 3.423.190 EUR ab.

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans wird eine Kreditaufnahme von 1.345.500 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht zu veranschlagen.

Die Kassenkreditlinie zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 900.000 EUR festgesetzt.

Es gilt die im Wirtschaftsplan 2018 enthaltene Stellenübersicht.

Erläuterungen zur Gewinn- u. Verlustrechnung bzw. Vermögensplan 2018

Detailerläuterungen werden direkt bei den Tabellenteilen zur Gewinn- u. Verlustrechnung bzw. Vermögensplänen für die einzelnen Bereiche (Sparten) gegeben.

Finanzplanung 2019- 2021

Ausgehend von einem ausgeglichenen Ergebnis in der Gewinn- und Verlustrechnung im Wirtschaftsjahr 2018 sind die Jahre 2019-2021 jeweils mit einem Gewinn eingeplant bzw. der Jahr 2019 ausgeglichen eingeplant. Die Gewinne entstehen in den Sparten I und III durch Mehrzuweisungen aus dem gemeindlichen Haushalt zur Abdeckung von Verlusten aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 413.816 EUR.

Der kumulierte Verlust aus den Jahren 2011-2016 beträgt EUR 291.484,61 EUR. Die Planung 2017 weist einen Verlust in Höhe von 80.000 EUR aus.

Zu berücksichtigen ist in diesem Zusammenhang weiterhin die Notwendigkeit der Konsolidierung und Stärkung des kommunalen Haushaltes. Es ist daher notwendig, dass die Zuweisung aus dem kommunalen Haushalts zur Deckung des jeweiligen Fehlbetrags durch umsichtige und restriktive Mittelbewirtschaftung gegenüber den eingesetzten Plandaten weiter reduziert wird. Diese Aufgabe fällt insbesondere der Betriebsleitung zu.

Darüber hinaus gehende Konsolidierungspotentiale können zum jetzigen Zeitpunkt nicht zur Verfügung gestellt werden, bzw. notwendige Beschlüsse der Gemeindevertretung stehen noch aus. In diesem Zusammenhang wird auf die Ausführungen im Lagebericht zum Abschluss 2016 hingewiesen. Hier wird ein Risikopotential für die zukünftigen Jahre darin gesehen, wenn die finanziellen Mittel für die Unterhaltung des Vermögens nicht im notwendigen Umfang bereitgestellt werden. Ein Abschmelzen des Vermögens über den Ressourcenverbrauch hinaus würde die Folge sein, d.h. die Reinvestitionen würden zeitlich schneller in Angriff genommen werden müssen.

Investitionsplanung 2019- 2021

Die Investitionsplanung für die einzelnen Bereiche des Eigenbetriebs ist aus dem beschlossenen Investitionsprogramm entwickelt und beinhaltet weiterhin die Beschlüsse der Gemeindevertretung, sowie die Veranschlagung der Investitionen im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogramms des Landes (KiP-Bundesanteil) und noch zu konkretisierende Maßnahmen zur nachhaltigen Entwicklung der Gemeinde.

Insgesamt beträgt das Investitionsvolumen 2019 bis 2021 insgesamt EUR 4.595.000. Im Vermögensplan 2018 sollen Investitionen in einer Größenordnung von 2.055.500 EUR abgewickelt werden, so dass sich die Investitionen im Zeitraum von 2018- 2021 auf ca. 6,650 Millionen EUR summieren werden.

Zur Finanzierung des vorgenannten Investitionsvolumens wird eine Kreditaufnahme von 5,457 Millionen EUR erforderlich, was eine Fremdfinanzierungsquote von 82,06 % bedeutet.

Obgleich durch Streckung des Investitionsprogramms versucht wird die Netto-Kreditaufnahme auf 0 EUR zu senken, kann dies, zumindest planerisch bis zum Jahr 2021 nicht erreicht werden. Die Aktualisierung der Finanz- und Investitionsplanung in den Folgejahren muss dem jedoch absolute Priorität einräumen.

Im Zeitraum 2018 bis 2021 wird ein Betrag in Höhe von 53.000 EUR aus „verdienten Abschreibungen“ zur Finanzierung des Investitionsvolumens bereitgestellt. Hierdurch wird die Kreditfinanzierung geringfügig gesenkt und entlastet langfristig die Gewinn- und Verlustrechnung.

Neben den erforderlichen Investitionsmaßnahmen im Bereich der Infrastruktur liegt der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit in der Abwicklung der beschlossenen Maßnahmen, sowie der Grunderneuerung bzw. Erweiterung der Sport- und Kulturhalle im Ortsteil Weiher und Finanzierung des Investitionszuschusses für einen evtl. Neubau des Umkleidegebäudes im Weschnitztalstadion. Grundsätzlich können nach den gesetzlichen Vorschriften nur Maßnahmen in die Investitionsplanung aufgenommen werden, wenn die Veranschlagungsgrundsätze erfüllt sind.

Wirtschaftsplan 2018

Feststellungsvermerk

Aufgrund der §§ 5 Abs. 4 und 15 Abs. 1 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) und § 10 Abs. 1 e der Betriebssatzung hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Mörlenbach den Wirtschaftsplan 2018 für den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ am **05.12.2017** beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Kalenderjahr 2018 wird
 - a. In der Gewinn- und Verlustrechnung
 - mit Erträgen von 5.374.900 EUR
 - mit Aufwendungen von 5.374.900 EUR
 - somit mit einem Jahresgewinn/Verlust von 0 EUR
 - b. im Vermögensplan
 - mit Einnahmen (Deckungsmittel) von 3.423.190 EUR
 - mit Ausgaben (Mittelverwendung) von 3.423.190 EUR

festgesetzt.

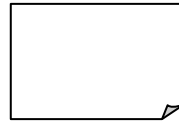
2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2018 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan 2018 erforderlich ist, wird auf 1.345.500 EUR festgesetzt.
3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 900.000 EUR festgesetzt.
5. Es gilt die im Wirtschaftsplan 2018 enthaltene Stellenübersicht.

Mörlenbach, 05.12.2017

Für den Gemeindevorstand

Bürgermeister

Persönliche Bemerkungen:



Gewinn- und Verlustrechnung

Zusammenfassung

Gewinn- und Verlustrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	4.681.500	4.191.981	3.991.457,86
		5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	25.000	25.000	16.546,47
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	105.800	116.200	79.274,33
		5003001 Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	1.062.886	970.670	925.406,37
		5003010 Mieterträge aus Überlassung Büroräume Verwaltungsgebäude	145.100	145.100	145.100,00
		5003100 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen- steuerpflichtig-	35.000	35.000	15.864,32
		5004000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	20.000	18.000	1.596,23
		5005000 Pachtzins für Standplätze Glascontainer	13.600	12.000	13.666,37
		5060000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	100	100	0,00
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	12.964	12.654	6.950,89
		5110000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	918.000	918.000	888.655,31
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	9.400	9.400	17.002,80
		5425002 Erstattung von Gemeinde	1.854.298	1.511.508	1.415.037,54
		5425003 Leistungserstattung von Gemeinde	324.752	263.749	325.393,46
		5425004 Erstattung von Gemeinde aus Bauhofleistungen	134.600	134.600	123.915,19
		5483000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	20.000	20.000	17.048,58
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	145.000	150.000	204.328,49
		5251001 Eigenleistung Bauhof	145.000	150.000	204.328,49
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484-5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599	sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	548.400	608.948	603.423,09
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.100	2.000	4.328,09
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	367.500	377.500	395.232,89
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	158.800	163.800	170.971,11
		5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	10.000	0,00
		5762000 Mahngebühren	1.000	1.000	2.385,00
		5790100 Agio	0	0	262,20
		5910000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	15.000	49.648	24.993,80
		5912000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000,- EUR netto	5.000	5.000	5.250,00
4.1		Summe ordentliche Erträge	5.374.900	4.950.929	4.799.209,44
5.		Materialaufwand:	2.400.200	2.125.919	1.964.374,87
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	935.150	885.450	760.181,07
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	30.000	30.000	29.282,35
		6000100 Wareneinkauf Getränke Bürgerhaus	15.000	15.000	16.380,34
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen	3.500	3.500	4.791,52
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	12.500	10.500	16.573,99
		6051000 Strom	324.000	330.500	320.921,60
		6054000 Heizöl	169.700	169.700	151.390,96
		6055000 Treibstoffe	37.500	35.600	34.099,98
		6056000 Wasser-Abwasser	60.700	49.400	48.550,49
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	126.500	80.500	50.508,26
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	7.000	5.210,81
		6065000 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.a.	81.000	68.000	17.195,27
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	47.500	65.500	30.806,09
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.a.	9.250	8.750	8.217,66
		6081000 Reinigungsmaterial	13.000	11.500	22.143,10
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	4.108,65
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.465.050	1.240.469	1.204.193,80
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	5.000	15.000	162,50

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	269.000	122.000	89.041,51
		6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	30.000	45.000	24.054,55
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	23.000	12.500	29.782,47
		6164000 Instandhaltung von Kfz	38.500	38.500	54.506,10
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	150.000	145.000	107.186,76
		6165100 Austausch Wasserzähler	36.000	5.000	1.287,18
		6166000 Wartungskosten	33.500	27.000	37.977,37
		6169000 Sonstige Fremdinstandhaltung	0	0	560,80
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	54.300	50.000	55.549,99
		6173000 Fremdreinigung	177.000	164.000	203.068,05
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.750	16.750	28.998,52
		6710000 Leasing	12.600	12.600	4.021,68
		6730000 Gebühren	59.700	54.100	64.083,89
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	34.800	33.200	32.203,85
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	15.700	15.200	15.413,94
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	70.000	66.000	70.239,00
		7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	43.000	43.500	43.000,00
		7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	388.000	366.719	334.355,64
		7176004 Erstattung an Gemeinde Pr. 01101- Personalmanagement	8.200	8.400	8.700,00
6.		Personalaufwand:	1.191.000	1.210.520	1.081.757,83
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter	927.800	945.450	840.086,64
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	927.800	945.450	840.086,64
6. b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	263.200	265.070	241.671,19
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	183.800	184.760	170.612,08
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.000	1.000	0,00
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	78.200	79.110	70.609,11
		6490000 Beihilfen Bezüge Bereich	200	200	450,00
7		Abschreibungen:	1.316.190	1.204.370	1.265.213,75
7. a	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.316.190	1.204.370	1.264.040,92
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	5.900	3.200	6.639,12
		6619000 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	550	550	548,59
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.177.580	1.079.930	1.108.623,53
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	37.300	29.530	34.286,40
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	84.000	84.200	100.174,87
		6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	7.600	4.100	9.059,36
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.260	2.860	4.709,05
7. b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	1.172,83
		6679000 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	1.172,83
8	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 790-796, 7970000-7990000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	47.810	43.710	47.681,36
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.710	3.210	2.674,72
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	7.500	7.500	4.674,01
		6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	6.000	6.000	10.849,21
		6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	4.500	4.500	20,00
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	300	300	1.057,20
		6832000 Telefonkosten	9.000	7.800	8.430,46
		6850000 Reisekosten	400	400	295,35
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	0	130,25
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	9.000	5.500	5.415,73
		6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	95,83
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	500	900	398,99
		6920000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	0	1.018,57
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	1.950,10
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500	7.500	10.670,94
8.1		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.955.200	4.584.519	4.359.027,81

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	377.870	398.080	376.740,93
		7710000 Bankzinsen	376.870	397.080	373.919,49
		7711000 Zinsen Kassenkredit	1.000	1.000	2.821,44
13.1	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	31.500	37.900	35.602,86
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und Kapitalbeschaffung	31.500	37.900	35.602,86
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.330	-69.570	27.837,84
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0	0	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	10.330	10.430	11.957,33
		7020000 Grundsteuer	7.280	7.380	7.282,25
		7030000 Kfz-Steuer	3.050	3.050	4.675,08
22.		Jahresgewinn/ Jahresverlust	0	-80.000	15.880,51
		<i>Nachrichtlich</i>			
		Verwendung des Jahresgewinns			
a)		zur Tilgung des Verlustvortrags	0	0	0,00
b)		zur Einstellung in Rücklagen	0	0	0,00
c)		zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0	0	0,00
d)		auf neue Rechnung vorzutragen	0	0	15.880,51
		oder			
		Behandlung des Jahresverlustes			
a)		zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0	0	0,00
b)		aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0	0	0,00
c)		auf neue Rechnung vorzutragen	0	80.000	0,00
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresverluste Wirtschaftsjahre 2011 bis 2016 = 291.484,61 EUR					

Erläuterungen:

Erträge:

Pos. 1 Umsatzerlöse:

Wassergeld und Zählermiete (908.000 EUR), Erstattung von Dritten für Leistungen des Bauhofs, Erstattungen aus dem kommunalen Haushalt für Leistungen des Bauhofs (134.600 EUR), Nutzungsentgelt für die Nutzung von Sportstätten, Kindergärten, Feuerwehrgerätehäuser und Friedhofskapellen (1.062.886 EUR), Miete für Büroräume im Verwaltungsgebäude (145.100 EUR), Zuweisungen des kommunalen Haushalts zum Ausgleich der Sparte II- Bauhof (1.854.298 EUR), pauschale Zuweisung aus dem kommunalen Haushalt Produkt 16299.- Eigenbetrieb Gemeindewerke Mörlenbach- zum Ausgleich der Gewinn- u. Verlustrechnung (324.752 EUR), Benutzungsgebühren und Erlöse aus Verkauf von Waren bei Veranstaltungen im Bürgerhaus- Mörlenbach- Mitte.

Pos. 3 Ertrag aus aktivierter Eigenleistung:

Leistungen des Bauhofs im Rahmen der Herstellung bzw. Beschaffung von Vermögensgegenständen.

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil:

- Erträge aus Schadenersatzleistungen, Mahngebühren, Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Grundstücken (20.000 EUR).
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen (insgesamt: 526.300 EUR)
- Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen werden ab dem Wirtschaftsjahr, auf Hinweis des Wirtschaftsprüfers, nicht mehr in der Gesamt- Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen. Die Erläuterungen hierzu sind in der Gewinn- und Verlustrechnung zur jeweiligen Sparte zu finden.

Aufwendungen:

Pos. 5 Materialaufwand:

a) Verkaufswaren, Büromaterial, Strom, Heizöl, Gas, Treibstoffe, Wasserbezug, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Reinigungsmaterial.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Fremdreinigung, Fremdentsorgung, Leistungen von Produkten des kommunalen Haushalts (439.200 EUR), Leasing, Gebühren für Wasseruntersuchungen, gebäudebezogene Versicherungen, KFZ Versicherungsbeiträge, Zuweisung an den Gewässerverband.

Die Steigerung des Materialaufwandes gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2017 beträgt EUR 274.281 EUR. Begründet ist die Steigerung durch die Veranschlagung von höherem Unterhaltungsaufwand für das immobile Vermögen. Für die Unterhaltung der Alla-Hopp Anlage wird ein Betrag von ca. 100.000 EUR zusätzlich notwendig.

Pos. 6 Personalaufwand:

Entgelte, AG- Anteil Sozialversicherung und ZVK Umlage für Beschäftigte des Bauhofs, Hausmeister und Reinigungskräfte. Trotz Einplanung einer linearen Tarifsteigerung von 2 % kann der Gesamtaufwand für die Personalkosten um 19.520 EUR gesenkt werden. Der Personalaufwand eines früheren Mitarbeiters im Bauhof wird ab dem 01.01.2018 im kommunalen Haushalt im Produkt 02301. Brand- schutz nachgewiesen.

Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:

Bilanzielle Abschreibung gem. Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstands.

Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:

Betriebs- und Geschäftsausgaben wie Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung, Beiträge, Versicherungen. Die Verrechnung des Aufwandes für die interne Leistungsverrechnung wird ab dem Wirtschaftsjahr 2017 lediglich in den Gewinn- und Verlustrechnungen der einzelnen Sparten nachgewiesen (siehe auch Erläuterungen zu Pos. 4)

Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 beträgt hiernach EUR 6.948.103,09. Die Darlehen aus dem Hessischen Inv. Fonds Abt B sind mit ihrer gesamten Restschuld zum 01.01.2011 auf den Eigenbetrieb übertragen.

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2018 wird die Darlehnsvaluta, unter Berücksichtigung der Ausschöpfung der Kreditemächtigung des Wirtschaftsjahres 2017, ca. 17,040 Millionen EUR betragen.

Zinsaufwendungen EUR 377.870 und Aufwand aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten für die Kreditbeschaffungskosten (Ansparraten und Sonderbeiträge) EUR 31.500.

