

G e m e i n d e S c h i f f w e i l e r



Jahresabschluss

2016

Inhaltsverzeichnis

	Seitenzahl
Vorbemerkungen	1
Gesamtergebnisrechnung	3 - 5
Gesamtfinanzrechnung	7 - 9
Teilrechnung 0000 - Stabsstelle	11
Teilergebnisrechnung 0000	13
Teilfinanzrechnung 0000	15
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	17 - 22
Teilrechnung 1000 - Hauptamt	23
Teilergebnisrechnung 1000	25
Teilfinanzrechnung 1000	27
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	29 - 58
Teilrechnung 2000 - Finanzverwaltung	59
Teilergebnisrechnung 2000	61
Teilfinanzrechnung 2000	63
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	65 - 76
Teilrechnung 3000 - Ordnungsamt	77
Teilergebnisrechnung 3000	79
Teilfinanzrechnung 3000	81
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	83 - 94
Teilrechnung 4000 - Bau- und Umweltamt	95
Teilergebnisrechnung 4000	97
Teilfinanzrechnung 4000	99
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	101 - 146
Teilrechnung 6100 - Allgemeine Finanzwirtschaft	147
Teilergebnisrechnung 6100	149
Teilfinanzrechnung 6100	151
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	153 - 154
Vermögensrechnung (einschl. Erläuterungen der wesentl. Bilanzpositionen)	155 - 176
Anhang	177 - 186
Anlagen	
Rechenschaftsbericht	187 - 228
Anlagenübersicht	229 - 232
Forderungsübersicht	233 - 236
Verbindlichkeitenübersicht	237 - 239

Vorbemerkungen

Die Gemeinde hat gemäß § 99 KSVG zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Schiffweiler vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus:

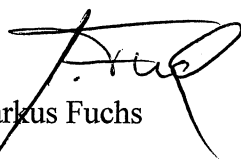
1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2016 wird Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Schiffweiler für das Berichtsjahr 2016 gelegt.

Schiffweiler, den 30.05.2017



Markus Fuchs

Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2016

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.308.641,75	10.693.200,00	12.007.843,16	1.314.643,16
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.257.845,90	9.834.069,00	10.037.035,58	202.966,58
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	415.611,55	409.382,00	402.926,20	-6.455,80
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	869.717,94	794.400,00	832.891,53	38.491,53
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	733.501,47	1.485.528,00	1.061.426,41	-424.101,59
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.061.146,08	1.118.683,00	1.393.907,51	275.224,51
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.646.464,69	24.335.262,00	25.736.030,39	1.400.768,39
11.	Personalaufwendungen	6.432.580,66	6.836.701,00	6.968.657,12	131.956,12
12.	Versorgungsaufwendungen	385.787,79	381.550,00	376.561,77	-4.988,23
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.024.718,23	5.496.173,00	4.124.217,58	-1.371.955,42
14.	bilanzielle Abschreibungen	2.857.169,26	3.064.859,00	2.828.872,25	-235.986,75
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.557.344,41	9.957.470,00	10.216.824,50	259.354,50
16.	Soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.801,98	1.678.745,00	1.454.561,33	-224.183,67
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.287.702,33	27.421.798,00	25.984.814,55	-1.436.983,45
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.641.237,64	-3.086.536,00	-248.784,16	2.837.751,84
20.	Finanzerträge	711.145,24	847.520,00	874.302,26	26.782,26
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	852.262,47	884.000,00	747.069,47	-136.930,53
22.	Finanzergebnis	-141.117,23	-36.480,00	127.232,79	163.712,79
23.	ordentliches Jahresergebnis	-2.782.354,87	-3.123.016,00	-121.551,37	3.001.464,63
24.	außerordentliche Erträge	42.372,28			0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				0
26.	außerordentliche Ergebnis	42.372,28	0,00	0,00	0,00
27.	Jahresergebnis	-2.739.982,59	-3.123.016,00	-121.551,37	3.001.464,63

