

Ortsgemeinde Kaden

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde W e s t e r b u r g

H a u s h a l t s s a t z u n g u n d H a u s h a l t s p l a n

der Ortsgemeinde Kaden

für das Haushaltsjahr

2016

Haushaltsplan Kaden 2016

Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Haushaltssatzung
2. Vorbericht
3. Gesamtergebnishaushalt nach § 2 GemHVO
4. Gesamtfinanzhaushalt nach § 3 GemHVO
5. Gliederung Teilhaushalte (Übersicht über die Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 4 GemHVO)
6. Produkthaushalt Teilhaushalt 10
7. Produkthaushalt Teilhaushalt 60 : zentrale Finanzdienstleistungen
8. Bilanz
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)
11. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
12. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist und der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist.
13. Haushaltsvermerke

Realsteuern (Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer)

Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
	EUR		
Grundsteuer A	1.923,36	1.920	1.910
Grundsteuer B	55.032,16	55.270	54.340
Gewerbesteuer	39.062,07	31.200	44.990

Der Gewerbesteueransatz unterliegt erfahrungsgemäß großen Schwankungen. Der Haushaltsplan 2016 sieht Erträge aus der Gewerbesteuer in Höhe von 44.990 € vor und liegt damit höher wie in den beiden Vorjahren.

Der veranschlagte Ansatz 2016 bezieht sich auf die zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen unter Berücksichtigung etwaiger Risiken. Es können durchaus noch erhebliche Schwankungen im Laufe des Haushaltsjahres auftreten, die im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt werden können.

Die Hebesätze der Realsteuern haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Steuerart	Hebesatz 2010 v.H.	Hebesatz 2011 v.H.	Hebesatz 2012 v.H.	Hebesatz 2013 v.H.	Hebesatz 2014 v.H.	Hebesatz 2015 v.H.	Hebesatz 2016 v.H.
Grundsteuer A	290	290	290	290	300	300	300
Grundsteuer B	317	338	338	338	365	365	365
Gewerbesteuer	330	330	330	352	365	365	365

Die Reform des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) zum 01.01.2014 wirkt sich u.a. durch die Anhebung der sog. Nivellierungssätze gem. §13 Abs. 2 LFAG für Grund- und Gewerbesteuern auf die Ortsgemeinden aus.

Für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie der Schlüsselzuweisung A werden ab 2014 bei der Grundsteuer A = 300 v.H., bei der Grundsteuer B = 365 v.H. und bei der Gewerbesteuer = 365 v.H. zugrunde gelegt.

Die Ortsgemeinde Kaden hat die Hebesätze für 2014 auf die Nivellierungssätze angepasst, um damit die höhere Umlagenbelastung auszugleichen.

Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird.

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der der Einkommens- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der vom Ministerium des Inneren, für Sport und Infrastruktur vorgegebenen Orientierungsdaten ermittelt. Wie der nachstehenden Tabelle zu entnehmen ist, wird insbesondere bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer mit einem Anstieg gegenüber den Vorjahren kalkuliert.

Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
	EUR		
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	173.135,79	190.000	205.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.216,83	3.880	4.040
Familienleistungsausgleich	18.056,57	18.340	20.200

b) **Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Ansatz 101.287 €)**

Unter dieser Position werden Erträge von Landes- und Kreiszuweisungen, Erträge aus der Schlüsselzuweisung A sowie die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen ausgewiesen.

2016 beinhaltet diese Position neben der Schlüsselzuweisung A von 89.120 € die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 12.167 €

Schlüsselzuweisung A

Die Schlüsselzuweisung stellt allgemein eine wichtige Einnahmequelle für Ortsgemeinden dar, deren Steuerkraft unterhalb des Schwellenwertes liegt (ab 2014 wird ein Drei-Jahresdurchschnitt zugrunde gelegt. Übergangsweise wurde der Schwellenwert in 2014 auf 83 v.H. und in 2015 auf 77 v.H. erhöht. Ab 2016 gilt dann wieder der „normale“ Schwellenwert von 75 v.H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraft)

Die Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhält die Ortsgemeinde dann, wenn deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 13 LFAG) geringer ist, als der Schwellenwert. Wie aus nachstehender Tabelle ersichtlich wird, liegt die Steuerkraft mit 478,99 € pro Einwohner um 222,61 € unter dem maßgeblichen Schwellenwert, sodass dieser Betrag multipliziert mit der Einwohnerzahl die Schlüsselzuweisung ergibt.

Steuerkraftzahlen	2012	2013	2014	2015
Grundsteuer A	1.815	1.965	1.890	1.920
Grundsteuer B	49.531	56.075	55.053	54.057
Gewerbsteuer	28.235	39.966	32.234	46.629
Gde. Ant.an der Ekst.	160.791	170.307	173.081	195.015
Gde. Ant. an der Umsatzst.	4.184	4.144	4.225	3.966
Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	17.171	16.871	18.036	19.855
Summe Steuerkraftmesszahl	261.727	289.328	284.519	321.442
Einwohner zum 30.06.	622	613	594	585
Steuerkraftmesszahl je Einwohner	420,78	471,99	478,99	549,47
Schwellenwert Schlüsselzuweisung A	657,72	722,28	701,60	701,82
Differenz zum Schwellenwert	236,94	250,29	222,61	152,35

Insbesondere der Einwohnerrückgang sowie die höhere Steuerkraft bei der Gewerbesteuer und dem Gem.anteil an der Einkommensteuer führen dazu, dass die Schlüsselzuweisung gegenüber dem Vorjahr um 43.1100 € zurück geht. Außerdem wirkt sich die oben genannte Übergangsregelung durch Absenkung des Schwellenwertes in 2016 auf 75 v.H. negativ auf die Schlüsselzuweisung aus.

c) **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ansatz 24.524 €)**

Wesentliche Erträge stellen hier die Benutzungsgebühren des Mehrzweckraumes (600,00 €), Jagdpachterträge (1.400,00 €), die Entgelte für das Bestattungswesen (300,00 €) und die nicht zahlungswirksamen Erträge in Höhe von 19.682 € aus der Auflösung von Sonderposten aus Erschließungs- und Ausbaubeiträgen dar.