Gegenüber dem Jahr 2017 ist der Ansatz für den Zinsaufwand 20.210 EUR günstiger eingeplant, da der Ansatz für 2017 in der vollen Höhe, durch günstige Zinsabschlüsse, nicht ausgeschöpft werden muss.

Pos. 17 Außerordentliche Erträge

Die Veranschlagung erfolgt ab dem Jahr 2018 unter Position 4.

Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben

Grundsteuern, KFZ- Steuer.

Vermögensplan

Zusammenfassung

Vermögensplan 2018

A) Einnahmen

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2016 EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
5.	Abschreibungen	1.316.190	1.204.370	1.265.213,75
5.1	Anlagenabgänge	20.000	50.000	5.245,20
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.500	37.900	35.602,86
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	710.000	675.000	362.508,00
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0,00
9.	Kreditaufnahmen	1.345.500	3.746.000	2.540.000,00
9.1	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0	0,00
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	0	0	15.880,51
11.	Abbau der flüssigen Mittel	0	96.430	665.415,54
12.	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	3.423.190	5.809.700	4.889.865,86

B) Ausgaben

(Mittelverwendung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016 EUR
		Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan	Verpflichtungs- ermächtigungen	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	2.055.500	0	4.421.000	0	3.588.211,74
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0,00
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
	a) am Kreditmarkt	631.000	0	579.900	0	486.121,63
	b) Anspardarlehen	52.500	0	37.500	0	45.000,00
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0	0,00
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0,00
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	526.300	0	541.300	0	566.204,00
5.1	Auflösung Ergebnismrücklagen	0	0	0	0	0,00
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	145.000	0	150.000	0	204.328,49
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	80.000	0	0,00
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	12.890	0	0	0	0,00
9.	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt	3.423.190	0	5.809.700	0	4.889.865,86

Erläuterungen:

Einnahmen (Deckungsmittel/ Mittelherkunft)

Pos. 5 Abschreibungen:

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung zu Position 7.

Da die Aufwendungen aus Abschreibungen nicht zahlungswirksam werden, dienen sie im Vermögensplan als Finanzierungsmittel, wenn die Abschreibungen im Erfolgsplan durch zahlungswirksame Erträge „verdient“ sind. Die verdienten Abschreibungen können im Vermögensplan 2018 nicht mehr zur Reduzierung des Kreditbedarfs eingesetzt werden. Sie werden zur Finanzierung der Tilgungsleistungen benötigt.

Pos. 5.1 Anlagenabgänge:

Finanzeinzahlungen aus der geplanten Veräußerung von Grundstücken.

Pos. 5.2 Sonstige nichtzahlungswirksame Aufwendungen:

Es handelt sich um die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzung für die Ansparraten und Sonderbeiträge aus der Gewährung der Darlehen aus dem Hess. Inv. Fonds. Abt. B. Da diese Aufwendungen nicht zahlungswirksam werden, dienen sie als Finanzierungsmittel (Eigenmittel) im Vermögensplan.

Pos. 6 Ertragszuschüsse/ Zuweisungen:

Geplante Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen, Zuweisungen des Bundes und des Landes, als Komplementärmittel für geplante Investitionen mit insgesamt 710.000 EUR. Der Betrag beinhaltet insbesondere die Zuweisung des Bundes (Kommunales Investitionsprogramm KIP) für die Grunderneuerung der Sport- und Kulturhalle im OT Weiher und die geplante Landeszuweisung für die Umstellung der Flutlichtanlage im Weschnitztalstadion auf LED.

Pos. 9 Kreditaufnahmen:

Kreditaufnahme zur Finanzierung des Vermögensplans. Die Fremdfinanzierungsquote beträgt 65,46 %.

Pos. 10 Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)

Keine Veranschlagung

Pos.11 Abbau der flüssigen Mittel:

Keine Veranschlagung

Ausgaben (Mittelverwendung)

Pos. 1 Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte (Investitionen):

Investitionen auf der Basis des beschlossenen Investitionsprogramms und der Beschlüsse der gemeindlichen Gremien.

Detailaufstellungen der einzelnen Investitionen sind den Teilplänen zu den einzelnen Bereichen des Vermögensplans beigefügt.

Pos. 3 Tilgung von Krediten:

a) Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung Position 13. Die erforderlichen Tilgungsleistungen sind gem. Tilgungsplan veranschlagt.

b) Tilgung der Anspardarlehn aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B für die Grundsanierung des Umkleidegebäudes im Weschnitztalstadion. Die Darlehen werden am 01.01.2020 in Höhe von 750.000 EUR bzw. am 01.01.2021 mit 300.000 EUR zur Auszahlung fällig.

Pos. 5 Auflösung Ertragszuschüsse:

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung zu Position 4.

Der Ertrag aus der Auflösung ist nicht zahlungswirksam, weshalb im Vermögensplan ein entsprechender Gegenposten zu Position 5 (Einnahmen/Mittelherkunft) gebildet werden muss.

Pos. 5.1 Auflösung Ergebnisrücklagen:

Keine Veranschlagung.

Pos. 6 Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung:

Siehe Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung Position 3.

Der Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Eine Veranschlagung auf der Ausgabenseite des Vermögensplans ist deshalb vorzunehmen.

Pos. 7 Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust):

Keine Veranschlagung.

Pos. 8 Erhöhung der flüssigen Mittel:

Zahlungswirksamer Überschuss des Vermögensplans zum Aufbau der liquiden Mittel.

Gewinn- und Verlustrechnung

Teilpläne

Teil I- Wasserversorgung

Gewinn- und Verlustrechnung

- Euro -

Teil I- Wasserversorgung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse			
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	929.019	928.556	893.228,81
		5110000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	11.019	10.556	4.561,20
		5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	918.000	918.000	888.655,31
		5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0	0	0,00
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484-5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil			
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	16.600	16.600	18.314,28
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	0	0	1.678,03
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.600	4.600	4.516,43
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	12.000	12.000	12.119,82
4.1		Summe ordentliche Erträge	945.619	945.156	911.543,09
5.		Materialaufwand:	390.189	392.326	300.565,76
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	128.750	133.750	111.707,39
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	12.000	12.000	11.335,28
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	2.000	2.000	3.103,68
		6051000 Strom	70.000	65.000	68.903,87
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	9.000	9.000	4.850,35
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	35.000	45.000	23.338,83
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.a.	750	750	175,38
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen			
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	261.439	258.576	188.858,37
		6120000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	5.000	15.000	162,50
		6162000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	30.000	45.000	24.054,55
		6164000 Instandhaltung von Kfz	3.000	3.000	2.689,36
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	40.000	50.000	29.024,52
		6165100 Austausch Wasserzähler	36.000	5.000	1.287,18
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000	10.000	13.660,59
		6710000 Leasing	8.500	8.500	0,00
		6730000 Gebühren	55.000	50.000	58.569,66
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	700	550	516,13
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200	2.200	2.145,43
		<i>7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000,00</i>
		<i>7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke</i>	<i>31.039</i>	<i>29.326</i>	<i>16.748,45</i>
6.		Personalaufwand:	1.000	1.000	0,00
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter	0	0	0,00
6. b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	1.000	1.000	0,00
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.000	1.000	0,00
7		Abschreibungen:	258.210	252.010	262.680,38
7. a	6600000- 6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	258.210	252.010	262.680,38
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	4.800	2.400	4.996,88
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	231.000	225.200	227.644,83
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	14.500	20.000	20.673,72
		6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	7.600	4.100	9.059,36
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	310	310	305,59

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
7. b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0,00
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000- 7128000, 790-796, 7970000- 7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	148.700	149.100	190.722,47
		6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	6.000	6.000	10.849,21
		6832000 Telefonkosten	3.500	3.500	2.494,41
		6850000 Reisekosten	200	200	0,00
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	0	0	130,25
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.500	0,00
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	500	900	398,99
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	160,42
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	7.000	7.000	7.000,00
		9679900 ILV an Teil II aus Leistungen Bauhof	130.000	130.000	169.689,19
8.1		Summe der ordentlichen Aufwendungen	798.099	794.436	753.968,61
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147.000	150.400	149.670,58
		7710000 Bankzinsen	146.000	149.400	146.849,14
		7711000 Zinsen Kassenkredit	1.000	1.000	2.821,44
13.1	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	200	0	159,44
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und Kapitalbeschaffung	200	0	159,44
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	320	320	7.744,46
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0	0	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	320	320	278,92
		7020000 Grundsteuer	120	120	110,92
		7030000 Kfz-Steuer	200	200	168,00
22.		Jahresgewinn/ Jahresverlust	0	0	7.465,54

Erläuterungen:

Erträge:

Pos. 1 Umsatzerlöse:

- ⇒ Wassergeld 425.000 cbm x 2,05 EUR/cbm zuzüglich Zählermiete = 918.000 EUR,
- ⇒ Leistungen Bauhof für Dritte z.B. Reparatur Wasserleitungshausanschluss = 11.019 EUR

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:

- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Wasserbeiträge gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes 16.600 EUR.

Aufwendungen:

Pos. 5 Materialaufwand:

a) Büromaterial, Stromkosten, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.
Die Aufwendungen sind insgesamt mit EUR 128.750 kalkuliert.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Ing. Honorar (Festsetzung von Wasserschutzzonen u.a.), Austausch von Wasserzählern nach Ablauf des Eichzeitraumes, Leasing, Gebühren für Wasseruntersuchungen, gebäudebezogene Versicherungen, KFZ- Versicherungsbeiträge, Erstattung an Produkte des kommunalen Haushalts für administrative Leistungen (71.039 EUR) u.a.
Die Aufwendungen sind mit insgesamt 261.439 EUR kalkuliert.

Die Aufwendungen in Pos. 5 bleiben gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2017 fast unverändert.

Pos. 6 Personalaufwand:

Beiträge zur Berufsgenossenschaft.

Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:

Bilanzielle Abschreibung gem. aktuellem Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:

- ⇒ Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- u. Fortbildung.
- ⇒ Verrechnung der Leistungen des Bauhofs für den Bereich der Wasserversorgung (3.315 Std. x 39,85 EUR/Std.). Der Stundenverrechnungssatz beinhaltet ab dem Jahr 2011 neben dem Personalaufwand auch die anteiligen Kosten für Material, Maschinen und Geräte.
- ⇒ Verrechnung der Büromiete im Verwaltungsgebäude (23,80 qm x 280,00 EUR p. a.)

Die Aufwendungen sind auf Vorjahresniveau eingeplant.

Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich Wasserversorgung beträgt EUR 2.456.329,45.

Die Zinsaufwendungen sind im Zins- und Tilgungsplan berechnet und entsprechend in der Gewinn- und Verlustrechnung eingestellt.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditemächtigungen der Vorjahre und für das Wirtschaftsjahr 2018. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

Pos. 17 Außerordentliche Erträge:

Es erfolgt keine Veranschlagung.

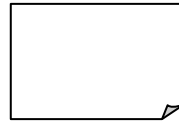
Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben

KFZ- Steuer.

Pos. 22 Jahresgewinn:

Durch die zum 01.01.2014 beschlossene Erhöhung der Wassergebühren kann die Sparte I- Wasserversorgung planerisch ausgeglichen werden. Nach der Kalkulation kann ein Ausgleich auch in den Jahren 2019-2021 ohne Gebührenerhöhung erreicht werden.

Persönliche Bemerkungen:



Gewinn- und Verlustrechnung

Teilpläne

Teil II- Bauhof

Gewinn- und Verlustrechnung

- Euro -

Teil II- Bauhof

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	2.025.743	1.680.906	1.573.947,33
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	1.200	600	438,51
		5005000 Pachtzins für Standplätze Glascontainer	13.600	12.000	13.666,37
		5060000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	100	100	0,00
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	1.945	2.098	2.024,69
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	0	0	1.816,45
		5425002 Erstattung von Gemeinde	1.854.298	1.511.508	1.415.037,54
		5425004 Erstattung von Gemeinde aus Bauhofleistungen	134.600	134.600	123.915,19
		5483000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	20.000	20.000	17.048,58
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	145.000	150.000	204.328,49
		5251001 Eigenleistung Bauhof	145.000	150.000	204.328,49
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484-5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	1.477.400	1.503.300	1.386.416,77
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	100	0	1.189,79
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	184.100	195.100	208.965,11
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	146.800	151.800	158.851,29
		5481000 Kostenerstattungen vom Land	0	10.000	0,00
		5762000 Mahngebühren	1.000	1.000	2.385,00
		5912000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000,- EUR netto	5.000	5.000	5.250,00
		9500000 ILV Erträge	1.140.400	1.140.400	1.009.775,58
4.1		Summe ordentliche Erträge	3.648.143	3.334.206	3.164.692,59
5.		Materialaufwand:	943.943	766.736	685.549,66
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	376.300	333.100	261.794,62
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	18.000	18.000	16.389,22
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen	1.500	1.500	1.673,74
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	12.500	10.500	16.573,99
		6051000 Strom	125.500	132.000	119.214,40
		6054000 Heizöl	7.500	7.500	7.789,34
		6055000 Treibstoffe	35.000	35.000	33.610,70
		6056000 Wasser-Abwasser	5.300	5.100	4.936,48
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	66.000	21.000	20.514,53
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	5.000	2.943,33
		6065000 Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.a.	81.000	68.000	17.195,27
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	11.000	19.000	6.024,02
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.a.	8.500	8.000	8.042,28
		6081000 Reinigungsmaterial	2.500	2.500	2.778,67
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	4.108,65
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen	567.643	433.636	423.755,04
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	115.000	16.500	6.032,99
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	6.000	3.829,00
		6164000 Instandhaltung von Kfz	35.000	35.000	51.624,57
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	110.000	95.000	78.162,24
		6166000 Wartungskosten	10.500	4.500	4.919,85
		6169000 Sonstige Fremdinstandhaltung	0	0	560,80

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	31.500	29.000	28.684,73
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.250	6.250	10.842,44
		6710000 Leasing	4.100	4.100	4.021,68
		6730000 Gebühren	4.700	4.100	5.514,23
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	900	900	838,73
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	13.000	13.000	12.713,68
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	70.000	66.000	70.239,00
		<i>7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke</i>	<i>153.493</i>	<i>145.086</i>	<i>137.271,10</i>
		<i>7176004 Erstattung an Gemeinde Pr. 01101- Personalmanagement</i>	<i>8.200</i>	<i>8.200</i>	<i>8.500,00</i>
6.		Personalaufwand:	1.102.200	1.115.820	991.432,37
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter	860.000	872.750	769.389,70
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	860.000	872.750	769.389,70
6. b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	242.200	243.070	222.042,67
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	170.000	170.260	153.653,01
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	72.000	72.610	67.939,66
		6490000 Beihilfen Bezüge Bereich	200	200	450,00
7		Abschreibungen:	651.980	605.230	639.890,62
7. a	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	651.980	605.230	639.559,62
		6611000 Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte	1.100	800	1.642,24
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	573.280	534.230	549.340,59
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	10.300	6.000	8.261,42
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	65.000	61.800	76.455,98
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.300	2.400	3.859,39
7. b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	331,00
		6679000 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	331,00
8	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 790-796, 7970000-7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	807.100	780.500	697.220,69
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.000	2.500	1.881,72
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.000	5.000	4.379,71
		6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	0	0	0,00
		6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	4.500	4.500	20,00
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	300	300	1.057,20
		6832000 Telefonkosten	2.500	2.500	1.989,32
		6850000 Reisekosten	200	200	57,00
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	0	0,00
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	7.500	4.000	5.415,73
		6890000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	0	0	0,00
		6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	95,83
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	0	0	0,00
		6920000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	0	0	1.018,57
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	1.743,29
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.500	2.500	3.848,11
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	11.300	11.300	11.300,00
		9679900 ILV an Teil II aus Leistungen Bauhof	770.900	747.600	664.414,21
8.1		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.505.223	3.268.286	3.014.093,34
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	138.060	141.060	138.669,92
		7710000 Bankzinsen	138.060	141.060	138.669,92
		7711000 Zinsen Kassenkredit	0	0	0,00
13.1	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	0	0	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
14.		<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>4.860</u>	<u>-75.140</u>	<u>11.929,33</u>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0	0	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	4.860	4.860	6.352,54
		7020000 Grundsteuer	2.360	2.360	2.153,46
		7030000 Kfz-Steuer	2.500	2.500	4.199,08
22.		<u>Jahresgewinn/ Jahresverlust</u>	<u>0</u>	<u>-80.000</u>	<u>5.576,79</u>

Erläuterungen:

Erträge:

Pos. 1 Umsatzerlöse:

- ⇒ Verrechnung von Leistungen des Bauhofes an Produkte des kommunalen Haushalts = 134.600 EUR
- ⇒ Miete Standplätze Glascontainer und Parkflächen = 12.600 EUR
- ⇒ Erstattung ZAKB für Leistungen des Bauhofs im Rahmen der Abfallbeseitigung = 20.000 EUR
- ⇒ Sonstige Umsatzerlöse (Erstattung von Leistungen des Bauhofes für Dritte, Fischereipacht, Verkauf von Broschüren u.a.) = 3.245 EUR
- ⇒ Erstattung aus dem Gemeindehaushalt für Leistungen des Bauhofs = 1.854.298 EUR

Pos. 3 Ertrag aus aktivierter Eigenleistung:

Leistungen des Bauhofs im Rahmen der Herstellung bzw. Beschaffung von Vermögensgegenständen.