d) **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Ansatz 18.950 €)**

Hier werden die Erträge aus dem Holzverkauf beim Produkt kommunale Forstwirtschaft (5.5.5.1) in Höhe von 17.480 € und die Miet- und Pachterträge der Ortsgemeinde dargestellt.

e) **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ansatz 1.530 €)**

Bei dieser Position handelt es sich um eine Kostenerstattung der Ortsgemeinde Hürtlingen für den Friedhof von 1.000 €, des Westerwaldkreises für die Aktion „Saubere Landschaft“ von 30 € sowie die Erstattung für den Grünabfallcontainer von 500 €.

f) **Sonstige laufende Erträge (Ansatz 16.190 €)**

Die Erträge beinhalten hier die Konzessionsabgaben in Höhe von 14.610 € und die nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen € von 1.580 €.

Aufwendungen

a) **Personalaufwendungen (Ansatz 31.160 €)**

Die Aufwendungen für den ehrenamtlichen Bürgermeister, die Beigeordneten, die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder sowie die Aufwendungen für Gemeindearbeiter und sonstige nebenberuflich Beschäftigte sind in dieser Summe produktübergreifend zusammengefasst.

b) **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ansatz 84.140 €)**

Hier werden alle Aufwendungen erfasst, die der Gemeinde zur Unterhaltung Ihrer Liegenschaften, Gebäude, Straßen und Geräte entstehen.

Neben den laufenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Haushaltsplan 2016 folgende wesentliche Aufwendungen im Ergebnishaushalt veranschlagt:

Buchungsstelle	Maßnahme	Betrag
5.4.1.1.1.523381	Unterhaltung Straßenbeleuchtung (einschl. Austausch Leuchtmittel Elbbachstraße)	13.000 €
5.4.1.1.1.522101	Stromkosten Straßenbeleuchtung	6.500 €
5.4.1.1.1.522100	Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen	17.660 €
5.5.5.1.523118	Unternehmereinsatz in der Forstwirtschaft	11.050 €
5.4.1.1.1.523380	Unterhaltung Gemeindestraßen (einschl. Rissesanierung)	5.500 €
5.4.1.1.1.529200	Schneeräumung durch Unternehmer	2.000 €
5.5.5.1.525420	Forstbetriebskosten	3.560 €
5.7.3.1.1.525430	Kostenerstattung an VG für Energiekosten Mehrzweckhaus	3.000 €
3.6.6.1.4.523130	Unterhaltung Jugendraum einschl. Ausbaubeitrag f. Str. „Am Backes“	8.800 €

c) **Aufwand aus Abschreibungen (Ansatz 56.118 €)**

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über den im Ergebnishaushalt enthaltenen Aufwand für bilanzielle Abschreibungen:

vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
EUR		
56.791,72	52.212	56.118

Dem geplanten Aufwand aus Abschreibungen in Höhe von 56.118 € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von insgesamt 34.191 € (siehe Erträge b) und c)) gegenüber, so dass sich ein Netto-Werteverzehr beim Anlagevermögen in Höhe von 21.927 € ergibt.

d) **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Ansatz 353.720 €)**

Diese Position beinhaltet zum einen die Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage und Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit. Darüber hinaus werden Aufwendungen für Zuschüsse an die Ortsvereine und die Zuweisungen für laufende Zwecke an den Kindergartenzweckverband Kölbingen dargestellt.

Verbandsgemeindeumlage, Kreisumlage

Die unter der Position „Schlüsselzuweisung A“ bereits erläuterte Steuerkraft der Ortsgemeinde stellt auch die Bemessungsgrundlage für die Kreis- und die Verbandsgemeindeumlage dar.

Trotz des starken Rückgangs der Schlüsselzuweisung sinkt die Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen 2016 nur leicht unter den Vorjahreswert. Dies liegt vor allem an dem Anstieg der Umlagen Grundlagen bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Der Umlagenhebesatz bei der Kreisumlage beträgt 40 % und der Umlagensatz für die Verbandsgemeindeumlage 38 %.

Somit ergibt sich für die folgende Umlagenbelastung:

Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
	EUR		
Kreisumlage	177.102	166.700	164.230
Verbandsgemeindeumlage	168.246	158.370	156.020

Gewerbsteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen der Gewerbsteuerumlage richtet sich nach der Höhe der Gewerbesteuererträge. Der Umlagehebesatz beträgt 69 % des Messbetrages der Gewerbsteuer.

Aufgrund der erwarteten Gewerbsteuer von 44.990 € wird einschließlich einer Erstattung für 2015 von 2.150 € von einer Gewerbesteuerumlage 2016 von 6.350 € ausgegangen.

Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
	EUR		
Gewerbsteuerumlage	8.448,36	4.100	6.350

Umlage an den Kindergartenzweckverband Kölbingen

Die zu zahlende Umlage an den Kindergartenzweckverband Kölbingen für die laufenden Personal- und Sachkosten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis HH-Plan 2014	Ansatz HH-Plan 2015	Ansatz HH-Plan 2016
	EUR		
Umlage Kindergartenzweckverband Westerbürg	19.667,59	23.240	25.000

e) **Sonstige laufende Aufwendungen (Ansatz 10.020 €)**

Unter dieser Position werden hauptsächlich die Aufwendungen für Büro- und Geschäftsaufwendungen, Telefon, Versicherungsbeiträge, Repräsentation und Verfügungsmittel zusammengefasst.

2.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Die investiven Ein- und Auszahlungen des Haushaltsplanes 2016 stellen sich im Überblick somit wie folgt dar:

Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
	EUR		
Anschaffung Kehrmaschine –Wiederholungsveranschlagung-		2.000	-2.000
Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband Westerbürg		20.000	-20.000
Baustraße „Auf der Langheck“		10.000	-10.000
Grunderwerb f. Straßenbau im Rahmen Ausbau OD K 73		1.000	-1.000
Grabnutzungsentgelte	1.200		1.200
Beiträge f. Str. „Am Backes“ –Wiederholungsveranschlagung-	2.970		2.970
Beiträge f. Str. „Am Backes“ (Ortsgemeinde) –Wiederholungsv.-	8.700		8.700
Erstattung überzahlte Beiträge OD K 73 –Wiederholungsv.-		12.000	-12.000
Planungskosten f. Mehrzweckhaus Ortsmitte		20.000	-20.000
Summe:	12.870	65.000	-52.130

Im Finanzhaushalt 2016 entsteht ein negativer Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -52.130 €. Zusammen mit dem negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -20.270 € entsteht ein Finanzmittelfehlbedarf von 72.400 €.

Die Finanzierung ist durch Inanspruchnahme liquider Mittel sichergestellt.

2.4 Haushaltsausgleich

Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt

Den Planungen nach ist die Ortsgemeinde Kaden nicht in der Lage, die laufenden Aufwendungen und die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen durch laufende Erträge zu decken. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2016 kann der Ergebnishaushalt folglich **nicht ausgeglichen** werden. Dies liegt u.a. auch an den einmaligen Ausgaben für Ausbaubeitrag Jugendraum, Rissesanierung der Gemeinestraßen und Austausch Straßenlampen Elbbachstr, wodurch einmalige Belastungen in 2016 von 23.700 € entstehen.

In die Prüfung, ob der Haushalt ausgeglichen ist, sind nach § 18 Abs. 1 Nr. GemHVO zusätzlich die Rechnungsergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (soweit diese noch nicht feststehen: die geplanten Jahresergebnisse) einzubeziehen. Wie aus der unter 5.1 dargestellten Tabelle „Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse“ hervorgeht, kann auch in dieser Hinsicht der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht werden.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Pos. 26 Gesamtfinauzhaushalt*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2016 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -20.270 € negativ. Der Finanzhaushalt ist somit in Bezug auf das Haushaltsjahr 2016 nicht ausgeglichen.

Unter Einbeziehung der vorzutragenden Beträge der fünf Haushaltsvorjahre (vgl. 5.2 „Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse bzw. -fehlbeträge“) kann der geforderte Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt jedoch erreicht werden.

3. Entwicklung der Investitionskredite, Entwicklung der liquiden Mittel

3. 1 Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Kaden ist derzeit schuldenfrei. Nach der Finanzplanung ist für 2017 zur Mitfinanzierung der neuen Planungen zur Errichtung eines Mehrzweckhauses in der Ortsmitte eine Kreditaufnahme von 172.000 € vorgerechnet. Der Schuldendienst ab 2018 ist auf der Grundlage der derzeit günstigen Zinssätze in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

3. 2 Entwicklung der liquiden Mittel

Vorbehaltlich des endgültigen Jahresabschlusses verfügte die Ortsgemeinde Kaden zum 31.12.2015 über eigene liquide Mittel in Höhe von insgesamt 160.659,47 €. Anstatt der lt. Haushaltsplanung 2015 vorgesehenen Entnahme liquider Mittel von 75.430 € konnten tatsächlich 88.135,89 € zugeführt werden. Diese resultiert maßgeblich aus der nicht durchgeführten Investitionen am Mehrzweckhaus sowie aus Einsparungen bei der Straßenunterhaltung und der noch nicht abgerechneten Ausbaumaßnahme „Am Backes“, die zu Kosten für den Jugendraum von 8.700 € führen wird. Bei der Gewerbesteuer konnten in 2015 deutliche Mehreinnahmen von rd. 31.000 € erzielt werden. Auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lag das Aufkommen um 10.000 € über dem Ansatz.

Da der Haushaltsplan 2016 mit einer Finanzierungslücke im Finanzhaushalt von 72.400 € abschließt, müssen liquide Mittel herangezogen werden.

In der folgenden Tabelle ist die Entwicklung der liquiden Mittel bzw. der Liquiditätskredite dargestellt:

Stand	Entnahme / Zuführung	Stand liquide Mittel (+) / Liquiditätskredit (-)
31.12.2008		217.296 €
31.12.2009	-64.671 €	152.625 €
31.12.2010	+47.500 €	200.125 €
31.12.2011	-132.316 €	67.809 €
31.12.2012	-18.294 €	49.515 €
31.12.2013	+17.357 €	66.872 €
31.12.2014	+21.263 €	88.135 €
31.12.2015	+72.524 €	160.659 €
31.12.2016*	-72.400 €	88.259 €
31.12.2017*	-88.120 €	139 €
31.12.2018*	0 €	139 €
31.12.2019*	0 €	139 €

*gemäß Haushaltsplanung

4. Entwicklung der Investitionen

Der im Haushaltsplan 2015 vorgesehene Anbau an das Mehrzweckhaus bei der Grundschule soll nicht umgesetzt werden. In 2016 sind Planungskosten für die Errichtung eines Mehrzweckhauses in der Ortsmitte mit 20.000 € eingeplant. Für die bauliche Umsetzung der neuen Maßnahme sind in 2017 462.000 € vorgesehen. Zur Mitfinanzierung soll ein Antrag auf Bezuschussung aus dem Investitionsstock gestellt werden.

Weiterhin ist in 2016 ein Investitionszuschuss der Ortsgemeinde für eine Erweiterung des Kindergartens Kölbingen mit 20.000 € eingeplant. Neu in die Planung aufgenommen wurde auch die Herstellung einer Baustraße im Baugebiet „Auf der Langheck“ mit 10.000 € und Kosten für den Grunderwerb im Rahmen des Ausbaus der Ortsdurchfahrt K 73 mit 1.000 €.

5. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

5.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	10.241
2	4. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes Jahresergebnis)	2012	-8.342
3	3. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes Jahresergebnis)	2013	-5.220
4	2. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes vorläufiges Jahresergebnis)	2014	20.749
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des 1. Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2015	-32.754
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2016	-40.617
7	Zwischensumme		-55.943
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-8.261
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-8.810
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-6.867
11	Summe		-79.881

5.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse bzw. -fehlbeträge (gemäß Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge: davon aus:				111.840,05
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	34.562,90		34.562,90
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	19.179,15		19.179,15
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	22.807,13		22.807,13
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	25.877,20		25.877,20
6	1. Haushaltsvorjahr (Planansatz)	2015	-11.480,00		-11.480,00
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2016	-11.480,00		-20.270,00
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)				91.570,05
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2017	4.540,00		6.680,00
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2018	5.380,00		4.530,00
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2019	4.220,00		6.830,00
12	Summe 8-11				109.610,05

Nachrichtlich: Jahresergebnis 2009 = 22.706,60 €
 Jahresergebnis 2010 = -1.812,93 €

5.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (gemäß Muster 29 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: auflaufendes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (nicht festgestellt)	2013		1.700.463
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2014	20.749	1.721.212
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2015	-32.754	1.688.458
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2016	-40.617	1.647.841
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2017	-8.261	1.639.580
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2018	-8.810	1.630.770
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2019	-6.867	1.623.903

Ortsgemeinde Kaden

3. Gesamtergebnishaushalt

Produktplan Kaden

Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalte
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung / Gremien	10
1.1.4.2.0	sonstiges Grundvermögen	10
1.1.4.3	Bauhof	10
2.8.1.1.3	Heimat - und Brauchtumspflege	10
2.8.1.1.8	Seniorenveranstaltungen	10
2.9.1.0	Förderung von Kirchengemeinden	10
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	10
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Tagespflege	10
3.6.6.1.3	Kinderspielplätze	10
3.6.6.1.4	Jugendräume, - heime	10
4.2.1.0	Förderung des Sports	10
4.2.4.1	Eigene Sportstätten	10
5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	10
5.4.1.1.1	Gemeindestraßen	10
5.4.1.1.2	Straßenbeleuchtung	10
5.4.5.0	Straßenreinigung, Winterdienst	10
5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	10
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	10
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	10
5.5.5.9	Wirtschaftswege	10
5.7.3.1.1	Mehrzweckhaus	10
5.7.5.0	Tourismusförderung	10
6.1.1.0	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	60
6.1.2.0	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft	60

Ortsgemeinde Kaden

6. Produkthaushaltsbuch 2016

Teilhaushalt 10

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden		verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich			
<u>Teilergebnishaushalt</u>		Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Finanzerträge		11.684,43	10.676	12.167	9.974	9.214	9.214
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		24.660,80	21.982	24.524	24.485	24.469	24.459
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		26.633,62	18.660	18.950	18.470	18.470	18.470
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.020,44	1.530	1.530	1.530	1.530	1.530
9 Sonstige laufende Erträge		16.851,60	16.780	16.190	15.080	16.230	15.850
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		84.850,89	69.628	73.361	69.539	69.913	69.523
11 Personalaufwendungen		26.494,09	33.210	31.160	31.660	32.170	32.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.120,69	85.730	84.140	57.900	60.250	58.550
14 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen		56.791,72	52.212	56.118	47.370	46.143	46.110
16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		20.683,09	23.850	25.610	26.310	27.110	28.610
18 Sonstige laufende Aufwendungen		9.056,05	10.230	10.020	10.070	10.260	10.330
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		174.145,64	205.232	207.048	173.310	175.933	176.400
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-89.294,75	-135.604	-133.687	-103.771	-106.020	-106.877
23 Finanzergebnis		0,00	0	0	0	0	0
24 Ordentliches Ergebnis		-89.294,75	-135.604	-133.687	-103.771	-106.020	-106.877
25 Außerordentliche Erträge		19.421,43	0	0	0	0	0
27 Außerordentliches Ergebnis		19.421,43	0	0	0	0	0
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor interner Leistungsbeziehungen		-69.873,32	-135.604	-133.687	-103.771	-106.020	-106.877
29 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
30 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
31 Saldo der Erträge/Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach interner Leistungsbeziehungen		-69.873,32	-135.604	-133.687	-103.771	-106.020	-106.877

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden		verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich			
<u>Teilfinanzhaushalt mit Einzeldruck</u>		Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.302,00	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		26.448,65	18.660	18.950	18.470	18.470	18.470
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.020,44	1.530	1.530	1.530	1.530	1.530
9 Sonstige laufende Einzahlungen		17.958,31	16.200	14.610	14.610	14.610	14.610
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		51.729,40	38.690	37.590	37.110	37.110	37.110
11 Personalauszahlungen							
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		62.053,17	85.730	84.140	57.900	60.250	58.550
14 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		20.683,09	23.850	25.610	26.310	27.110	28.610
16 Sonstige laufende Auszahlungen		9.056,05	10.230	10.020	10.070	10.260	10.330
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		119.002,81	153.020	150.930	125.940	129.790	130.290
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-67.273,41	-114.330	-113.340	-88.830	-92.680	-93.180
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0	0	0	0	0
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-67.273,41	-114.330	-113.340	-88.830	-92.680	-93.180
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0	0	0	0	0
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-67.273,41	-114.330	-113.340	-88.830	-92.680	-93.180
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
23 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-67.273,41	-114.330	-113.340	-88.830	-92.680	-93.180
8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		37.793,85	42.000	0	192.000	0	0
9 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		955,00	12.870	12.870	1.200	1.200	1.200
11 Einzahlungen für Sachanlagen		18,40	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		38.767,25	54.870	12.870	193.200	1.200	1.200
17 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.882,14	3.820	20.000	0	0	0
18 Auszahlungen für Sachanlagen		41.498,79	103.000	33.000	460.000	0	0
22 sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	12.000	12.000	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		43.380,93	118.820	65.000	460.000	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.613,68	-63.950	-52.130	-266.800	1.200	1.200
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-71.887,09	-178.280	-165.470	-355.630	-91.480	-91.980

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Investitionsübersicht</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1	Erschließung "Bergstraße"							
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	Ausbau Nebenanlagen K73							
	8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.450,85	0	0	0	0	0
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.450,85	0	0	0	0	0
	18	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	1.000	0	0	0
	22	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	12.000	12.000	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000	13.000	0	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.450,85	-12.000	-13.000	0	0	0
3								
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	Anbau Stuhllager am Mehrzweckhaus							
	8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	40.000	0	192.000	0	0
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	0	192.000	0	0
	18	Auszahlungen für Sachanlagen	5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	-60.000	-20.000	-268.000	0	0
5	Verbesserung Bushaltestellenqualität an der K 73							
	8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Kaden