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:

- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Investitionszuweisungen gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes = 330.900 EUR
- ⇒ Verrechnung von Leistungen des Bauhofs aus Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs = 1.140.400 EUR (= 28.600 Std. x 39,85 EUR).
- ⇒ Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen = 5.000 EUR.

Aufwendungen:

Pos. 5 Materialaufwand:

a) Büromaterial, Stromkosten, Wasserbezug, Heizöl, Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.

Der Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahr um 13.500 EUR oder 12,97 %.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Fremdensorgung, Leasing, KFZ Versicherungsbeiträge, Zuweisung an Gewässerverband, Erstattung an den kommunalen Haushalt für administrative Leistungen (161.693 EUR) u.a. Gegenüber den Ansätzen 2017 steigt der Aufwand für bezogene Leistungen um ca. 135.000 EUR. Allein für die Unterhaltung und den Betrieb der Alla-Hopp Anlage sind ca. 100.000 EUR an Aufwand zusätzlich eingeplant.

Pos. 6 Personalaufwand:

Entgelte, AG- Anteil Sozialversicherung und ZVK Umlage für Beschäftigte des Bauhofs. Anpassung des Ansatzes linear um 2 % aufgrund des zu erwartenden Tarifabschlusses (ca. 22.000 EUR). Trotzdem sinkt der Personalaufwand gegenüber den Ansätzen aus dem Vorjahr um 13.620 EUR, da ab dem 01.01.2018 der Personalaufwand eines Mitarbeiters des Bauhofes im kommunalen Haushalt im Produkt 02301. Brandschutz nachgewiesen wird.

Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:

Bilanzielle Abschreibung gem. Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Durch Aktivierung neuer Vermögensgegenstände erhöht sich der Aufwand gegenüber dem Vorjahr um 46.750 EUR.

Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:

- ⇒ Betriebs- und Geschäftsausgaben wie Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung, Beiträge, Versicherungen = 24.900 EUR
- ⇒ Verrechnung der Leistungen des Bauhofs für die einzelnen Kostenstellen im Teilbereich Bauhof (19.340 Std. x 39,85 EUR/Std). Der Stundenverrechnungssatz beinhaltet ab dem Jahr 2011 neben dem Personalaufwand auch die anteiligen Kosten für Material, Maschinen und Geräte.
Ansatz: 770.000 EUR
- ⇒ Verrechnung der Büromiete im Verwaltungsgebäude für einzelne Kostenstellen des Teilbereiches Bauhof (39,61 qm x 280,00 EUR p. a.)
Ansatz: 11.300 EUR

Das Gesamtvolumen für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigt gegenüber dem Jahr 2017 um 26.600 EUR.

Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich der Sparte II- Bauhof beträgt EUR 1.859.447,25.

Die Zinsaufwendungen sind im Zins- und Tilgungsplan berechnet und entsprechend in die Gewinn- und Verlustrechnung eingestellt. Der voraussichtliche Zinsaufwand für die Finanzierung der weiteren geplanten Investitionsmaßnahmen kann durch Minderung des Zinsaufwandes aus bestehenden Darlehen durch deren planmäßige Tilgung aufgefangen werden. Weiterhin wirkt sich der weitere günstige Zinsmarkt positiv auf den Aufwandsbereich aus.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditermächtigungen der Vorjahre und 2018. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

Pos. 17 Außerordentliche Erträge:

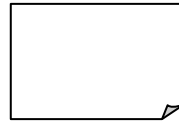
Keine Veranschlagung.

Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben

Grundsteuer, KFZ- Steuer.

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen auf die einzelnen Produkte des Bereiches II (Bauhof) ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle.

Persönliche Bemerkungen:



Gewinn- und Verlustrechnung

Teilpläne

Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

Gewinn- und Verlustrechnung

- Euro -

Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	1.726.738	1.582.519	1.524.281,72
		5000000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen	25.000	25.000	16.546,47
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	104.600	115.600	78.835,82
		5003001 Nutzungsentgelt aus Überlassung Gebäude und Flächen	1.062.886	970.670	925.406,37
		5003010 Mieterträge aus Überlassung Büroräume Verwaltungsgebäude	145.100	145.100	145.100,00
		5003100 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen- steuerpflichtig-	35.000	35.000	15.864,32
		5004000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	20.000	18.000	1.596,23
		5090000 Sonstige Umsatzerlöse	0	0	365,00
		5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	9.400	9.400	15.174,05
		5425003 Leistungserstattung von Gemeinde	324.752	263.749	325.393,46
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	5251001	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484-5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599, 9500000	sonstige betrieblichen Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	228.500	263.148	242.167,62
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.000	2.000	1.460,27
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	178.800	177.800	181.751,35
		5790100 Agio	0	0	262,20
		5910000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	15.000	49.648	24.993,80
		9500000 ILV Erträge	33.700	33.700	33.700,00
4.1		Summe ordentliche Erträge	1.955.238	1.845.667	1.766.449,34
5.		Materialaufwand:	1.066.068	966.857	978.259,45
5. a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	430.100	418.600	386.679,06
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0	0	1.557,85
		6000100 Wareneinkauf Getränke Bürgerhaus	15.000	15.000	16.380,34
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen	0	0	14,10
		6051000 Strom	128.500	133.500	132.803,33
		6054000 Heizöl	162.200	162.200	143.601,62
		6055000 Treibstoffe	2.500	600	489,28
		6056000 Wasser-Abwasser	55.400	44.300	43.614,01
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	51.500	50.500	25.143,38
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	2.000	2.267,48
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	1.500	1.500	1.443,24
		6081000 Reinigungsmaterial	10.500	9.000	19.364,43
5. b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon: Aufwendungen für bezogene Leistungen	635.968	548.257	591.580,39
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	154.000	105.500	83.008,52
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	18.000	6.500	25.953,47
		6164000 Instandhaltung von Kfz	500	500	192,17
		6166000 Wartungskosten	23.000	22.500	33.057,52
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	22.800	21.000	26.865,26
		6173000 Fremdreinigung	177.000	164.000	203.068,05
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	500	4.495,49
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	33.200	31.750	30.848,99
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	500	0	554,83
		7176001 Erstattung an Gemeinde Produkt 01204. Veranlagungen	3.000	3.500	3.000,00
		7176002 Erstattung an Gemeinde Produkt 16299- Gemeindewerke	203.468	192.307	180.336,09

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2016
			2018	2017	
1	2	3	4	5	6
		<i>7176004 Erstattung an Gemeinde Pr. 01101- Personalmanagement</i>	0	200	200,00
6.		Personalaufwand:	87.800	93.700	90.325,46
6. a	62-63	davon: Löhne- Gehälter	67.800	72.700	70.696,94
		6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	67.800	72.700	70.696,94
6. b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	20.000	21.000	19.628,52
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	13.800	14.500	16.959,07
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	6.200	6.500	2.669,45
7		Abschreibungen:	406.000	347.130	362.642,75
7. a	6600000-6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	406.000	347.130	361.800,92
		6619000 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	550	550	548,59
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	373.300	320.500	331.638,11
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	27.000	23.530	26.024,98
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	4.500	2.400	3.045,17
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	650	150	544,07
7. b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	841,83
		6679000 Sonstige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen	0	0	841,83
8	6700000, 6751000-6890000, 6909-6999, 7120-7121, 7123000-7128000, 790-796, 7970000-7990000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	266.110	288.210	203.213,78
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	710	710	793,00
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	2.500	2.500	294,30
		6832000 Telefonkosten	3.000	1.800	3.946,73
		6850000 Reisekosten	0	0	238,35
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	46,39
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000	6.822,83
		9650000 ILV an Teil III Miete Verwaltungsgebäude	15.400	15.400	15.400,00
		9679900 ILV an Teil II aus Leistungen Bauhof	239.500	262.800	175.672,18
8.1		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.825.978	1.695.897	1.634.441,44
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
13.	7710-7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.810	106.620	88.400,43
		7710000 Bankzinsen	92.810	106.620	88.400,43
13.1	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	31.300	37.900	35.443,42
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs und Kapitalbeschaffung	31.300	37.900	35.443,42
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.150	5.250	8.164,05
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträge	0	0	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	5.150	5.250	5.325,87
		7020000 Grundsteuer	4.800	4.900	5.017,87
		7030000 Kfz-Steuer	350	350	308,00
22.		Jahresgewinn/ Jahresverlust	0	0	2.838,18

Erläuterungen:

Erträge:

Pos. 1 Umsatzerlöse:

- ⇒ Benutzungsgebühren Sportstätten, Feuerwehrgerätehäuser, Friedhofskapellen = 4.600 EUR
- ⇒ Umsatzerlöse aus der Vermietung des Bürgerhauses Mörlenbach- Mitte = 100.000 EUR
- ⇒ Mieten für Gemeindewohnungen = 60.000 EUR
- ⇒ Mieten für Nutzung des Verwaltungsgebäudes = 145.100 EUR
- ⇒ Entgelte für Nutzung Gebäude und Außenanlagen (Kindergärten, Sportstätten, Feuerwehrgerätehäuser, Friedhöfe) = 1.062.886 EUR
- ⇒ Pacht- und sonstige Erträge= 29.400 EUR
- ⇒ Pauschale Erstattung aus dem kommunalen Haushalt (Produkt 16299. Eigenbetrieb Gemeindewerke) zur teilweisen Verlustabdeckung = 324.752 EUR

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge und Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil:

- ⇒ Sonstige Erträge z.B. (Schadensersatzleistungen) = 1.000 EUR
- ⇒ Ertragswirksame Auflösung der Investitionszuweisungen gem. der Nutzungsdauer des finanzierten Vermögensgegenstandes = 178.800 EUR
- ⇒ Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (Buchgewinn) = 15.000 EUR
- ⇒ Verrechnung der Mieten für die Nutzung des Verwaltungsgebäudes von Produkten des Eigenbetriebs = 33.700 EUR

Aufwendungen:

Pos. 5 Materialaufwand:

a) Büromaterial, Stromkosten, Wasserbezug, Heizöl, Treibstoffe, Reinigungsmaterial, Materialaufwand für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, technischen Anlagen, Außenanlagen und Einrichtung.

Die Steigerung des Aufwandes gegenüber den Ansätzen 2017 beträgt 11.500 EUR.

b) Fremdleistungen für Unterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden, Außenanlagen und Einrichtung, Wartungskosten, Fremdreinigung, Fremdentsorgung, gebäudebezogene Versicherungen, Erstattung an den Gemeindehaushalt für administrative Leistungen (206.468 EUR) u.a.

Die Erhöhung des Aufwandes gegenüber dem Wirtschaftsplan 2017 beträgt 87.711 EUR und ist mit zusätzlichem Aufwand für die Unterhaltung des immobilien Vermögens begründet.

Pos. 6 Personalaufwand:

Entgelte, AG- Anteil Sozialversicherung und ZVK Umlage für Reinigungskräfte und Hausmeister. Anpassung des Ansatzes aufgrund des gültigen Tarifvertrages.

Der Gesamtaufwand sinkt gegenüber den Festsetzungen des Vorjahres um 5.900 EUR

Pos. 7 Abschreibungen auf Anlagevermögen:

Bilanzielle Abschreibung gem. aktuellen Anlagennachweis aufgrund der gewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Die Erhöhung des Aufwandes für die Abschreibungen resultiert aus der Aktivierung von neuen Vermögensgegenständen nach deren Fertigstellung bzw. Beschaffung.

Pos. 8 Sonstige betrieblichen Aufwendungen:

- ⇒ Betriebs- und Geschäftsausgaben wie Fachliteratur, Telefonkosten, Reisekosten, Aus- und Fortbildung = 11.210 EUR
- ⇒ Verrechnung der Leistungen des Bauhofs für die einzelnen Kostenstellen im Teilbereich Gebäude- u. Immobilienwirtschaft (6.000 Std. x 39,85 EUR/Std). Der Stundenverrechnungssatz beinhaltet ab dem Jahr 2011 neben dem Personalaufwand auch die anteiligen Kosten für Material, Maschinen und Geräte.
Ansatz: 239.500 EUR
- ⇒ Verrechnung der Büromiete im Verwaltungsgebäude für einzelne Kostenstellen des Teilbereiches Gebäude- u. Immobilienwirtschaft (54,40 qm x 280,00 EUR p. a.)
Ansatz: 15.400 EUR

Insgesamt sinken die Aufwendungen unter Pos. 8 gegenüber dem Wirtschaftsplan 2017 um 22.100 EUR.

Pos. 13 Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen:

Im Rahmen der Zuordnung von Vermögensgegenständen zum Eigenbetrieb werden auch entsprechende langfristige Kreditverbindlichkeiten den einzelnen Bereichen (Sparten) des Eigenbetriebs zugeordnet. Die Darlehnsvaluta zum 01.01.2011 für den Bereich der Sparte III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft beträgt EUR 2.632.326,39.

Berücksichtigt sind die anteiligen Zinsaufwendungen aus den Kreditermächtigungen der Vorjahre und 2018. Die Kreditaufnahmen erfolgen zunächst nach dem Gesamtdeckungsprinzip. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses wird der Zinsaufwand auf die einzelnen Sparten des Eigenbetriebs, nach der Abrechnung der Vermögenspläne für die einzelnen Sparten, verursachungsgerecht aufgeteilt.

Pos. 13.1 Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam:

Nicht zahlungswirksame Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten für die Ansparraten und Sonderbeiträge aus der Gewährung von Darlehen aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B.

Pos. 17 Außerordentliche Erträge:

Keine Veranschlagung.

Pos. 21 Sonstige Steuern und Abgaben

Grundsteuer, KFZ- Steuer.

Die Aufteilung der Erträge und Aufwendungen auf die einzelnen Produkte des Bereiches III (Gebäude- u. Immobilienwirtschaft) ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle.