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Investitionsübersicht</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
6		Neue Parkfläche an K 73						
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7		Investitionszuschüsse an Kindergarten Kölbigen						
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	17	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.882,14	3.820	20.000	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.882,14	3.820	20.000	0	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.882,14	-3.820	-20.000	0	0	0
8		Neubau Bushaltestelle mit Vorplatz						
	8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.343,00	0	0	0	0	0
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.343,00	0	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.343,00	0	0	0	0	0
9		Ausbau Verbindungsstraße "Am Backes" und div.						
	9	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	11.670	11.670	0	0	0
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.670	11.670	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.670	11.670	0	0	0
10		Straßenbeleuchtung Kirchweg						
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
11		Erschließung Str. "Auf der Langheck"						
	16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Investitionsübersicht</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
18 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	10.000	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	10.000	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-10.000	0	0	0
9200 Spenden								
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
9400 Umlagen								
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
9500 Anschaffung Vermögensgegenstände								
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
18 Auszahlungen für Sachanlagen			1.130,50	3.000	2.000	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.130,50	3.000	2.000	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-1.130,50	-3.000	-2.000	0	0	0
9555 Anschaffung Vermögensgegenstände Forstwirtschaft								
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
9700 Grunderwerb								
11 Einzahlungen für Sachanlagen			18,40	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			18,40	0	0	0	0	0
18 Auszahlungen für Sachanlagen			35.368,29	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.368,29	0	0	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-35.349,89	0	0	0	0	0

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Kaden

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft						
Produkt	5.5.5.9	Wirtschaftswege						
Teilfinanzhaushalt mit Einzelandruck			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	1.000	1.000	250	250	250
5.5.5.9.723380		Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	1.000	250	250	250
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	1.000	1.000	250	250	250
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	-1.000	-1.000	-250	-250	-250
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	-1.000	-1.000	-250	-250	-250
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	-1.000	-1.000	-250	-250	-250
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen			0,00	-1.000	-1.000	-250	-250	-250
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	-1.000	-1.000	-250	-250	-250

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich
Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen	
Leistung	5.7.3.1.1	Mehrzweckhaus	

Beschreibung	
Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten zur Pflege der Dorfgemeinschaft	
Auftrag	Zielgruppe
Benutzungsordnung, Gebührensatzung, Ratsbeschlüsse	Einwohnerinnen und Einwohner
Ziele	
Vorhandene Dorfgemeinschaftseinrichtung nachhaltig bereitstellen und unterhalten, dabei sollte der Kostenaufwand möglichst gering gehalten werden	

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	40.600,00	103.660,00	-63.060,00	1.266,00	6.541,00	-5.275,00
Haushaltsjahr	600,00	23.360,00	-22.760,00	1.266,00	6.241,00	-4.975,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-40.000,00	-80.300,00	40.300,00	0,00	-300,00	300,00

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen						
Leistung	5.7.3.1.1	Mehrzweckhaus						
Teilergebnishaushalt			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Finanzerträge	666,28	666	666	666	666	666
5.7.3.1.1.415100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	666,28	666	666	666	666	666
4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.822,00	600	600	600	600	600
5.7.3.1.1.432100		Entgelte f d Benutzung v öffftl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	1.822,00	600	600	600	600	600
10		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.488,28	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266
11		Personalaufwendungen	214,45	260	260	260	260	260
5.7.3.1.1.502210		Vergütungen Arbeitnehmer	164,80	200	200	200	200	200
5.7.3.1.1.504200		Sozialversicherung Arbeitnehmer	46,36	50	50	50	50	50
5.7.3.1.1.509100		pausch. Lohnsteuer f. ZVK	3,29	10	10	10	10	10
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.544,00	3.400	3.100	3.100	3.200	3.300
5.7.3.1.1.523130		Unterhaltung der Gebäude (einschl. hinzuzurechnender Bestandteile)	44,00	500	100	100	100	100
5.7.3.1.1.525430		Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.500,00	2.900	3.000	3.000	3.100	3.200
14		Abschreibungenauf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen	2.880,69	2.881	2.881	2.598	2.598	2.598
5.7.3.1.1.536000		Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.597,54	2.598	2.598	2.598	2.598	2.598
5.7.3.1.1.538000		Abschreib a Fahrzeuge Maschinen u technische Anlagen Betriebs- u Geschäftsausstg	283,15	283	283	0	0	0
19		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.639,14	6.541	6.241	5.958	6.058	6.158
20		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.150,86	-5.275	-4.975	-4.692	-4.792	-4.892
23		Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-3.150,86	-5.275	-4.975	-4.692	-4.792	-4.892
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
28		Jahresergebnis des Teilhaushalts vor interner Leistungsbeziehungen	-3.150,86	-5.275	-4.975	-4.692	-4.792	-4.892
31		Saldo der Erträge/Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
32		Jahresergebnis des Teilhaushalts nach interner Leistungsbeziehungen	-3.150,86	-5.275	-4.975	-4.692	-4.792	-4.892