Zusammenstellung der Ertrags u. Aufwandsarten

Ifd Nr.	Bezeichnung Ertrags- u. Aufwandsarten	Produkte										Summe EUR
		10301. EUR	10302. EUR	10303. EUR	10304. EUR	10305. EUR	10306. EUR	10307. EUR	10308. EUR	10309. EUR	10310. EUR	
1.	Umsatzerlöse	27.457	302.791	470.991	334.500	125.726	167.378	145.100	129.280	20.015	3.500	1.726.738
	davon Umsatzerlöse Produkte Haushalt Gemeinde	7.357	302.791	466.991	234.500	125.726	167.378	145.100	69.280	13.615	0	1.532.738
3.	Ertrag aus aktivierter Eigenleistung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betrieblichen Erträge	15.000	41.100	58.000	24.000	34.000	1.800	34.600	15.000	5.000	0	228.500
	davon Erstattung von Haushalt Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Ertrag aus Auflösung von Sonderposten	0	41.100	58.000	23.000	34.000	1.800	900	15.000	5.000	0	178.800
	davon Erträge aus Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	33.700	0	0	0	33.700

5. Materialaufwand												
5.a	Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0	66.500	132.000	109.500	40.000	32.200	32.000	14.700	3.200	0	430.100
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.451	153.591	129.591	115.800	28.776	55.168	51.456	48.780	14.355	0	635.968
	davon Erstattung an Gemeinde PR 16299.	38.451	28.091	28.091	38.800	10.476	16.568	16.956	16.180	9.855	0	203.468
	Summe Materialaufwand	38.451	220.091	261.591	225.300	68.776	87.368	83.456	63.480	17.555	0	1.066.068

6. Personalaufwand												
6.a	Entgeltete Beschäftigte	0	0	28.200	22.000	2.600	0	15.000	0	0	0	67.800
6.b	soziale Abgaben und Aufwendungen	0	0	8.300	6.600	800	0	4.300	0	0	0	20.000
	Summe Personalaufwand	0	0	36.500	28.600	3.400	0	19.300	0	0	0	87.800

7.	Abschreibungen	550	69.000	134.000	83.350	40.100	27.400	16.400	28.400	6.800	0	406.000
8.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	4.700	49.200	58.200	17.200	45.200	42.410	26.500	22.600	0	100	266.110
	davon Aufwand für Leistungsverrechnung	2.200	49.200	52.200	15.200	45.200	42.200	26.500	22.200	0	0	254.900
11.	Zinserträge und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Zinsaufwendungen, Kreditbeschaffungskosten	10.000	5.500	38.700	3.700	2.250	12.000	24.200	27.500	260	0	124.110
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Tätigkeit	-11.244	100	0	350	0	0	9.844	2.300	400	3.400	5.150
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern und Abgaben	2.000	100	0	350	0	0	0	2.300	400	0	5.150
22.	Jahresgewinn/- verlust	-13.244	0	0	0	0	0	9.844	0	0	3.400	0

Vermögensplan

Teilpläne

Teil I- Wasserversorgung

Teil II- Bauhof

Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

Vermögensplan 2018
Teil I- Wasserversorgung

A) Einnahmen

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016 in EUR
		Plan	Verpflichtungsermächtigungen	Plan	Verpflichtungsermächtigungen	
1.	Zuführung zum Eigenkapital		0		0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		0		0	0,00
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen		0		0	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen		0		0	0,00
5.	Abschreibungen		258.210		252.010	0,00
5.1	Anlagenabgänge		0		0	0,00
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen		200		0	0,00
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen		0		0	0,00
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen		0		0	0,00
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen		0		0	0,00
9.	Kreditaufnahmen		493.000		475.000	0,00
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung		0		0	0,00
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)		0		0	0,00
11.	Abbau der flüssigen Mittel		0		0	0,00
12.	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt		751.410		727.010	0,00

B) Ausgaben

(Mittelverwendung)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016 in EUR
		Plan	Verpflichtungsermächtigungen	Plan	Verpflichtungsermächtigungen	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	493.000	0	475.000	0	0,00
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0,00
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
	a) am Kreditmarkt	133.000	0	119.500	0	0,00
	b) Anspardarlehen	0	0	0	0	0,00
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0	0,00
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0,00
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	16.600	0	16.600	0	0,00
5.1	Auflösung Ergebnissrücklagen	0	0	0	0	0,00
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0,00
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	0	0	0,00
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	108.810	0	115.910	0	0,00
9.	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt	751.410	0	727.010	0	0,00
	Das Ergebnis 2016 wird im Gesamtvermögensplan nachgewiesen.					

Erläuterungen zum Vermögensplan Teil I- Wasserversorgung

Einnahmen

Pos. 5 Abschreibungen auf das Anlagevermögen. Der Aufwand ist in der G u. V für die Wasserversorgung nicht zahlungswirksam und dient daher im Vermögensplan als Finanzierungsmittel für die Investitionen und zur Abdeckung der Tilgungsleistungen

Pos. 9 Kreditaufnahme im Teilvermögensplan Wasserversorgung. Die Kreditfinanzierung beträgt 100 %.

Ausgaben

Pos. 1 Siehe nachfolgende Tabelle der Einzelinvestitionen

Produkt	Konto	Maßnahme	EUR
11301	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	3.000
11301	8418210	Erwerb von Grundstücken (Wasserversorgung)	15.000
11301	8428510	Regenerierung Brunnen Weiher 3+4, Ober-Mumbach 1+2	50.000
11301	8428510	HBH Geisenbach, Auskleidung und Erweiterung PE Rohwasserf.	150.000
11301	8428510	Fernüberwachung, Umstellung Funk	40.000
11301	8428510	Überbauung Brunnen Groß-Breitenbach inkl. Steuerung	60.000
11301	8428520	Erkundungsbohrungen für neue Trinkwasserbrunnen	50.000
11301	8428520	Erneuerung Pumpleitung PS Steinböhl zum HBH Steinböhl	70.000
11301	8428510	Grunderneuerung Quellkamern, Quellsammelschächte	40.000
11301	8438310	Leckortungsgerät, sonstige Geräte über der Wertgrenze	15.000
Summe			493.000

Pos. 3 a Tilgungsleistungen gem. dem Zins- und Tilgungsplan.

Pos. 5 Auflösung der gewährten Investitionszuweisungen und Beiträge. Der Ertrag ist in der G u. V nicht zahlungswirksam und muss aus diesem Grund im Vermögensplan als Ausgabe angesetzt werden, da hierdurch die liquiden Mittel entsprechend vermindert werden.

Pos. 8 zahlungswirksamer Überschuss im Vermögensplan Sparte I zur Erhöhung der liquiden Mittel

Vermögensplan 2018

Teil II- Bauhof

A) Einnahmen

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2016
		2018	2017	
		EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
5.	Abschreibungen	651.980	605.230	0,00
5.1	Anlagenabgänge	0	0	0,00
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	0	0,00
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	10.000	330.000	0,00
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0	0,00
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0,00
9.	Kreditaufnahmen	317.500	723.000	0,00
9.1.	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0	0,00
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	0	0	0,00
11.	Abbau der flüssigen Mittel	0	124.070	0,00
12.	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	979.480	1.782.300	0,00

B) Ausgaben

(Mittelverwendung)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016
		Plan	Verpflichtungs-ermächtigungen	Plan	Verpflichtungs-ermächtigungen	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	327.500	0	1.053.000	0	0,00
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0,00
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
	a) am Kreditmarkt	162.000	0	152.400	0	0,00
	b) Anspardarlehen	0	0	0	0	0,00
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0	0,00
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0,00
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	330.900	0	346.900	0	0,00
5.1	Auflösung Ergebnismrücklagen	0	0	0	0	0,00
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	145.000	0	150.000	0	0,00
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	80.000	0	0,00
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	14.080	0	0	0	0,00
9.	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt	979.480	0	1.782.300	0	0,00
	Das Ergebnis 2016 wird im Gesamtvermögensplan nachgewiesen.					

Erläuterungen zum Vermögensplan Teil II- Bauhof

Einnahmen

Pos. 5 Abschreibungen auf das Anlagevermögen. Der Aufwand ist in der G u. V Sparte II- Bauhof nicht zahlungswirksam und dient daher im Vermögensplan als Finanzierungsmittel zur Abdeckung der Tilgungsleistungen.

Pos. 6 Erschließungsbeiträge und Zuweisungen des Landes gem. der nachfolgenden Aufstellung

Produkt	Konto KVKR	Bezeichnung	Betrag in EUR
01304	8208180	Erschließungsbeiträge	10.000
		Summe	10.000

Pos. 9 Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen gem. Pos. 1 (Ausgaben). Die Fremdfinanzierungsquote beträgt 96,95%.

Pos. 11 Kein Ausweis

Ausgaben

Pos. 1 Siehe nachfolgende Tabelle der Einzelinvestitionen

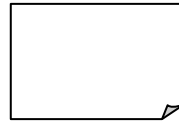
Produkt	Konto KVKR	Bezeichnung	Betrag in EUR
01301	8438310	Beschaffung Streusilo	25.000
01301	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 150 bis 1.000 EUR	7.500
01301	8438310	Erwerb von Anlagegütern über der Wertgrenze (PC)	1.200
01301	8438310	Anschaffung Abrollcontainer	5.000
01301	8438310	Entlüftungsanlage Schreinerie	2.800
01301	8438310	Anschaffung Infrarot Unkrautentferner mit Anhänger	13.000
01301	8428510	Erweiterung Fahrzeughalle für Anhänger und Gärtnerei	10.000
01301	8438310	Fuhrpark Beschaffung LKW MAN 7,5 to	0
01301	8438310	Fuhrpark Beschaffung Pritschenwagen für Gärtnerei	40.000
01302	8438310	Umsetzungs Spielplatzkonzept Lessingstr., Zaun Spielplatz Ornu.	46.000
01303	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 150 bis 1.000 EUR	2.000

**Erläuterungen zum Vermögensplan
Teil II- Bauhof**

Produkt	Konto KVKR	Bezeichnung	Betrag in EUR
01304	8428210	Erwerb von Grundstücken (Erwerbvorgänge nicht bekannt)	5.000
01304	8428520	Grunderneuerung Zufahrt Kindergarten/FFW OT Ober-Mumbach	40.000
01305	8428520	Baukosten Parkplatz am Spielpark Powerplay	55.000
01307	8418210	Erwerb von Grundstücken (Erwerbvorgänge nicht bekannt)	5.000
01307	8428520	Neubau Gehweg am Stausee 100m	15.000
01307	8428520	Neubau Gehweg Groß-Breitenbacher Str., Haus Nina 70m	12.500
01307	8428520	Fußgängerüberweg L 3120 OT Bonsweiner-Juhöhe	0
01307	8428520	Fußgängerüberweg L 3120 OT Weiher	12.500
01309	8428520	Hochwasserrückhaltung OT Bonsweiner (Späte Fischer)	30.000
Summe			327.500

- Pos. 3 a** Tilgungsleistungen gem. dem Zins- und Tilgungsplan.
- Pos. 5** Auflösung der gewährten Investitionszuweisungen und Beiträge. Der Ertrag ist in der G u. V nicht zahlungswirksam und muss aus diesem Grund im Vermögensplan als Ausgabe angesetzt werden, da hierdurch die liquiden Mittel entsprechend vermindert werden.
- Pos. 6** Die Bestandsveränderung aus den aktivierten Leistungen des Bauhofs ist in der G u. V für den Teil Bauhof nicht zahlungswirksam, sodass hier ebenfalls im Vermögensplan eine entsprechende Auszahlung zu planen ist, da hierdurch die liquiden Mittel vermindert werden.
- Pos. 7** Keine Veranschlagung
- Pos. 8** Zahlungswirksamer Überschuss Im Vermögensplan Teil II zur Erhöhung der liquiden Mittel.

Persönliche Bemerkungen:



Vermögensplan 2018
Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

A) Einnahmen

(Deckungsmittel / Mittelherkunft)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016 in EUR
		Plan	Verpflichtungsermächtigungen	Plan	Verpflichtungsermächtigungen	
1.	Zuführung zum Eigenkapital	0	0	0	0	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0,00
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0,00
5.	Abschreibungen	406.000	0	347.130	0	0,00
5.1	Anlagenabgänge	20.000	0	50.000	0	0,00
5.2	Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.300	0	37.900	0	0,00
6.	Ertragszuschüsse/ Zuweisungen	700.000	0	345.000	0	0,00
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0,00
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0,00
9.	Kreditaufnahmen	535.000	0	2.548.000	0	0,00
9.1	Kreditaufnahmen für Umschuldung	0	0	0	0	0,00
10.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Gewinn)	0	0	0	0	0,00
11.	Abbau der flüssigen Mittel	110.000	0	88.270	0	0,00
12.	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	1.802.300	0	3.416.300	0	0,00

B) Ausgaben

(Mittelverwendung)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in EUR		Ansatz 2017 in EUR		Ergebnis 2016 in EUR
		Plan	Verpflichtungsermächtigungen	Plan	Verpflichtungsermächtigungen	
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Investitionen)	1.235.000	0	2.893.000	0	0,00
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0,00
3.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
	a) am Kreditmarkt	336.000	0	308.000	0	0,00
	b) Anspardarlehen	52.500	0	37.500	0	0,00
	c) Internes Darlehen	0	0	0	0	0,00
4.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0,00
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	178.800	0	177.800	0	0,00
5.1	Auflösung Ergebnissrücklagen	0	0	0	0	0,00
6.	Bestandsveränderung aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0,00
7.	Jahresergebnis Erfolgsplan (Verlust)	0	0	0	0	0,00
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	0	0	0	0	0,00
9.	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt	1.802.300	0	3.416.300	0	0,00
	Das Ergebnis 2016 wird im Gesamtvermögensplan nachgewiesen.					

Erläuterungen zum Vermögensplan Teil III- Gebäude- u. Immobilienwirtschaft

Einnahmen

Pos. 5 Abschreibungen auf das Anlagevermögen. Der Aufwand ist in der G u. V für die Gebäude- u. Immobilienwirtschaft nicht zahlungswirksam und dient daher im Vermögensplan als Finanzierungsmittel zur Abdeckung der Tilgungsleistungen und der Tilgung der Anspardarlehen.

Pos. 5.1 Einzahlungen aus der geplanten Veräußerung von Grundstücken.

Pos. 5.2 Entsprechend der Laufzeit der Darlehen werden die Ansparraten sowie die Sonderbeiträge aufwandswirksam aus der Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Es handelt sich um einen nicht zahlungswirksamen Vorgang, sodass dieser Betrag bei der Berechnung der flüssigen Mittel als Einnahme geplant werden muss.

					Betrag in EUR
Pos. 6	10303	8208100	Zuweisung Bund energetische Sanierung Hallo OT Weiher (KIP)		657.000
	10303	8208110	Landeszuweisung Umstellung Flutlicht Weschnitztalstadion auf LED		43.000
			Summe:		700.000

Pos. 9 Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen gem. Pos. 1 (Ausgaben). Die Fremdfinanzierungsquote beträgt 43,32 %.

Pos. 10 Die G u. V schließt ausgeglichen ab, weshalb kein Ansatz zu bilden ist.

Pos. 11 Abbau der liquiden Mittel aus Vorjahren.

Erläuterungen zum Vermögensplan Teil III- Gebäude- u. Immobilienwirtschaft

Ausgaben

Pos. 1

Siehe nachfolgende Tabelle der Einzelinvestitionen

Produkt	Konto KVK	Bezeichnung	Betrag in EUR
10302	8428510	Trau-um Schloss, Erneuerung Spielflächen, Umbau Naturspielplatz	28.000
10302	8438310	Erwerb von Vermögens über der Wertgrenze (Spielgeräte u.a.)	5.000
10302	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze	1.500
10302	8438310	Naturspielbereich Kindergarten Stermtal	5.000
10302	8438310	Blockhaus Kindergarten Sonnenschein u. Trau-um Schloss	10.000
10303	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze	2.000
10303	8438310	Ersatzbeschaffung Anhänger durch Rampenanhänger	4.000
10303	8438310	Handrasenmäher Selbstfahrer	2.000
10303	8438310	Anschaffung Mähroboter	0
10303	8428510	Anlage Geländeparcours für Mountain/BMX (Ergänzung Alla-Hopp Anlage	20.000
10303	8428510	Aussenbeleuchtung Weschnitztalhalle	10.000
10303	8428510	Dachsanierung neue Eindeckung Weschnitztalhalle	105.000
10303	8428510	Restfinanzierung Grunderneuerung Sporthalle OT Weiher	850.000
10303	8428510	Flulichtanlage Weschnitztalstadion- Umstellung auf LED	145.000
10304	8428510	Neuanschaffung Küchenzeile DGH Vöckelsbach, 2. Küche	10.000
10304	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze	2.500
10306	8428510	Sanierung Ehrenmal Friedhof Mörlenbach-Mitte 2. Rate	20.000
10306	8428520	Erneuerung Zaunanlage Friedhof OT Ober- Mumbach	15.000
Summe			1.235.000

Pos. 3

a) Tilgungsleistungen gem. dem Zins- und Tilgungsplan.

b) Tilgung Anspardarlehen/ Sonderbeiträge aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B für die Grunderneuerung des Umkleidegebäudes im Weschnitztalstadion in Mörlenbach-Mitte.

Pos. 5

Auflösung der gewährten Investitionszuweisungen. Der Ertrag ist in der G u. V nicht zahlungswirksam und muss aus diesem Grund im Vermögensplan als Ausgabe geplant werden, da hierdurch die liquiden Mittel entsprechend vermindert werden.

Pos. 7

Keine Veranschlagung.

Pos. 8

Keine Veranschlagung.

Stellenübersicht

Finanzplanung

Gewinn- und Verlustrechnung
Planungszeitraum 2017- 2021

Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der Gewinn- und Verlustrechnung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
1.	Umsatzerlöse	4.191.981	4.681.500	4.541.495	4.423.950	4.429.570
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	150.000	145.000	133.000	143.000	160.000
4.	sonst. betriebl. Erträge und Aufösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	608.948	548.400	541.400	770.325	691.491
5.	Materialaufwand:					
a.)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	885.450	935.150	870.650	848.650	848.650
b.)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.240.469	1.465.050	1.470.050	1.399.050	1.415.250
6.	Personalaufwand:					
a.)	Löhne und Gehälter	945.450	927.800	946.140	965.500	983.900
b.)	soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersv. u. f. Unterstützung davon f. Altersversorgung	265.070	263.200	273.575	280.010	285.450
7.	Abschreibungen:					
a.)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.204.370	1.316.190	1.213.230	1.167.430	1.152.260
b.)	davon nach §253 Abs.2 Satz 3 HGB auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit d. d. im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
	davon nach §253 Abs.3 Satz 3 HGB	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	43.710	47.810	38.310	38.310	38.310
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermög. aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
11.	sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0

**Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen
in der Gewinn- und Verlustrechnung**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon an verbundenen Unternehmen</i>	435.980 0	409.370 0	393.610 0	388.170 0	372.920 0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-69.570	10.330	10.330	250.155	184.321
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
17.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
18.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19.	außerordentliches Ergebnis	-69.570	10.330	10.330	250.155	184.321
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	10.430	10.330	10.330	10.330	10.330
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-80.000	0	0	239.825	173.991

Nachrichtlich:

	2017	2018	2019	2020	2021
Verwendung des Jahresgewinns					
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0	0	0	239.825	173.991
b) zur Einstellung in Rücklagen	0	0	0	0	0
c) zur Abführung an d. Haushalt d. Gemeinde	0	0	0	0	0
d) auf neue Rechnung vorzutragen	0	0	0	0	0

	2017	2018	2019	2020	2021
Behandlung des Jahresverlustes					
a) zu tilgen aus dem Gewinn	0	0	0	0	0
b) aus d. Haushalt d. Gemeinde auszugleichen	0	0	0	0	0
c) auf neue Rechnung vorzutragen	80.000	0	0	0	0

Persönliche Bemerkungen:



Finanzplanung

Vermögensplan

A. § 19 Nr. 1 EigBGes

B. § 19 Nr. 2 EigBGes

Planungszeitraum 2017- 2021

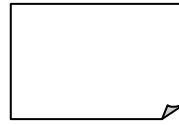
A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1.	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.254.370	1.336.190	1.233.230	1.168.430	1.172.260
5.2	Sonstige nichtzahlungswirksame Aufwendungen	37.900	31.500	28.700	36.200	36.200
6.	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	675.000	710.000	235.000	140.000	55.000
7.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9.	Kredite a) von der Gemeinde b) vom Kreditmarkt	3.746.000	1.345.500	1.580.000	1.552.000	980.000
10.	Ergebnis Gewinn u. Verlustrechnung (Gewinn)	0	0	0	239.825	173.991
11.	Abbau der flüssigen Mittel	96.430	0	0	0	0
12.	Deckungsmittel insgesamt	5.809.700	3.423.190	3.076.930	3.136.455	2.417.451
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Teil I- Wasserversorgung	4.421.000	2.055.500	1.743.500	1.795.500	1.056.000
	für Teil II- Bauhof	475.000	493.000	434.000	391.500	336.500
	für Teil III- Gebäude- u. Immobilienwirtschaft	1.053.000	327.500	507.000	456.000	341.000
	Finanzanlagen	2.893.000	1.235.000	802.500	948.000	378.500
2.	Tilgung von a) Krediten b) Anspardarlehen	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	617.400	683.500	680.500	689.000	703.000
4.	Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
5.	Auflösung Ergebnisrücklagen	541.300	526.300	519.300	508.400	495.400
5.1	Bestandsveränderung aktivierten Eigenleistung	0	0	0	0	0
6.	Ergebnis Gewinn u. Verlustrechnung (Verlust)	150.000	145.000	133.000	143.000	160.000
7.	Erhöhung der flüssigen Mittel	80.000	0	0	0	0
8.	Erhöhung der flüssigen Mittel	0	12.890	630	555	3.051
9.	Ausgaben insgesamt	5.809.700	3.423.190	3.076.930	3.136.455	2.417.451

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Erträge						
1.	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4.	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
5.	Mieten an Teil III. Verwaltungsgebäude aus Kto. 6700001	145.100	145.100	145.100	145.100	145.100
6.	Nutzungsentgelt an Teil III aus Kto. 6700002	975.670	1.067.886	1.034.771	1.005.869	1.005.564
7.	Leistungserstattung an Teil II aus Kto. 7176003	134.600	134.600	134.600	134.600	134.600
8.	Kostenerstattung an Teil II aus Kto. 7176005	1.511.508	1.854.298	1.738.259	1.684.781	1.691.472
9.	Pauschaler Ausgleich aus Kto. 7176006	263.749	324.752	344.785	309.500	308.908
10.	Zuweisung zur Tilgung des Verlustvortrags Kto.7970000	0	0	0	239.825	173.991
	Summe	3.030.627	3.526.636	3.397.515	3.519.675	3.459.635
Aufwendungen						
1.	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2.	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4.	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5.	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattung an Produkte: 01101.; 01204.; u. 16299.	418.619	439.200	447.200	455.200	463.200

Persönliche Bemerkungen:



Investitionsplanung

Planungszeitraum 2017- 2021

Teil I- Wasserversorgung

Teil II- Bauhof

Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

Investitionsprogramm
Teil I - Wasserversorgung

Investitionsprogramm 2017- 2021

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt-	bis 2016
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	folgende	ausgabe-	bereit-
								EUR	bedarf	gestellt
								EUR	EUR	EUR
Sicherstellung der Wasserversorgung										
1	11301 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	3.000	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	30.000	18.000
2	11301 8438310	Fernüberwachung, Umstellung Funk	40.000	40.000	17.500	0	0	0	240.000	142.500
3	11301 8428510	Hochbehälter Steinböhl (Auskleidung), Pumpstation	0	0	40.000	0	0	0	175.000	135.000
4	11301 8428510	Regenerierung Brunnen Weiher 3+4; Ober-mumbach 1+2	0	50.000	0	0	0	0	50.000	0
5	11301 8428510	HBH Geisenbach, Auskleidung u. Erweiterung PE Rohwasserf.	0	150.000	0	0	0	0	150.000	0
6	11301 8428510	Überbauung Brunnen Groß-Breitenbach inkl. Steuerung	0	60.000	0	0	0	0	60.000	0
7	11301 8428510	Hochbehälter OT Ober- Mumbach inkl. Planung	0	0	35.000	0	0	500.000	535.000	0
8	11301 8418210	Erwerb von Grundstücken (Wasserversorgung)	15.000	15.000	5.000	5.000	5.000	1.689	250.000	203.311
9	11301 8438310	Anschaffungen über der Wertgrenze von 1.500 EUR	32.000	15.000	10.000	10.000	10.000	36.741	400.000	286.259
10	11301 8428520	Deckung Instandhaltungsrückstau	50.000	0	100.000	100.000	100.000	77.678	1.600.000	1.172.322
11	11301 8428510	Hochbehälter Vöckelsbach Auskleidung	115.000	0	0	0	0	0	115.000	0
12	11301 8428510	Hochbehälter OT Bonsweiher, Verschaltung, Planung 3. Kammer	20.000	0	200.000	250.000	195.000	0	1.000.000	335.000
13	11301 8428520	Erkundungsbohrungen für neue Trinkwasserbrunnen	0	50.000	0	0	0	0	50.000	0
14	11301 8428520	Erneuerung Pumpleitung PS Steinböhl zum HBH Steinböhl	0	70.000	0	0	0	0	70.000	0
15	11301 8428520	Gutachten für Erschließung neuer Wassergewinnungsanlagen	150.000	0	0	0	0	0	150.000	0
16	11301 8428510	Grunderneuerung Quellkammern, Quellsammelschächte	25.000	40.000	25.000	25.000	25.000	40.000	300.000	120.000
17	11301 8428520	Umbau Ortsnetz Rohrbach; Anschluss Lindenhof	25.000	0	0	0	0	0	25.000	0
Summe			475.000	493.000	434.000	391.500	336.500	657.608	5.200.000	2.412.392

Investitionsprogramm
Teil II- Bauhof

Investitionsprogramm 2017- 2021

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt- ausgabe- bedarf	bis 2016 bereit- gestellt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bauhof										
1	01301 8438310	Streusilo	0	25.000	0	0	0	0	25.000	0
2	01301 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	7.000	7.500	5.000	5.000	5.000	11.500	100.000	59.000
3	01301 8438310	Erwerb von Anlagegütern über der Wertgrenze	2.000	1.200	15.000	15.000	15.000	2.800	200.000	149.000
4	01301 8438310	AbrollcontAiner	0	5.000	0	0	0	0	5.000	0
5	01301 8438310	Entlüftungsanlage Schreinerei	0	2.800	0	0	0	0	2.800	0
6	01301 8438310	Infrarot Unkrautentferner mit Anhänger	0	13.000	0	0	0	0	13.000	0
7	01301 8428510	Überdachung Anhängerstellplatz	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0
8	01301 8428210	Erneuerung Heizungsanlage	65.000	0	0	0	0	0	65.000	0
9	01301 8428510	Erweiterung Fahrzeughalle für Anhänger und Gärtnerei	0	10.000	0	0	0	0	10.000	0
10	01301 8428510	Erneuerung Sektionaltor	10.000	0	0	0	0	0	20.000	10.000
11	01301 8438310	Fuhrpark (MAN 7,5 to und Pritschenwagen für Gärtnerei	130.000	40.000	25.000	20.000	20.000	122.708	1.500.000	1.142.292
Öffentliche Spielplätze										
12	01302 8438310	Umsetzung Spielplatzkonzept; Zaunanlage Spielplatz Omu.	0	46.000	30.000	30.000	30.000	51.000	400.000	213.000
Abfallsammlung										
13	01303 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	4.000	2.000	2.000	1.000	1.000	2.500	25.000	12.500
Bereitstellung verkehrlicher Infrastrukturmaßnahmen										
14	01304 8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	0	0	0	0	0	1.500	5.000	3.500
15	01304 8428210	Erwerb von Grundstücken	70.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	150.000	60.000
16	01304 8428520	Grunderneuerung Gemeindestraßen lt. Investitionsliste	150.000	0	100.000	100.000	100.000	2.741.369	5.000.000	1.808.631
17	01304 8428520	Baukosten Hofackerstrasse Teil I	50.000	0	0	0	0	0	227.000	177.000
18	01304 8428520	Grunderneuerung Zufahrt Kindergarten/FFW Ober- Mumbach	0	40.000	0	0	0	0	40.000	0
19	01304 8428520	Baugebiet Südlich Rimbacher Strasse, OT Bonsweiher	50.000	0	0	0	0	0	230.000	180.000
20	01304 8428520	Sanierung Panoramastrasse 7-9	40.000	0	0	0	0	0	40.000	0
Rad- und Wanderwege, Parkeinrichtungen										
21	01305 8428520	Maßnahmen Radwegkonzept/ Fußwegeverbindungen	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000	200.000	40.000
22	01305 8428520	Rad- und Wanderweg B 38	0	0	50.000	50.000	50.000	150.000	300.000	0
23	01305 8428520	Radweg Mörlenbach-Bonsweiher (Planung)	40.000	0	40.000	40.000	0	0	150.000	30.000
24	01305 8428520	Radweg Mörlenbach-Reisen/ Ober-Mumbach (Planung)	25.000	0	80.000	35.000	0	0	150.000	10.000
25	01305 8428520	Sanierung Radweg Mörlenbach- Weiher	30.000	0	50.000	50.000	0	0	210.000	80.000
26	01305 8428520	Baukosten Parkplatz am Spielpark Powerplay	0	55.000	0	0	0	0	50.000	80.000
27	01305 8428520	Grunderneuerung Wanderwege	30.000	0	10.000	10.000	10.000	105.000	200.000	35.000
Sonderbauwerke										

Investitionsprogramm
Teil II- Bauhof

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt-	bis 2016
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	folgende	ausgabe-	bereit-
								EUR	bedarf	gestellt
								EUR	EUR	EUR
28	01306 8428520	Baukosten Grunderneuerungen Brücken/ Durchlässe	15.000	0	0	0	0	0	395.000	380.000
Gehwege										
30	01307 8418210	Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	50.000	25.000
31	01307 8428520	Neubau Gehweg am Stausee 100m	0	15.000	0	0	0	0	15.000	0
32	01307 8428520	Neubau Gehweg Groß-Breitenbacher Str., Haus Nina 70m	0	12.500	0	0	0	0	12.500	0
33	01307 8428520	Fußgängerüberweg L 3120 OT Bonsweiher- Juhöhe	0	0	0	0	0	0	0	0
34	01307 8428520	Fußgängerüberweg L 3120 OT Weiher	0	12.500	0	0	0	0	12.500	0
35	01307 8428520	Baukosten barrierefreier Ortskern	310.000	0	50.000	50.000	50.000	140.000	700.000	100.000
Bachläufe, Teichanlagen										
36	01309 8428520	Hochwasserrückhaltung OT Bonsweiher (Späte Fischer)	0	30.000	0	0	0	0	30.000	0
37	01309 8428520	Hochwasserschutz Unterts	20.000	0	0	0	0	0	20.000	0
Natur- und Landschaftspflege										
38	01310 8428520	Anlage Biotope im Gemeindegebiet	0	0	0	0	0	30.000	50.000	20.000
Summe			1.053.000	327.500	507.000	456.000	341.000	3.398.377	10.612.800	4.614.923

Investitionsprogramm
Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft

Investitionsprogramm 2017- 2021

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt-	bis 2016
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	folgende	ausgabe-	bereit-
								EUR	bedarf	gestellt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
An- und Verkauf										
1	10301	8418210	Erwerb von Grundstücken	270.000	0	80.000	50.000	32.183	3.500.000	3.017.817
2	10301	8428210	Erwerb Bahnhofgelände mit Bahnhofgebäude	1.250.000	0	0	0	0	1.250.000	0
Kindergärten										
3	10302	8428510	Trau-um Schloss, Erneuerung Spielflächen, Umbau Naturspielplatz.	18.000	28.000	0	0	0	46.000	0
4	10302	8438310	Erwerb von Vermögen über der Wertgrenze (Spielgeräte u.a.)	7.000	5.000	5.000	5.000	8.500	100.000	64.500
5	10302	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter der Wertgrenze	0	1.500	1.500	1.000	1.000	5.000	0
6	10302	8438310	Sonnenschutz Betreuungseinrichtungen	30.000	0	10.000	0	0	75.000	35.000
7	10302	8438310	Naturspielbereich Kindergarten Sternitaler	0	5.000	0	0	0	5.000	0
8	10302	8438310	Blockhaus Kindergarten Sonnenschein u. Trau-um Schloss	0	10.000	0	0	0	10.000	0
9	10302	8428510	Bewegungsfeld, Müllunterstand, Kindergarten Trau-um Schloss	0	0	50.000	0	0	75.000	25.000
10	10302	8428510	Deckung Instandhaltungsrückstau- Kindergärten (e-check)	25.000	0	10.000	10.000	0	123.000	78.000
Sportsstätten										
11	10303	8438310	Anschaffung Küchengeräte	0	0	2.000	2.000	2.000	45.000	33.801
12	10303	8438310	Sportgeräte	0	0	1.500	1.500	1.500	40.000	31.980
13	10303	8438320	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	1.500	2.000	1.500	1.500	1.000	20.000	11.000
14	10303	8438310	Fuhrpark, Geräte	10.000	0	0	0	0	60.500	50.500
15	10303	8438310	Ersatzbeschaffung Anhänger durch Rampenanhänger	0	4.000	0	0	0	4.000	0
16	10303	8438310	Handrasenmäher Selbstfahrer	0	2.000	0	0	0	2.000	0
17	10303	8438310	Anschaffung Mähroboter	0	0	0	0	0	0	0
18	10303	8428510	Anlage Geländeparcours für Moutain/BMX (Ergänzung Alla-Hopp)	0	20.000	0	0	0	20.000	0
19	10303	8428510	Aussenbeleuchtung Weschnitztalhalle	0	10.000	0	0	0	10.000	0
20	10303	8428510	Dachsanierung neue Eindeckung Weschnitztalhalle	0	105.000	0	0	0	105.000	0
21	10303	8428510	Grunderneuerung Weschnitztalhalle, Umstellung LED , PV Anlage	130.000	0	60.000	0	0	350.000	160.000
22	10303	8408170	Investitionszuschuss Grunderneuerung Umkleidegebäude Stadion	30.000	0	0	750.000	300.000	1.080.000	0
23	10303	8428520	Weschnitztalstadion. Pflasterung Kiesweg zum Kunstrasenfeld	10.000	0	0	0	0	10.000	0
24	10303	8428510	Grunderneuerung Sport- und Kulturhalle Weiher	725.000	850.000	0	0	0	2.300.000	725.000
25	10303	8428510	Zaunanlage Weschnitztalstadion	25.000	0	0	0	0	28.000	3.000
26	10303	8428510	Flutlichtanlage Weschnitztalstadion- Umstellung auf LED	0	145.000	0	0	0	145.000	0
27	10303	8428510	Unterbringung Sportschützen Mörlenbach u. Weiher	0	0	150.000	0	0	150.000	0
Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser										
28	10304	8438310	Einrichtung Schulungsräume Bürgerhaus Mörlenbach	0	0	10.000	10.000	3.000	70.000	47.000
29	10304	8428510	Neuanschaffung Küchenzeile DGH Vöckelsbach, 2. Küche	0	10.000	0	0	0	20.000	10.000