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen						
Leistung	5.7.3.1.1	Mehrzweckhaus						
Teilfinanzhaushalt mit Einzelandruck			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.822,00	600	600	600	600	600
5.7.3.1.1.632100		Entgelte f d Benutzung v öffrtl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	1.822,00	600	600	600	600	600
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			1.822,00	600	600	600	600	600
11 Personalauszahlungen								
5.7.3.1.1.702210		Vergütungen Arbeitnehmer	164,80	200	200	200	200	200
5.7.3.1.1.704200		Sozialversicherung Arbeitnehmer	46,36	50	50	50	50	50
5.7.3.1.1.709100		pausch. Lohnsteuer f. ZVK	3,29	10	10	10	10	10
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			4.400,19	3.400	3.100	3.100	3.200	3.300
5.7.3.1.1.723130		Unterhaltung der Gebäude (einschl. hinzuzurechnender Bestandteile)	44,00	500	100	100	100	100
5.7.3.1.1.725430		Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.356,19	2.900	3.000	3.000	3.100	3.200
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			4.614,64	3.660	3.360	3.360	3.460	3.560
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-2.792,64	-3.060	-2.760	-2.760	-2.860	-2.960
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-2.792,64	-3.060	-2.760	-2.760	-2.860	-2.960
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-2.792,64	-3.060	-2.760	-2.760	-2.860	-2.960
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen			-2.792,64	-3.060	-2.760	-2.760	-2.860	-2.960
8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	40.000	0	192.000	0	0
5.7.3.1.1/0004.681420		Investitionszuwendungen vom Land <i>(noch zu beantragende Landeszuweisung aus dem Investitionsstock)</i>	0,00	40.000	0	192.000	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	40.000	0	192.000	0	0
18 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
5.7.3.1.1/0004.785230		Auszahlungen für Baumaßn. (Erweiterung Gem.raum + Anbau Stuhllager)	5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
		<i>2016: Planungskosten für Mehrzweckhaus Ortsmitte = 20.000 €</i>						
		<i>2017: Geschätzte Kosten = 460.000 €</i>						
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-5.000,00	-60.000	-20.000	-268.000	0	0
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.792,64	-63.060	-22.760	-270.760	-2.860	-2.960

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Kaden

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	10	Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Kaden	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen						
Leistung	5.7.3.1.1	Mehrzweckhaus						
Investitionsübersicht			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
4	Anbau Stuhllager am Mehrzweckhaus							
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	40.000	0	192.000	0	0
	5.7.3.1.1/0004.681420	Investitionszuwendungen vom Land <i>(noch zu beantragende Landeszuweisung aus dem Investitionsstock)</i>	0,00	40.000	0	192.000	0	0
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	40.000	0	192.000	0	0
18	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
	5.7.3.1.1/0004.785230	Auszahlungen für Baumaßn. (Erweiterung Gem.raum + Anbau Stuhllager) <i>2016: Planungskosten für Mehrzweckhaus Ortsmitte = 20.000 €</i> <i>2017: Geschätze Kosten = 460.000 €</i>	5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	100.000	20.000	460.000	0	0
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.000,00	-60.000	-20.000	-268.000	0	0
9500	Ansaffung Vermögensgegenstände							
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Kaden

7. Produkthaushaltsbuch 2016

Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzdienstleistungen

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Teilergebnishaushalt</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1 Steuern und ähnliche Abgaben			292.828,86	301.980	331.930	334.650	343.450	352.250
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Finanzerträge			153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.049,94	0	0	0	0	0
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			447.305,80	434.210	421.050	426.650	435.450	444.250
16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			91.031,44	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
21 Zins- und sonstige Finanzerträge			-308,60	0	230	230	130	130
22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen			101,00	0	100	100	3.100	3.100
23 Finanzergebnis			-409,60	0	130	130	-2.970	-2.970
24 Ordentliches Ergebnis			90.621,84	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010
27 Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor interner Leistungsbeziehungen			90.621,84	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010
31 Saldo der Erträge/Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach interner Leistungsbeziehungen			90.621,84	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Teilfinanzhaushalt mit Einzeldruck</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1 Steuern und ähnliche Abgaben								
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.400,00	0	0	0	0	0
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			448.838,57	434.210	421.050	426.650	435.450	444.250
14 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
18 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			687,40	0	230	230	130	130
19 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			101,00	0	100	100	3.100	3.100
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			586,40	0	130	130	-2.970	-2.970
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			93.150,61	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			93.150,61	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen			93.150,61	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			93.150,61	102.850	93.070	95.510	97.210	100.010

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
<u>Investitionsübersicht</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
9900 Kredite								
		15 sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	172.000	0	0
		16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	172.000	0	0
		22 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	2.000	2.000
		23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	2.000	2.000
		24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	172.000	-2.000	-2.000

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	

Beschreibung
 Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Finanzmittel: Grund- und Gewerbesteuer, Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, Hundesteuer, Schlüsselzuweisung A sowie folgender allgem. Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, Fonds deutsche Einheit

Auftrag	Zielgruppe
Grundgesetz, Landesverfassung, Steuergesetze, Hundesteuersatzung, Haushaltsplan	Steuerpflichtige, Gremien, Aufsichtsbehörde

Ziele
 Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplanes. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	434.210,00	331.360,00	102.850,00	434.210,00	331.360,00	102.850,00
Haushaltsjahr	421.050,00	328.110,00	92.940,00	421.050,00	328.110,00	92.940,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-13.160,00	-3.250,00	-9.910,00	-13.160,00	-3.250,00	-9.910,00