**Investitionsprogramm
Teil III- Gebäude- und Immobilienwirtschaft**

Pos.	Produktkonto	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt- ausgabe- bedarf	bis 2016 bereit- gestellt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30	10304	8438320 Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	2.000	2.500	2.000	1.500	0	0	20.000	12.000
31	10304	8438310 Küchengeräte, sonst. Geräte, Mobilier für Bürgerhaus u. DGH	2.000	0	2.000	1.000	0	2.000	60.000	53.000
32	10304	8438310 Bürgerhaus Mörlenbach-Mitte PV- Anlage	40.000	0	0	0	0	0	40.000	0
33	10304	8428510 DGH Bonsweiher Erneuerung Aussenfassade	22.000	0	0	0	0	0	22.000	0
34	10304	8428510 DGH Vöckelsbach, Grunderneuerung Toilettenanlage	11.000	0	0	0	0	0	11.000	0
35	10304	8428520 Freiflächengestaltung DGH Bonsweiher, Dorferneuerung	150.000	0	0	0	0	0	150.000	0
36	10304	8438310 Kombidämpfer Bürgerhaus Mörlenbach	0	0	0	0	0	0	17.500	17.500
Brandschutzeinrichtungen										
37	10305	8428510 Anbau Feuerwehrgerätehaus Ober- Liebersbach	0	0	0	0	0	15.000	15.000	0
Friedhofsgebäude- und flächen										
38	10306	8428320 Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	0	0	1.500	1.500	1.500	3.500	10.000	2.000
39	10306	8428510 Grunderneuerung Aussentoiletten Friedhof Mörlenbach	20.000	0	0	0	0	0	20.000	0
40	10306	8428510 Sanierung Ehenmäler	20.000	20.000	0	0	0	0	40.000	0
41	10306	8428520 Sanierung Friedhofsmauer Bereich Birkenweg, Mörlenbach-Mitte	10.000	0	0	0	0	0	10.000	0
42	10306	8428520 Urnenweg, Stelen, Friedhof Mörlenbach- Mitte	0	0	0	0	0	0	22.000	22.000
43	10306	8438310 Urnenstelen für Urnenfelder Friedhöfe Ortsteile, Wassertröge u. a.	13.000	0	0	0	0	0	13.000	0
44	10306	8428520 Wegebaumaßnahmen	0	0	10.000	10.000	10.000	11.000	125.000	84.000
45	10306	8428520 Erneuerung Zaunanlage Friedhof OT Ober- Mumbach	0	15.000	0	0	0	0	15.000	0
46	10306	8428520 Friedhof Weiher	60.000	0	50.000	0	0	0	245.000	135.000
47	10306	8438310 Erwerb von Anlagevermögen über 1.500 EUR	0	0	3.000	3.000	3.000	5.000	20.000	6.000
Verwaltungsgebäude										
48	10307	8428510 Grunderneuerung Fensteranlage, Dach Rathaus Mörlenbach	0	0	300.000	100.000	0	0	400.000	0
49	10307	8428510 Erneuerung Akustik Rathaus Mörlenbach, Sitzungszimmer	0	0	25.000	0	0	0	25.000	0
50	10307	8438310 Erwerb von Anlagevermögen über 1.500 EUR	1.500	0	0	0	0	0	1.500	0
51	10307	8428320 Geringwertige Wirtschaftsgüter 150- 1.000 EUR	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000
Wohngebäude/ stonstige Gebäude										
52	10309	8428510 Tankanlage, Stromverteiler altes Rathaus OT Weiher	10.000	0	0	0	0	0	10.000	0
53	10308	8434310 Anschaffung Elektrofahrzeug (Dienstfahrzeug)	0	0	27.500	0	0	0	27.500	0
Summe			2.893.000	1.235.000	802.500	948.000	378.500	86.902	10.969.000	4.625.098

Haushaltsvermerk zu Nr. 26

Flutlichtanlage Weschnitzstadion Umstellung auf LED

Über die Aufhebung des Haushaltsvermerks entscheidet der Haupt- und Finanzausschuss

Jahresabschluss zum 31.12.2016

mit Anhang und Lagebericht

Bezeichnung	2016	2015
	EUR	EUR
AKTIVA		
A. Anlagevermögen:	45.387.643,87	43.068.718,25
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:	25.676,46	13.343,52
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.676,46	13.343,52
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Sachanlagen:	45.361.967,41	43.055.374,73
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit	36.009.516,55	34.065.980,56
a) Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	14.649.949,23	13.146.253,94
b) Bauten des Infrastrukturvermögens	21.359.567,32	20.919.726,62
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	2.216.596,92	2.244.530,76
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	3.933.810,22	3.682.601,55
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 und 2 gehören	0,00	0,00
5. Erzeugungs- Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00	0,00
6. Verteilungsanlagen	0,00	0,00
7. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
8. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	375.901,15	420.359,44
9. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 bis 8 gehören	0,00	0,00
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	338.644,86	271.519,21
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.487.497,71	2.370.383,21
III. Finanzanlagen:	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen:	1.087.444,16	1.253.707,74
I. Vorräte:	0,00	0,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	1.085.492,81	1.252.196,43
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.400,86	41.269,75
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
4. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	441.131,33	571.316,24
5. Forderungen Bund/Land	464.361,62	557.584,46
6. Sonstige Forderungen	62.360,00	0,00
7. Sonstige Vermögensgegenstände	75.239,00	82.025,98
III. Wertpapiere:	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und	1.951,35	1.511,31
1. Volksbank Weschnitztal	0,00	0,00
2. Kasse und sonstige liquide Mittel	1.951,35	1.111,31
Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	450.937,36	441.380,78
SUMME AKTIVA	46.926.025,39	44.763.406,77

Bezeichnung	2016	2015
	EUR	EUR
PASSIVA		
A. Eigenkapital:	25.013.611,60	24.997.731,09
I. Stammkapital	250.000,00	250.000,00
II. Rücklagen:	25.055.096,21	25.055.096,21
1. Allgemeine Rücklagen	0,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	25.055.096,21	25.055.096,21
III. Gewinn-/Verlust:	-291.484,61	-307.365,12
Gewinn-/Verlust des Vorjahres	-307.365,12	-307.365,12
Gewinn/Verlust Sparte I	-163.716,08	-163.716,08
Gewinn/Verlust Sparte II	93.898,46	93.898,46
Gewinn/Verlust Sparte III	-237.547,50	-237.547,50
Verwendung für	0,00	0,00
Ausgleich durch	0,00	0,00
Jahresgewinn / Jahresverlust	15.880,51	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte I	7.465,54	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte II	5.576,79	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust Sparte III	2.838,18	0,00
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	6.863.244,83	7.066.940,83
C. Empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0,00
D. Rückstellungen:	21.000,00	21.000,00
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	21.000,00	21.000,00
E. Verbindlichkeiten:	15.028.037,86	12.677.741,55
1. Anleihen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.968.422,91	11.905.241,58
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
2.1 Volksbank Weschnitztal (Kassenkredit)	635.221,79	562.238,59
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	420.793,16	209.861,38
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderen Eigenbetrieben	3.600,00	0,00
8.1 Geldtransit	0,00	0,00
8.2 Verrechnung mit Gemeinde	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
b) aus Steuern	0,00	0,00
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
F. Rechnungsabgrenzungsposten	131,10	393,30
SUMME PASSIVA	46.926.025,39	44.763.406,77

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.-31.12.2016
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich	
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	4.094.281,37	4.431.573	3.991.457,86	440.115,14
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	157.056,52	120.000	204.328,49	-84.328,49
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 590- 598, 599	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	595.933,60	588.100	603.423,09	-15.323,09
4.1.		Summe ordentliche Erträge	4.847.271,49	5.139.673	4.799.209,44	340.463,56
5.		Materialaufwand:	2.122.042,32	2.292.771	1.964.374,87	328.396,13
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	889.840,58	922.750	760.181,07	162.568,93
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	1.232.201,74	1.370.021	1.204.193,80	165.827,20
6.		Personalaufwand:	1.094.190,12	1.170.000	1.081.757,83	88.242,17
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	853.882,25	905.400	840.086,64	65.313,36
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	240.307,87	264.600	241.671,19	22.928,81
7.		Abschreibungen	1.214.008,58	1.181.720	1.265.213,75	-83.493,75
7.a	6600000- 6678000	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.214.008,58	1.181.720	1.264.040,92	-82.320,92
7.b	6679000	davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	1.172,83	-1.172,83
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000, 790-796, 7970000- 7990000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	53.958,83	50.265	47.681,36	2.583,64
8.1.		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.484.199,85	4.694.756	4.359.027,81	335.728,19
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.160,48	399.350	376.740,93	22.609,07
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	38.161,39	35.100	35.602,86	-502,86
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-25.250,23	10.467	27.837,84	-17.370,84

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00
17.		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
18.		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	10.653,60	9.670	11.957,33	-2.287,33
22.		<u>Jahresgewinn / Jahresverlust</u>	<u>-35.903,83</u>	<u>797</u>	<u>15.880,51</u>	<u>-15.083,51</u>
		<u>Jahresgewinn/Jahresverlust nach Sparten:</u>				
		Sparte I- Wasserversorgung	2.084,57	797	7.465,54	-6.668,54
		Sparte II- Bauhof	-40.265,20	-6.037	5.576,79	-11.613,79
		Sparte III- Gebäude-und Immobilienwirtschaft	2.276,80	6.037	2.838,18	3.198,82

**Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“
Sitz 69509 Mörlenbach
Rathaus**

**Jahresabschluss zum 31.12.2016
Anhang**

Mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2010 wurde der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“ gegründet. Der Eigenbetrieb umfasst drei Sparten. Wasserversorgung, Bauhof und Gebäude- und Immobilienmanagement. Die Aufgabenbereiche der 3 Sparten ergeben sich aus Anlage I der Betriebssatzung. Der Eigenbetrieb wird nach dem Eigenbetriebsgesetz geführt und firmiert unter dem Namen Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“, Rathausplatz 1, 69509 Mörlenbach. Im Handelsregister ist der Eigenbetrieb nicht eingetragen.

A. Bilanzierung- und Bewertungsmethoden

Auf den Jahresabschluss des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörlenbach“ zum 31.12.2016 wurden gemäß § 22 EigBGes die Vorschriften der Rechnungslegung und Prüfung für große Kapitalgesellschaften angewendet.

Neuzugänge des **Anlagevermögens** wurden zu den Anschaffungskosten, d.h. Rechnungspreis zuzüglich Nebenkosten, abzüglich Skonti, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die im Geschäftsjahr 2016 zugegangenen Anlagegüter wurden monatsgenau abgeschrieben. Hierbei wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrundegelegt.

Anwendung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG)

Das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) findet für den Jahresabschluss zum 31.12.2016 Anwendung. Die Vorjahreswerte werden entsprechend der Zuordnung nach dem BilRUG um gegliedert.

Die nach dem BilRUG um zu gliedernde Konten sind Ertrags- und Aufwandskonten. Erläuterungen hierzu sind auf Seite 6 (Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung) dokumentiert.

B. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen:

Aktiva:

Der Restbuchwert des **Anlagevermögens** zum 31.12.2016 beträgt 45.387.643,87 EUR (01.01.2016: 43.068.718,25 EUR). Die Gegenstände des Anlagevermögens sind im Anlagenachweis erfasst und werden periodengerecht fortgeschrieben (siehe hierzu auch nachfolgende Tabelle zur Entwicklung der Anschaffungskosten und Abschreibungen).

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau sind zum Bilanzstichtag mit einem Wert von 2.487.497,71 EUR aktiviert (01.01.2016: 2.370.383,21 EUR).

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden mit dem zum 31.12.2016 festgestellten Nennwert aktiviert. Sie betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 1.085.492,81 EUR (01.01.2016: 1.252.196,43 EUR). Die Forderungen an die Gemeinde betragen hiervon 434.852,56 EUR. Uneinbringliche Forderungen bestehen zum 31.12.2016 nicht.

Im Einzelnen sind die Forderungen nach Art und Laufzeit im Forderungsspiegel aufgezeigt. Der **Kassenbestand** (Barkasse, Bankguthaben und sonstige liquide Mittel) beträgt zum 31.12.2016 EUR 1.951,35.

Rechnungsabgrenzungsposten sind zum Bilanzstichtag in Höhe von 450.937,36 EUR (01.01.2016: 441.380,78 EUR) ausgewiesen. Die Bilanzposition beinhaltet den Bestand der Anspardarlehen und Sonderbeiträge im Rahmen der Gewährung von Darlehen aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B. Die Bilanzposition wird analog der Laufzeit der Darlehen aufgelöst.

Passiva:

Das **Stammkapital** beträgt zum 31.12.2016 unverändert 250.000,00 EUR. Dieser Betrag wurde gemäß Betriebssatzung passiviert.

Der Rücklagenbestand beträgt zum 31.12.2016 insgesamt 25.055.096,21 EUR (01.01.2016: 25.055.096,21 EUR). Neben den zweckgebundenen Rücklagen für die einzelnen Sparten sind keine Rücklagen gebildet.

Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2016 beträgt 53,30 % (01.01.2016: 55,84 %).

Der **Jahresgewinn** beträgt im Jahr 2016 insgesamt 15.880,51 EUR und verteilt sich auf die Sparten wie folgt:

Sparte I-Wasserversorgung	Gewinn	7.465,54 EUR
Sparte II-Bauhof	Gewinn	5.576,79 EUR
Sparte III-Gebäude- und Immobilienmanagement	Gewinn	2.838,18 EUR

Die periodengerechte Abrechnung mit der Gemeinde erfolgte auf der Basis der Ergebnisse der Sparten des Eigenbetriebs, d.h. eine Quersubventionierung unter den einzelnen Sparten unterbleibt.

Sonderposten für die gewährten Landeszuschüsse, Investitionszuschüsse sowie Investitionsbeiträge sind gebildet und mit 5 % des ursprünglichen Zuschussbetrages aufgelöst.

Die **sonstigen Rückstellungen** sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Dies betrifft Rückstellungen für Prüfungskosten und Archivierung mit einem Gesamtbetrag von 21.000,00 EUR (01.01.2016: 21.000 EUR).

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Sie betragen zum Bilanzstichtag 15.028.037,86 EUR (01.01.2016: 12.677.341,55 EUR). Die langfristigen Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit betragen hiervon 13.968.422,91 EUR (01.01.2016: 11.905.241,58 EUR). Gemessen am Anlagevermögen betragen die langfristigen Verbindlichkeiten 30,78 % (01.01.2016: 27,64 %). Im Einzelnen sind die Verbindlichkeiten nach Art und Laufzeit im Verbindlichkeiten-Spiegel aufgezeigt.

Rechnungsabgrenzungsposten sind mit 131,10 EUR zu passivieren. Dies betrifft den Zinsanspruch des Eigenbetriebs aus dem verspäteten Abruf eines Darlehens aus dem Hess. Inv. Fonds Abt. B. Die Auflösung erfolgt analog der Laufzeit des Darlehens.

Die Aufgliederung und Entwicklung des **Anlagevermögens** mit den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen gemäß § 25 Abs. 2 EigBGes stellen sich wie folgt dar:

Die Aufgliederung und Entwicklung des **Anlagevermögens** mit den Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen gemäß § 25 Abs. 2 EStG stellen sich wie folgt dar:

Entwicklung der Anschaffungskosten

	Stand 01.01.2016	Zugang 2016	Abgang 2016	Umbuchungen 2016	Stand 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	37.318,28	19.520,65	0,00	0,00	56.838,93
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	70.687.656,43	912.168,84	1.195,00	2.112.027,14	73.710.657,41
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	2.890.640,25	0,00	0,00	0,00	2.890.640,25
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	3.682.601,55	255.259,87	4.051,20	0,00	3.933.810,22
4. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	1.431.535,97	55.716,58	0,00	0,00	1.487.252,55
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	591.296,81	116.405,16	0,00	0,00	707.701,97
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.370.383,21	2.229.141,64	0,00	-2.112.027,14	2.487.497,71
Summe Sachanlagevermögen	81.654.114,22	3.568.692,09	5.246,20	0,00	85.217.560,11
Summe Anlagevermögen	81.691.432,50	3.588.212,74	5.246,20	0,00	85.274.399,04

Entwicklung der Zu- und Abschreibungen

	Stand 01.01.2016	Zugang 2016	Abgang 2016	Stand 31.12.2016	Restbuch- werte 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	23.974,76	7.187,71	0,00	31.162,47	25.676,46
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	36.621.675,87	1.079.464,99	0,00	37.701.140,86	36.009.516,55
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	646.109,49	27.933,84	0,00	674.043,33	2.216.596,92
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	3.933.810,22
4. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	1.011.176,53	100.174,87	0,00	1.111.351,40	375.901,15
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	319.777,60	49.279,51	0,00	369.057,11	338.644,86
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	2.487.497,71
Summe Sachanlagevermögen	38.598.739,49	1.256.853,21	0,00	39.855.592,70	45.361.967,41
Summe Anlagevermögen	38.622.714,25	1.264.040,92	0,00	39.886.755,17	45.387.643,87

Die **Abschreibungen** des Geschäftsjahres enthalten keine außerplanmäßigen Abschreibungen.

Forderungsspiegel

Bezeichnung	Bilanzwert	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1-5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
Forderung aus Lieferung und Leistung	42.400,86	42.400,86		
Forderungen an Gemeinde/andere Eigenbetriebe	434.852,56	434.852,56		
Forderungen aus Vorsteuern	6.278,77	6.278,77		
Forderungen Bund/Land	464.361,62	154.900,00		309.461,62
Forderungen aus Beiträgen	62.360,00	62.360,00		
Sonstige Forderungen	75.239,00	75.239,00		
Summe Forderungen	1.085.492,81	776.031,19	0,00	309.461,62

Rückstellungsspiegel

Nr.	Art	Stand 01.01.2016 EUR	Verbrauch 2016 EUR	Auflösung 2016 EUR	Zuführung 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR
	1	2	3	4	5	6
1	Rückstellung aus drohenden Verpflichtungen aus Rechtsstreitigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rückstellung für Prüfungskosten	6.000,00	5.200,00	0,00	5.200,00	6.000,00
3	Rückstellung für Archivierung	15.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	15.000,00
	Summe der Rückstellungen	21.000,00	6.700,00	0,00	6.700,00	21.000,00

Verbindlichkeiten-Spiegel

Die Fristigkeit der **Verbindlichkeiten** und die sonstigen Angaben hierzu sind aus der nachstehenden Übersicht zu entnehmen:

Bezeichnung der Verbindlichkeitsposition	Gesamt EUR	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	davon mit einer Restlaufzeit von ein bis fünf Jahren	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	davon gesichert durch Pfandrechte o.ä. Rechte
		EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.603.644,70	701.601,67	0,00	13.902.043,03	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	420.793,16	420.793,16	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten:	15.028.037,86	1.125.994,83	0,00	13.902.043,03	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.-31.12.2016
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	4.094.281,37	4.431.573	3.991.457,86	440.115,14
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	157.056,52	120.000	204.328,49	-84.328,49
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	565.067,10	535.100	573.179,29	-38.079,29
4.1.		<u>Summe ordentliche Erträge</u>	<u>4.816.404,99</u>	<u>5.086.673</u>	<u>4.768.965,64</u>	<u>317.707,36</u>
5.		Materialaufwand:	2.122.042,32	2.292.771	1.964.374,87	328.396,13
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	889.840,58	922.750	760.181,07	162.568,93
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	1.232.201,74	1.370.021	1.204.193,80	165.827,20
6.		Personalaufwand:	1.094.190,12	1.170.000	1.081.757,83	88.242,17
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	853.882,25	905.400	840.086,64	65.313,36
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	240.307,87	264.600	241.671,19	22.928,81
7.		Abschreibungen	1.214.008,58	1.181.720	1.265.213,75	-83.493,75
7.a	66	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.214.008,58	1.181.720	1.264.040,92	-82.320,92
7.b		davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	1.172,83	1.172,83
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.965,69	50.265	47.681,36	2.583,64
8.1.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>4.475.206,71</u>	<u>4.694.756</u>	<u>4.359.027,81</u>	<u>335.728,19</u>
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.160,48	399.350	376.740,93	22.609,07
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	38.161,39	35.100	35.602,86	-502,86
14.		<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-47.123,59</u>	<u>-42.533</u>	<u>-2.405,96</u>	<u>-40.127,04</u>
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00
17.	590-598, 599	Außerordentliche Erträge	30.866,50	53.000	30.243,80	22.756,20
18.	790-796, 7970000- 7990000	Außerordentliche Aufwendungen	8.993,14	0	0,00	0,00

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
19.		Außerordentliches Ergebnis	21.873,36	53.000	30.243,80	22.756,20
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	10.653,60	9.670	11.957,33	-2.287,33
22.		Jahresgewinn /Jahresverlust	-35.903,83	797	15.880,51	-15.083,51
		Jahresgewinn/Jahresverlust nach Sparten:				
		Sparte I- Wasserversorgung	2.084,57	797	7.465,54	-6.668,54
		Sparte II- Bauhof	-40.265,20	-6.037	5.576,79	-11.613,79
		Sparte III- Gebäude-und Immobilienwirtschaft	2.276,80	6.037	2.838,18	3.198,82

C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Pos. 1

Die Ertragsminderungen von 440.115,14 EUR sind durch Minderzuweisungen aus dem kommunalen Haushalt und Ertragsreduzierungen bei der Vermietung des Bürgerhauses begründet. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge um 103.123,51 EUR reduziert.

Umsetzung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG):

In Umsetzung des BilRUG werden folgende Ertragskonten aus der Position 4 (Sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil) in die Position 1 neu eingegliedert:

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ergebnis 2016 EUR
5425002	Erstattung von Gemeinde für Leistungen Bauhof	1.414.986,00	1.415.037,54
5425003	Leistungserstattung von Gemeinde	300.338,00	325.393,46
	Summe:	1.715.324,00	1.740.431,00

Pos. 3

Die Abrechnung der aktivierten Eigenleistungen des Bauhofes für investive Maßnahmen führt zu Mehrerträgen in Höhe von 84.328,49 EUR. Zum Vorjahr haben sich die Erträge um 47.271,97 EUR erhöht.

Pos. 4

Die Mehrerträge summieren sich auf insgesamt 38.079,29 EUR. Die Position beinhaltet nicht die Erträge aus den internen Leistungsverrechnungen. Gegenüber dem Vorjahr sind Mehrerträge von 8.112,19 EUR abgerechnet, die mit höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten begründet werden.

Umsetzung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG):

Siehe detaillierte Erläuterungen zu Position 1.

Pos. 5

Der Materialaufwand, bestehend aus den bezogenen Waren und Leistungen, sinkt gegenüber der Planung um insgesamt 328.396,13 EUR. Begründet ist die Aufwandsreduzierung mit der umsichtigen Aufwandsdisposition durch die Betriebsleitung.

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Verminderung des Aufwandes um 157.667,45 EUR eingetreten.

Mehraufwendungen innerhalb der Aufwandsart können durch Aufwandssenkung an anderer Stelle kompensiert werden.

Umsetzung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG):

In Umsetzung des BilRUG werden folgende Aufwandskonten aus der Position 8 (Sonstige betriebliche Aufwendungen) in die Position 5 b (Aufwendungen für bezogene Leistungen) neu eingegliedert:

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2015 EUR	Ergebnis 2016 EUR
6900000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	32.521,17	32.203,85
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	15.174,65	15.413,94
7122000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/GV	57.665,00	70.239,00
7176001	Erstattung an Gemeinde Produkt 01204.	50.000,00	43.000,00
7176002	Erstattung an Gemeinde Produkt 16299.	334.645,07	334.355,64
7176004	Erstattung an Gemeinde Produkt 01101.	8.500,00	8.700,00
	Summe:	498.505,29	503.912,43

Pos. 6

Im Bereich des Personalaufwandes sind gegenüber der Planung Einsparungen von 88.242,17 EUR zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Personalaufwand um 12.432,29 EUR.

Pos. 7

Der Abschreibungsaufwand ergibt sich aus dem Anlagennachweis zum 31.12.2016. Durch die Neubewertung des Anlagevermögens nach Übertragung der Vermögenswerte auf den Eigenbetrieb zum 01.01.2011 ergeben sich, unter Berücksichtigung der Aktivierung der durchgeführten Investitionen und der Aktivierung aus den Anlagen im Bau, Aufwandssteigerungen in Höhe von 83493,75 EUR.

Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt rund TEUR 51.

Pos. 8

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden plangerecht abgewickelt. Gegenüber der Planung sind Aufwandsreduzierungen von insgesamt 2.583,64 EUR zu verzeichnen. Das Ergebnis 2016 bewegt sich im Rahmen der Aufwendungen des Vorjahres, die mit insgesamt 44.965,69 EUR gegenüber 47.681,36 EUR im Jahr 2016 abgerechnet wurden. Die Aufwandssteigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt 2.715,67 EUR.

Umsetzung Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG):

Siehe detaillierte Erläuterungen zu Position 5.

Pos. 13

Der Planansatz bei den Zinsaufwendungen kann eingehalten werden. Einsparungen in Höhe von 22.609,07 EUR sind im Vergleich zur Planung zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Zinsaufwendungen um 26580,45 EUR erhöht.

Pos. 17

Die außerordentlichen Erträge sinken gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 622,70 EUR auf 30.243,80 EUR. Es handelt sich um Erträge aus den Buchgewinnen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, insbesondere Grundstücken.

Pos. 18

Es sind keine außerordentliche Aufwendungen zu verzeichnen.

Zusammenfassung

Insgesamt schließt das Wirtschaftsjahr 2016 im operativen Teil mit einem Gewinn in Höhe von 15.880,51 EUR ab. Gegenüber der Planung verbessert sich das Ergebnis um 15.083,51 EUR. Der Verlust im Vorjahr betrug 35.903,83 EUR. Das Gesamtergebnis verdeutlicht, dass die Planvorgaben eingehalten wurden.

Im Rahmen des Beschlusses zur Ergebnisverwendung soll vorgeschlagen werden, den Gewinn der einzelnen Sparten auf neue Rechnung vorzutragen.

Die bis zum 31.12.2015 vorgetragenen Verluste sollen in den Jahren 2018 bis 2020 aus dem kommunalen Haushalt ausgeglichen werden. Entsprechende Vorgaben enthält die Ergebnis- und Finanzplanung des kommunalen Haushalts für die Jahre 2018 bis 2020.

Ohne im Detail auf die einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung einzugehen, wird nachfolgend die Gewinn- und Verlustrechnung der einzelnen Sparten dargestellt.

**Gewinn- und Verlustrechnung Sparte I- Wasserversorgung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis 2016
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	946.633,89	930.000	893.228,81	36.771,19
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
4.	5330000- 5425001, 5460000, 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 9500000	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	26.730,14	16.600	18.314,28	-1.714,28
4.1.		Summe ordentliche Erträge	973.364,03	946.600	911.543,09	35.056,91
5.		Materialaufwand:	383.870,21	390.853	300.565,76	90.287,24
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	137.967,74	139.750	111.707,39	28.042,61
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	245.902,47	251.103	188.858,37	62.244,63
6.		Personalaufwand:	0,00	1.000	0,00	1.000,00
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	0,00	0	0,00	0,00
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	1.000	0,00	1.000,00
7.		Abschreibungen	250.112,91	245.030	262.680,38	-17.650,38
7.a	66	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	250.112,91	245.030	262.680,38	-17.650,38
7.b		davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	185.941,57	156.100	190.722,47	-34.622,47
8.1.		Summe der ordentlichen Aufwendungen	819.924,69	792.983	753.968,61	39.014,39
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7783	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150.507,44	152.500	149.670,58	2.829,42
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	161,50	0	159,44	-159,44
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.770,40	1.117	7.744,46	-6.627,46
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
17.	590-598. 599	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
18.	790-796. 7970000- 7990000	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	685,83	320	278,92	41,08
22.		Jahresgewinn / Jahresverlust	<u>2.084,57</u>	<u>797</u>	<u>7.465,54</u>	<u>-6.668,54</u>

Gewinn- und Verlustrechnung Sparte II- Bauhof
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	1.583.447,56	1.855.965	1.573.947,33	282.017,67
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	157.056,52	120.000	204.328,49	-84.328,49
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 9500000	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	1.433.072,81	1.495.700	1.381.166,77	114.533,23
4.1.		Summe ordentliche Erträge	3.173.576,89	3.471.665	3.159.442,59	312.222,41
5.		Materialaufwand:	744.592,23	916.157	685.549,66	230.607,34
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	335.623,63	346.600	261.794,62	84.805,38
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	408.968,60	569.557	423.755,04	145.801,96
6.		Personalaufwand:	988.549,28	1.073.300	991.432,37	81.867,63
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	771.400,79	831.300	769.389,70	61.910,30
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	217.148,49	242.000	222.042,67	19.957,33
7.		Abschreibungen	617.055,51	593.210	639.890,62	-46.680,62
7.a	66	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	617.055,51	593.210	639.890,62	-46.680,62
7.b		davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	743.705,04	745.865	697.220,69	48.644,31
8.1.		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.093.902,06	3.328.532	3.014.093,34	314.438,66
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	115.406,86	147.520	138.669,92	8.850,08
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	0,00	0	0,00	0,00
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-35.732,03	-4.387	6.679,33	-11.066,33
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis 2016
1	2	3	4	5	6	7
17.	590-598, 599	Außerordentliche Erträge	909,50	3.000	5.250,00	-2.250,00
18.	790-796, 7970000- 7990000	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	909,50	3.000	5.250,00	-2.250,00
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	5.442,67	4.650	6.352,54	-1.702,54
22.		Jahresgewinn / Jahresverlust	-40.265,20	-6.037	5.576,79	-11.613,79

**Gewinn- und Verlustrechnung Sparte III- Gebäude- und Immobilienmanagement
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
1.	5000000- 5110000, 53099, 538, 5425002- 5425004, 5483000	Umsatzerlöse	1.564.199,92	1.645.608	1.524.281,72	121.326,28
2.		Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0,00	0,00
3.	5251001	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
4.	5330000- 5425001, 5460000- 5482000, 5484- 5489, 576, 5762000- 5763000, 579, 9500000	sonstige betriebliche Erträge und Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	215.536,81	206.000	217.173,82	-11.173,82
4.1.		Summe ordentliche Erträge	1.779.736,73	1.851.608	1.741.455,54	110.152,46
5.		Materialaufwand:	993.579,88	985.761	978.259,45	7.501,55
5.a	60	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	416.249,21	436.400	386.679,06	49.720,94
5.b	61, 6710000- 6730000, 6900000- 6901000, 7122000, 7176001- 7176004	davon Aufwendungen für bezogene Leistung	577.330,67	549.361	591.580,39	-42.219,39
6.		Personalaufwand:	105.640,84	95.700	90.325,46	5.374,54
6.a	62-63	davon: Löhne, Gehälter	82.481,46	74.100	70.696,94	3.403,06
6.b	64	davon: soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	23.159,38	21.600	19.628,52	1.971,48
7.		Abschreibungen	346.840,16	343.480	362.642,75	-19.162,75
7.a	66	davon: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	346.840,16	343.480	362.642,75	-19.162,75
7.b		davon: auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
8	6700000, 6751000- 6890000, 6909- 6999, 7120- 7121, 7123000- 7128000, 965-967	Sonstige betriebliche Aufwendungen	225.591,74	331.500	203.213,78	128.286,22
8.1.		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.671.652,62	1.756.441	1.634.441,44	121.999,56
9.		Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
10.		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
11.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
12.		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00
13.	7710- 7763	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84.246,18	99.330	88.400,43	10.929,57
13.1.	6750000	Kreditbeschaffungskosten nicht zahlungswirksam	37.999,89	35.100	35.443,42	-343,42
14.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-14.161,96	-39.263	-16.829,75	-22.433,25
15.		Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,00	0	0,00	0,00
16.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00	0,00

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
			2015	2016	2016	Ansatz / Ergebnis
1	2	3	4	5	6	7
17.	590-598, 599	Außerordentliche Erträge	29.957,00	50.000	24.993,80	25.006,20
18.	790-796, 7970000- 7990000	Außerordentliche Aufwendungen	8.993,14	0	0,00	0,00
19.		Außerordentliches Ergebnis	<u>20.963,86</u>	<u>50.000</u>	<u>24.993,80</u>	<u>25.006,20</u>
20.		Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
21.	702-703	Sonstige Steuern	4.525,10	4.700	5.325,87	-625,87
22.		Jahresgewinn /Jahresverlust	<u>2.276,80</u>	<u>6.037</u>	<u>2.838,18</u>	<u>3.198,82</u>

D. Sonstige Angaben

Der Betriebsleitung gehörten im Geschäftsjahr 2016 an:

Dipl. Betriebswirt Kevin Flödl	kaufm. Betriebsleiter (Erster Betriebsleiter)
Oberamtsrat Wolfgang Dölp	stellv. kaufm. Betriebsleiter
Dipl. Biologe Michael Lellbach	technischer Betriebsleiter
Peter Berbner	technischer Betriebsleiter

Der Betriebskommission gehörten an:

Bürgermeister Jens Helmstädter	Vorsitzender
Erster Beigeordneter Andreas Pfeiffer	Gemeindevorstand
Beigeordneter Reinhold Bangert	Gemeindevorstand
Heinz Odenwälder	Gemeindevertretung CDU
Rainer Jäger	Gemeindevertretung CDU
Detlev Haas	Gemeindevertretung SPD
Peter Schadli	Gemeindevertretung SPD
Klaus Weber	Gemeindevertretung Bündnis90/Die Grünen
Dr. Alois Göpfert	Gemeindevertretung UFW
Heinz Rettig	Personalrat
Sebastian Hien	Personalrat

Im Berichtsjahr 2016 fanden 7 Sitzungen der Betriebskommission statt. Die Niederschriften können im Geschäftsbereich Verwaltungssteuerung eingesehen werden.