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
<u>Teilergebnishaushalt</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1 Steuern und ähnliche Abgaben			292.828,86	301.980	331.930	334.650	343.450	352.250
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		1.923,36	1.920	1.910	1.900	1.900	1.900
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		55.032,16	55.270	54.340	54.500	54.800	55.000
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer		39.062,07	31.200	44.990	40.000	40.000	40.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		173.135,79	190.000	205.000	212.000	220.000	228.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		4.216,83	3.880	4.040	4.200	4.300	4.400
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		1.402,08	1.370	1.450	1.450	1.450	1.450
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		18.056,57	18.340	20.200	20.600	21.000	21.500
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Finanzerträge			153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.049,94	0	0	0	0	0
6.1.1.0.436500	Jagdpacht ab 2015: (Umsetzung nach 1.1.4.2.0)		1.049,94	0	0	0	0	0
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			447.305,80	434.210	421.050	426.650	435.450	444.250
16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage		8.448,36	4.100	6.350	7.570	7.570	7.570
6.1.1.0.544110	Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit		2.478,00	2.190	1.510	1.700	1.700	1.700
6.1.1.0.544210	Allgemeine Umlagen an den Landkreis		177.102,00	166.700	164.230	165.000	167.000	170.000
6.1.1.0.544230	Allgemeine Umlagen an die Verbandsgemeinde		168.246,00	158.370	156.020	157.000	159.000	162.000
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			91.031,44	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
23 Finanzergebnis			0,00	0	0	0	0	0
24 Ordentliches Ergebnis			91.031,44	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
27 Außerordentliches Ergebnis			0,00	0	0	0	0	0
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor interner Leistungsbeziehungen			91.031,44	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
31 Saldo der Erträge/Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach interner Leistungsbeziehungen			91.031,44	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Teilfinanzhaushalt mit Einzelandruck			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1 Steuern und ähnliche Abgaben								
6.1.1.0.601100		Grundsteuer A	1.923,37	1.920	1.910	1.900	1.900	1.900
6.1.1.0.601200		Grundsteuer B	55.329,64	55.270	54.340	54.500	54.800	55.000
6.1.1.0.601300		Gewerbsteuer	39.953,54	31.200	44.990	40.000	40.000	40.000
6.1.1.0.602100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	173.135,79	190.000	205.000	212.000	220.000	228.000
6.1.1.0.602200		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.216,83	3.880	4.040	4.200	4.300	4.400
6.1.1.0.603300		Hundesteuer	1.395,83	1.370	1.450	1.450	1.450	1.450
6.1.1.0.605210		Familienleistungsausgleich	18.056,57	18.340	20.200	20.600	21.000	21.500
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
6.1.1.0.611110		Schlüsselzuweisung A	153.427,00	132.230	89.120	92.000	92.000	92.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.400,00	0	0	0	0	0
6.1.1.0.636500		Jagdrecht	1.400,00	0	0	0	0	0
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			448.838,57	434.210	421.050	426.650	435.450	444.250
14 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
6.1.1.0.743100		Gewerbsteuerumlage	8.448,36	4.100	6.350	7.570	7.570	7.570
6.1.1.0.744110		Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit	2.478,00	2.190	1.510	1.700	1.700	1.700
6.1.1.0.744210		Allgemeine Umlagen an den Landkreis	177.102,00	166.700	164.230	165.000	167.000	170.000
6.1.1.0.744230		Allgemeine Umlagen an die Verbandsgemeinde	168.246,00	158.370	156.020	157.000	159.000	162.000
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			356.274,36	331.360	328.110	331.270	335.270	341.270
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	0	0	0	0
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
25 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			92.564,21	102.850	92.940	95.380	100.180	102.980

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.0	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft	

Beschreibung	
Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen	
Auftrag	Zielgruppe
Verträge	Ortsgemeinderat, Banken und Sparkassen
Ziele	
Ertragreiche und sichere Anlegung der liquiden Mittel	

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	75.430,00	0,00	75.430,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr	72.630,00	100,00	72.530,00	230,00	100,00	130,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-2.800,00	100,00	-2.900,00	230,00	100,00	130,00

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.0	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
Teilergebnishaushalt			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
21	Zins- und sonstige Finanzerträge		-308,60	0	230	230	130	130
6.1.2.0.472100	Stundungszinsen und Verspätungszuschlag		129,00	0	100	100	0	0
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (ä233a AO)		-523,00	0	100	100	100	100
6.1.2.0.479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		85,40	0	30	30	30	30
22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		101,00	0	100	100	3.100	3.100
6.1.2.0.575120	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen		0,00	0	0	0	3.000	3.000
6.1.2.0.579100	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		101,00	0	100	100	100	100
23	Finanzergebnis		-409,60	0	130	130	-2.970	-2.970
24	Ordentliches Ergebnis		-409,60	0	130	130	-2.970	-2.970
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor interner Leistungsbeziehungen		-409,60	0	130	130	-2.970	-2.970
31	Saldo der Erträge/Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
32	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach interner Leistungsbeziehungen		-409,60	0	130	130	-2.970	-2.970

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.0	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
<u>Teilfinanzhaushalt mit Einzelandruck</u>			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		687,40	0	230	230	130	130
6.1.2.0.672100	Stundungszinsen und Verspätungszuschlag		129,00	0	100	100	0	0
6.1.2.0.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (ä233a AO)		473,00	0	100	100	100	100
6.1.2.0.679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen		85,40	0	30	30	30	30
19	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		101,00	0	100	100	3.100	3.100
6.1.2.0.775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Sparkassen		0,00	0	0	0	3.000	3.000
6.1.2.0.779100	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (?233a AO)		101,00	0	100	100	100	100
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		586,40	0	130	130	-2.970	-2.970
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		586,40	0	130	130	-2.970	-2.970
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0	0	0	0	0
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		586,40	0	130	130	-2.970	-2.970
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		586,40	0	130	130	-2.970	-2.970
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
25	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		586,40	0	130	130	-2.970	-2.970

Doppischer Budgetplan 2016

Teilhaushalt	60	Zentrale Finanzdienstleistungen	verantwortlich: Herr Ortsbürgermeister Hastrich					
Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.0	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft						
Investitionsübersicht			Ergebnis 2014	Ansatz Vorjahr 2015	Ansatz 2016	Planung Folgejahr 2017	Planung Folgejahr 2018	Planung Folgejahr 2019
9900 Kredite								
15 sonstige Investitionseinzahlungen			0,00	0	0	172.000	0	0
6.1.2.0/9900.692530 Kreditaufnahme, Laufzeit 5 Jahre und mehr			0,00	0	0	172.000	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	172.000	0	0
22 Sonstige Investitionsauszahlungen			0,00	0	0	0	2.000	2.000
6.1.2.0/9900.792510 Tilgung Kredite in Euro-Währung (fester Zins)			0,00	0	0	0	2.000	2.000
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	2.000	2.000
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	172.000	-2.000	-2.000

Ortsgemeinde Kaden

8. Bilanz

**Die Bilanz zum 31.12.2011 wurde vom Ortsgemeinderat am 21.03.2014 festgestellt.
Die Bilanzen zum 31.12.2012 - 31.12.2015 wurden noch nicht erstellt.**