Die Gemeindevertretung befasste sich im Berichtsjahr 2016 in 5 Sitzungen mit Beschlüssen den Eigenbetrieb betreffend.

Die Abrechnungen der Sitzungsgelder an die Mitglieder der Betriebskommission können im Geschäftsbereich Verwaltungssteuerung eingesehen werden.

Die Angaben der Organbezüge unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 HGB.

Mitarbeiter:

Im Wirtschaftsjahr 2016 waren im Durchschnitt 24 Mitarbeiter beschäftigt.

Abschlussprüferhonorar:

Für die Abschlussprüfung wurden TEUR 6 als Aufwand erfasst.

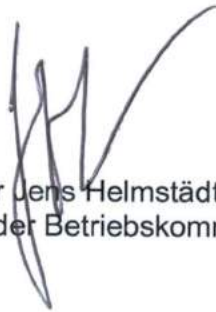
Nachtragsbericht:

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht bekannt.


aufgestellt:
Mörlenbach, 10.04.2017



Wolfgang Dölp,
stellv. Kaufm. Betriebsleiter



Bürgermeister Jens Helmstädter,
Vorsitzender der Betriebskommission



Kevin Flödl,
kaufm. Betriebsleiter (Erster Betriebsleiter)

**Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“
Sitz 69509 Mörlenbach
Rathaus**

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Lagebericht zum Geschäftsjahr 2016

A. Überblick über den Geschäftsverlauf

I. Beschreibung der Geschäftstätigkeit

Der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Mörlenbach“, wurde durch Beschluss der Gemeindevertretung am 21.09.2010 gegründet. Der Eigenbetrieb stellt ein Sondervermögen der Gemeinde dar. Er besteht aus drei Sparten, Wasserversorgung, Bauhof und Gebäude- und Immobilienmanagement. Die Aufgabenzuweisung auf den Eigenbetrieb selbst und auf die einzelnen Sparten ergibt sich aus Anlage 1 zur Betriebssatzung. Die Investitionstätigkeit in diesen Bereichen obliegt ebenfalls dem Eigenbetrieb.

II. Gesamtwirtschaftliche und branchenspezifische Rahmenbedingungen

Der Handlungsrahmen des Eigenbetriebs selbst und seiner 3 Sparten ist klar abgesteckt und definiert. Die örtliche Zuständigkeit des Eigenbetriebs erstreckt sich auf das Gemarkungsgebiet der Gemeinde Mörlenbach.

Neben der Sicherstellung der Wasserversorgung mit der Durchführung der notwendigen Investitionen werden durch den Bauhof Leistungen für die Gemeinde im Rahmen ihrer Aufgabenstellung ausgeführt. Im Bereich des Gebäude- und Immobilienmanagements betreibt und unterhält der Eigenbetrieb alle kommunalen Hochbauten und stellt diese der Gemeinde für die weitere Nutzung im Rahmen der Aufgabenstellung zur Verfügung. Die Aufgabenstellung in diesem Bereich umfasst ebenfalls die Durchführung und Finanzierung aller notwendigen Investitionen. In die Sparte III fällt auch die gesamte Verwaltung der unbebauten Grundstücke mit dem erforderlichen Grundstücksverkehr.

III. Wesentliche Entwicklung im abgelaufenen Geschäftsjahr

Basis für die Aufgabenabwicklung im Geschäftsjahr bildet der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016. Sowohl im operativen als auch im investiven Bereich sind dadurch die Handlungslinien für Betriebskommission und Betriebsleitung klar festgelegt. Im investiven Bereich wurden die im Investitionsprogramm veranschlagten Maßnahmen in Angriff genommen bzw. begonnen. Weiterhin mussten die im Jahr 2015 begonnenen Maßnahmen als Fortführungsmaßnahme abgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden Infrastrukturmaßnahmen im Bereich des Straßenbaus mit anderen Maßnahmenträgern koordiniert und durchgeführt.

Im Bereich der Investitionen in das Hochbauvermögen werden energetische Maßnahmen in den Vordergrund gerückt.

Durch die Veräußerung von Anlagevermögen können Buchgewinne in einer Größenordnung von EUR 30.243,80 erzielt werden.

B. Darstellung der Lage des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Mörlenbach“

I. Ertragslage

In der Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 schließt der Eigenbetrieb insgesamt mit einem Jahresgewinn von EUR 15.880,51 ab. In der folgenden Übersicht sind die Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 dargestellt:

Die Vorgaben des Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz (BilRUG) wurden berücksichtigt.

	2016	2015	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	3.992	4.094	-102
Sonstige betriebliche Erträge	573	565	8
Aktiviert Eigenleistung	204	157	47
Gesamtleistung	4.769	4.816	-47
Materialaufwand	1.964	2.122	-158
Rohergebnis	2.805	2.694	111
Personalaufwand	1.082	1.094	-12
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.265	1.214	51
Sonstige betriebliche Aufwendungen	48	45	3
Sonstige Steuern	12	11	1
Betriebsergebnis	398	330	68
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	412	388	24
Finanzergebnis	-412	-388	-24
Außerordentliches Ergebnis	30	22	8
Jahresgewinn/Jahresverlust	16	-36	52

Die Umgliederung der Ertragskonten 5425002 und 5425003 von der Position „Sonstige betrieblichen Erträge“ in die Position „Umsatzerlöse“ sind mit folgenden Erträgen berücksichtigt (Summe der Ertragskonten 5425002 und 5425003):

2015: 1.715 TEUR
2016: 1.740 TEUR

Die Umgliederung der Aufwandskonten 6710000, 6730000, 6900000, 6901000, 7122000, 7176001, 7176002 und 7176004 von der Position „Sonstige betrieblichen Aufwendungen“ zur Position 5 b „Materialaufwand- bezogene Leistungen“ sind in der Summe mit folgenden Aufwendungen berücksichtigt:

2015: 555 TEUR
2016: 572 TEUR

Alle Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebs sowie der einzelnen Sparten sind in den Erläuterungen zum Jahresabschluss (Anhang) dargestellt.

II. Vermögens- und Finanzlage

Eine Übersicht über Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des Eigenbetriebs und ihre Veränderungen im Vergleich zum 01. Januar 2016 gibt die folgende Zusammenstellung:

	31.12.2016		01.01.2016		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Aktivseite					
Immaterielle Vermögensgegenstände	26	0,1	13	0,0	13
Sachanlagen	45.362	96,6	43.055	96,2	2.307
Finanzanlagen	0	0,0	0	0,0	0
Langfristige Aktiva	45.388	96,7	43.068	96,2	2.320
Forderungen	1.085	2,3	1.252	2,8	-167
Flüssige Mittel	2	0,0	2	0,0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	451	1,0	441	1,0	10
Kurzfristige Aktiva	1.538	3,3	1.695	3,8	-157
Summe Aktiva	46.926	100,0	44.763	100,0	2.163
Passivseite					
Eigenkapital	25.014	53,3	24.998	55,9	16
Sonderposten für Investitionszuschüsse	6.863	14,6	7.066	15,8	-203
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.902	29,7	11.863	26,5	2.039
Langfristige Passiva	45.779	97,6	43.927	98,1	1.852
Rückstellungen	21	0,0	21	0,0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	702	1,5	604	1,4	98
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	421	0,9	210	0,5	211
sonstige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	3	0,0	1	0,0	2
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0
Kurzfristige Passiva	1.147	2,4	836	1,9	0
Summe Passiva	46.926	100,0	44.763	100,0	2.163

Investitionen, Eigenkapital und Eigenkapitalquote entwickelten sich wie folgt:

		31.12.2016	01.01.2016
Investitionen	TEUR	3.588	1.996
von Abschreibungen	%	283,86	164,42
Eigenkapital	TEUR	25.014	24.998
Eigenkapitalquote	%	53,30	55,85
Deckungsgrad (Deckung langfristiges Vermögen durch langfristige Mittel)	%	100,86	101,99

Die wesentlichen Zugänge beim Sachanlagevermögen betreffen Investitionen in das Hochbau- und Infrastrukturvermögen.

Der Ausweis des Anlagevermögens zeigt folgende Entwicklung:

	TEUR	TEUR
Stand 01.01.2016	43.069	
Anlagenzugänge	3.588	
Anlagenabgänge	<u>./. 5</u>	46.652
Abschreibungen 2016		<u>1.264</u>
Stand 31.12.2016		<u>45.388</u>

Forderungen gegen **die Gemeinde** bestehen in Höhe von 435 TEUR. Forderungen gegen das Land sind mit 464 TEUR bilanziert.

Die Veränderung des **Eigenkapitals** ergibt sich wie folgt:

	TEUR
Stand 01. Januar 2016.....	24.998
Jahresgewinn 2016.....	<u>16</u>
Stand 31. Dezember 2016.....	25.014

Die **Rückstellungen** betreffen die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und die Archivierung.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** entwickelten sich in 2016 wie folgt:

	TEUR	TEUR
Stand 01. Januar 2016.....		12.467
Kreditaufnahme 2016.....	2.540	
Erhöhung Kassenkredit 31.12.2016.....	74	
Tilgung 2016.....	<u>477</u>	<u>2.137</u>
Stand 31. Dezember 2016.....		14.604

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung** sind durch Saldenlisten einzeln nachgewiesen.

An **Verbindlichkeiten** gegenüber **der Gemeinde** ist ein Betrag in Höhe von 3.200 EUR zu passivieren.

C. Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung

I. Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung

Die weitere Entwicklung in den nächsten Geschäftsjahren wird sich an der Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung orientieren. Im Vordergrund steht die Erfüllung der Pflichtausgaben durch die Gemeinde, die sich zu deren Abwicklung des Eigenbetriebs bedient. Hauptaugenmerk wird dabei auch die weitere Konsolidierung des kommunalen Haushaltes sein.

Im investiven Bereich gilt es das aktuelle, durch die Gemeindevertretung beschlossene Investitionsprogramm umzusetzen. Schwerpunkte werden Investitionen in den Bereichen Infrastruktur, Sport und Freizeit, Dorferneuerung OT Bonsweiher, Grunderneuerung des Hochbauvermögens und Energieeffizienz sein.

Hierbei wird es notwendig sein das Notwendige vom Wünschenswerten zu unterscheiden und entsprechende Prioritäten zu setzen. Synergieeffekte durch die Koordination von Investitionen mit anderen Maßnahmenträgern sollen generiert werden.

Ziel muss es sein die Nettokreditaufnahme Jahr für Jahr zu reduzieren, damit die Neuverschuldung reduziert und zurückgeführt werden kann. Dazu ist es notwendig, dass gemäß Beschluss der Gemeindevertretung zum Wirtschaftsplan 2013 ab dem Jahr 2018 nur noch Kredite in Höhe der Tilgung aufgenommen werden.

Auf der Basis der mittelfristigen Finanzplanung zeigt sich, dass die Gewinn- und Verlustrechnung nur durch die entsprechenden Zuweisungen aus dem Gemeindehaushalt ausgeglichen werden kann. Darüber hinaus stellt der kommunale Haushalt weitere Finanzzuweisungen zur Abdeckung der kumulierten Verluste der Jahre 2011 bis 2015 in der Sparten I und II in einer Größenordnung von 413.816 EUR zur Verfügung. Im Bereich der Wasserversorgung (Sparte I) sind gem. der aktuellen Kalkulation kostendeckende Gebühren eingeplant.

Ziel muss es sein, durch umsichtige Planung und Abwicklung der künftigen Wirtschaftspläne, die Zuweisungen aus dem Gemeindehaushalt auf das unbedingt notwendige zu reduzieren ohne dabei die stetige und nachhaltige Aufgabenerfüllung aus dem Auge zu verlieren.

II. Ergebnisprognose für das Geschäftsjahr 2017

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 wurde am 28.03.2017 beschlossen. Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Verlust in Höhe von EUR 80.000 aus. Die Gegenfinanzierung soll aus Überschüssen der Vorjahre in der Sparte II- Bauhof finanziert werden.

D. Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung

Zum jetzigen Zeitpunkt sind kurzfristig keine Risikopotentiale zu erkennen. Durch die langfristige Zinsfestschreibung für die aufgenommen Kredite wird die entsprechende Planungssicherheit für den Zeitraum der Zinsfestschreibung geschaffen.

Möglichen Preiserhöhungen auf dem Energiesektor soll durch weitere Steigerung der Energieeffizienz bei geplanten Investitionsmaßnahmen im Hochbau entgegengewirkt werden.

Mögliche Preissteigerungen in den anderen Bereichen sollen durch entsprechende Einsparungen an anderer Stelle des Wirtschaftsplans ausgeglichen werden.

Mittel- und langfristig ergeben sich Risikopotentiale dadurch, dass im Rahmen der Konsolidierung des Kernhaushaltes der Gemeinde Mörlenbach die Zuweisungen an den Eigenbetrieb nicht erhöht werden können wie dies zur Erhaltung des Vermögens notwendig wäre. Ohne Veränderung würde dies einen Werteverfall über den Ressourcenverbrauch hinaus bedeuten und somit zu einem Unterhaltungsrückstau führen.

Hinsichtlich der weiteren Entwicklung für die Sparte I - Wasserversorgung ist dafür Sorge zu tragen, dass die Wassergebühren jeweils kostendeckend kalkuliert und als Satzungsrecht umgesetzt werden. Sogenannte „politische Preise“ sind nach den Vorschriften des KAG nicht gesetzeskonform und führen bei Unterdeckungen dazu, dass eine Berücksichtigung in folgenden Kalkulationszeiträumen nicht möglich ist. Diese Fehlbeträge sind dann zwangsläufig aus dem Kernhaushalt der Gemeinde, d.h. aus allg. Deckungsmitteln, zu bestreiten. Die notwendigen Kalkulationen sind nach den Vorschriften des KAG durchzuführen und zeitnah vorzulegen.

Risikomanagementziele und Finanzinstrumente

Im Bereich der Aufwendungen des Erfolgsplanes soll durch unterjährige Controlling-Berichte die Einhaltung des Planes sichergestellt werden. Die Risikoberichte erfolgen unterjährig, jeweils zum Quartalsende.

Hinsichtlich der geplanten Investitionen soll weiterhin versucht werden, Komplementärmittel des Landes Hessen zu erhalten. Die geplanten Bauinvestitionen sind so vorzubereiten, dass diese zeitnah und ohne Zeitdruck abgewickelt werden können.

Hierzu gehört insbesondere die Überwachung der Ingenieurleistungen, damit die notwendigen Ausschreibungen (VOB, VOL) exakt vorgenommen werden, um kostenintensive Nachträge vermeiden zu können.

Im Bereich des Kreditmanagements ist darauf zu achten, dass die notwendigen Kreditmittel längerfristig festgeschrieben werden können, um auch für die zukünftigen Wirtschaftspläne in der Lage zu sein ordnungsgemäße Planungen vorzulegen, die die weitere Tätigkeit des Eigenbetriebs sicherstellen können.

aufgestellt:
Mörtenbach, 10.04.2017



Wolfgang Dölp,
stellv. kaufm. Betriebsleiter



Bürgermeister Jens Helmstädter,
Vorsitzender der Betriebskommission



Dipl. Betriebswirt Kevin Flödl
kaufm. Betriebsleiter
(Erster Betriebsleiter)