Schlussbilanz Ortsgemeinde Kaden zum 31.12.2011

Aktiva

Passiva

Beschreibung	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung Haushaltsjahr	Beschreibung	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	2.195.327,21	2.311.762,71	116.435,50	1. Eigenkapital	1.703.784,47	1.714.025,61	10.241,14
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	49.596,98	117.609,32	68.012,34	1.1 Kapitalrücklage	1.713.237,41	1.713.237,41	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Ergebnisvortrag		-9.452,94	-9.452,94
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	47.268,89	46.166,16	-1.102,73	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.452,94	10.241,14	19.694,08
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	882.062,03	849.538,58	-32.523,45
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.328,09	71.443,16	69.115,07	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	2.145.729,23	2.194.152,39	48.423,16	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	870.473,44	838.226,14	-32.247,30
1.2.1 Wald, Forsten	431.681,54	431.681,54		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	221.414,01	211.998,28	-9.415,73
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	55.453,62	55.453,62		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	527.605,27	516.531,44	-11.073,83
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	283.129,43	274.552,55	-8.576,88	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	121.454,16	109.696,42	-11.757,74
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.119.923,87	1.139.429,28	19.505,41	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	142.864,70	140.267,16	-2.597,54	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	56,75	43,06	-13,69	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	11.588,59	11.312,44	-276,15
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	31.786,70	31.387,90	-398,80	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.622,20	9.712,07	-1.910,13	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	28.956,00	36.624,00	7.668,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	69.210,42	111.625,21	42.414,79	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.956,00	36.624,00	7.668,00
1.3 Finanzanlagen	1,00	1,00		3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen			
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	1.095,00		-1.095,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	1,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2. Umlaufvermögen	420.613,69	288.469,51	-132.144,18	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1 Vorräte	214.567,99	214.567,99		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.095,00		-1.095,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	214.567,99	214.567,99		4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteilig.-Verh.			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	206.045,70	73.901,52	-132.144,18	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.915,25	4.309,51	-1.605,74	4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.782,49	1.782,49	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				5. Rechnungsabgrenzungsposten	717,94	717,94	
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff.-Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen							
2.2.6.1 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse	200.125,45	67.809,52	-132.315,93				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	5,00		-5,00				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	674,54	673,91	-0,63				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	674,54	673,91	-0,63				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	2.616.615,44	2.600.906,13	-15.709,31	Bilanzsumme Passiva	2.616.615,44	2.600.906,13	-15.709,31

(Kurt Hastrich, Ortsbürgermeister)

Ortsgemeinde Kaden

9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2016 nicht veranschlagt

Ortsgemeinde Kaden

10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Kreditübersicht

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2016	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2016
		in T€	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigen kommunalen Stiftungen		
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		
13	Sonstige Verbindlichkeiten		
Summe der Verbindlichkeiten		0	0

Ortsgemeinde Kaden

11. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
in €							
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
		25.877	-11.480	-20.270	6.680	4.530	6.830
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)						
3	= „freie Finanzspitze“	25.877	-11.480	-20.270	6.680	4.530	6.830
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)					2.000	2.000
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	25.877	-11.480	-20.270	6.680	2.530	4.830
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
		31.12.2015: 0,00 €					

12. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist**
- b) der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist**
- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Verbandsgemeinde Gewährträger ist**

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

a) der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Ortsgemeinde Kaden mit mehr als 50 % beteiligt ist:

keine

b) der Zweckverbände, bei denen die Ortsgemeinde Kaden Mitglied ist:

1. Kindergartenzweckverband Kölbingen

Die Ortsgemeinde Kaden ist Mitglied des Kindergartenzweckverbandes Kölbingen, dem neben Kaden noch die Ortsgemeinden Kölbingen, Härtlingen und Brandscheid angehören.

Der Verband finanziert sich über die jährliche Zweckverbandsumlage von seinen Mitgliedern. Umlagemaßstab ist die Zahl der am 01.10. des vorangegangenen Haushaltsjahres den Kindergarten besuchenden Kinder.

c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Ortsgemeinde Kaden Gewährträger ist:

keine

13. Haushaltsvermerke

A) Deckungsvermerke

1. Innerhalb eines Teilhaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppen

52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

54 (Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen)

55 (Aufwendungen der sozialen Sicherung)

56 (Sonstige laufende Aufwendungen)

sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Hiervon ausgenommen sind:

1.1 die Planungsstelle 1.1.1.0.569200 (Verfügungsmittel)

1.2 die Planungsstellen im Produkt 5.5.5.1 (Kommunale Forstwirtschaft)

1.3 die Planungsstellen im Produkt 6.1.1.0 (Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlagen)

1.4 die Planungsstellen im Produkt 6.1.2.0 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)

2. Innerhalb eines Teilhaushaltes sind die Kontengruppe 50 (Personalaufwendungen) und Kontengruppe 51 (Versorgungsaufwendungen) sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Hiervon ausgenommen sind:

2.1 die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507 und 508 (Zuführungen zu Rückstellungen)

3. Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507 und 508 sind **gegenseitig deckungsfähig**.

4. Die Aufwendungen der Kontengruppe 53 (bilanzielle Abschreibungen) sind **gegenseitig deckungsfähig**.

5. Die Ansätze für Aufwendungen im Produkt 5.5.5.1 (Kommunale Forstwirtschaft) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
6. Die Ansätze der Kontengruppe 78 (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO)

B) Zweckbindungsvermerke

Die Erträge der folgenden Planungsstellen sind auf die Verwendung bei den angegebenen Aufwendungen beschränkt (§ 15 Abs. 1 GemHVO). Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Das Gleiche gilt für die zugeordneten Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt:

- Erträge und Aufwendungen im Deckungskreis 5551 (Produkt 5.5.5.1)

C) Mehraufwendungen

Mehraufwendungen bei den vorgenannten Planungsstellen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen

D) Sicherstellung der Finanzierung

Vorhaben, für die Zuweisungen und Zuschüsse beantragt wurden, dürfen gem. § 93 Abs. 5 S. 2 GemO erst begonnen werden, wenn ein Bewilligungsbescheid in der beantragten Höhe vorliegt, bzw. bei niedrigerer Bewilligung die Finanzierung durch andere Erträge/Einzahlungen sichergestellt werden kann.