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2016

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	10.420.301,31	10.764.200,00	11.908.341,98	1.144.141,98	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	7.772.279,44	9.859.984,00	9.283.055,65	-576.928,35	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	568.966,89	526.450,00	571.732,78	45.282,78	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	890.186,02	774.400,00	840.138,46	65.738,46	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	631.577,60	1.485.528,00	1.112.568,27	-372.959,73	
7	sonstige Einzahlungen	807.303,97	713.000,00	882.442,92	169.442,92	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	714.847,70	847.520,00	866.770,86	19.250,86	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.805.462,93	24.971.082,00	25.465.050,92	493.968,92	
10	Personalauszahlungen	6.359.057,39	6.656.140,00	6.690.991,28	34.851,28	
11	Versorgungsauszahlungen	371.412,79	381.550,00	374.608,93	-6.941,07	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	3.948.135,06	5.441.173,00	3.892.916,59	-1.548.256,41	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	896.708,00	884.000,00	746.652,82	-137.347,18	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.472.538,73	9.957.470,00	10.402.666,78	445.196,78	
15	soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00	
16	sonstige Auszahlungen	991.446,87	1.678.745,00	1.499.578,62	-179.166,38	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.045.598,84	25.005.378,00	23.622.535,02	-1.382.842,98	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-240.135,91	-34.296,00	1.842.515,90	1.876.811,90	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.080.115,26	1.792.874,34	903.565,91	-889.308,43	941.772,51
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	97.159,76	176.100,00	167.693,78	-8.406,22	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	111.044,24	390.000,00	372.773,11	-17.226,89	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.288.319,26	2.358.974,34	1.444.032,80	-914.941,54	941.772,51
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.723,01	449.437,74	206.908,67	-242.529,07	242.355,07
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.724.050,66	3.628.646,29	1.955.048,75	-1.673.597,54	1.511.993,02
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	197.405,25	329.174,86	130.335,27	-198.839,59	182.073,19
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	25.000,00	40.000,00	4.315,00	-35.685,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.952.178,92	4.447.258,89	2.296.607,69	-2.150.651,20	1.936.421,28
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-663.859,66	-2.088.284,55	-852.574,89	1.235.709,66	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-903.995,57	-2.122.580,55	989.941,01	3.112.521,56	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	1.160.000,00	2.038.000,00	805.100,00	-1.232.900,00	1.032.900,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.355.489,89	1.140.000,00	1.102.259,66	-37.740,34	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	-195.489,89	898.000,00	-297.159,66	-1.195.159,66	1.032.900,00
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.406.640,00	1.504.296,00	300.000,00	-1.204.296,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	330.000,00	0,00	-330.000,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.406.640,00	1.174.296,00	300.000,00	-874.296,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	1.211.150,11	2.072.296,00	2.840,34	-2.069.455,66	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-903.995,57	-2.122.580,55	989.941,01	1.652.532,86	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.211.150,11	2.072.296,00	2.840,34	-2.069.455,66	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	-30.721,64	0,00	74.929,62	74.929,62	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	276.432,90	-50.284,55	1.067.710,97	1.117.995,52	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	522.482,59		798.915,49		
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	798.915,49	-50.284,55	1.866.626,46		

Teilrechnung 0000

Stabsstelle

Produkte:

11.06.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.09.09	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
11.12.12	Städtepartnerschaften
42.10.10	Förderung des Sports

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 0000
Stabsstelle

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.480,00	0,00	5.220,00	5.220,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.980,00	0,00	15,00	15,00
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.460,00	0,00	5.235,00	5.235,00
11.	Personalaufwendungen	204.425,42	228.269,00	237.775,07	9.506,07
12.	Versorgungsaufwendungen	9.839,58	9.840,00	9.839,58	-0,42
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
14.	bilanzielle Abschreibungen				0,00
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.331,36	25.400,00	9.101,16	-16.298,84
16.	Soziale Sicherung				0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	42.508,32	48.350,00	44.165,67	-4.184,33
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.104,68	311.859,00	300.881,48	-10.977,52
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-260.644,68	-311.859,00	-295.646,48	16.212,52
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	ordentliches Jahresergebnis	-260.644,68	-311.859,00	-295.646,48	16.212,52
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-260.644,68	-311.859,00	-295.646,48	16.212,52

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 0000
Stabsstelle

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.480,00	0,00	5.220,00	5.220,00	
7	sonstige Einzahlungen	3.980,00	0,00	15,00	15,00	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.460,00	0,00	5.235,00	5.235,00	
10	Personalauszahlungen	189.913,42	194.470,00	194.501,07	31,07	
11	Versorgungsauszahlungen	9.885,33	9.840,00	9.839,73	-0,27	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	10.331,36	25.400,00	9.101,16	-16.298,84	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	41.326,09	48.350,00	42.865,50	-5.484,50	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	251.456,20	278.060,00	256.307,46	-21.752,54	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-244.996,20	-278.060,00	-251.072,46	26.987,54	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-244.996,20	-278.060,00	-251.072,46	26.987,54	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-244.996,20	-278.060,00	-251.072,46	26.987,54	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-244.996,20	-278.060,00	-251.072,46	26.987,54	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-244.996,20	-278.060,00	-251.072,46	26.987,54	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110606	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Allgemeine Information der Öffentlichkeit und der Medien Darstellung der Gemeinde und der Verwaltung in Form von Presseartikeln Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Veranstaltern Amtl. Bekanntmachungen Ehrungen von Arbeits-, Alters- und Ehejubiläen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110606	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge			15,00	15,00		15,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			15,00	15,00		15,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			15,00	15,00		15,00
11. Personalaufwendungen	53.273,20	73.369,00	82.915,50	9.546,50		29.642,30
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	36.306,20	36.920,00	36.991,50	71,50		685,30
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte						
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.455,00	2.650,00	2.650,00			195,00

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	12.663,00	29.493,00	37.761,00	8.268,00		25.098,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.849,00	4.306,00	5.513,00	1.207,00		3.664,00
12. Versorgungsaufwendungen	9.839,58	9.840,00	9.839,58	- 0,42		
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	9.839,58	9.840,00	9.839,58	- 0,42		
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.868,40	37.850,00	30.781,04	- 7.068,96		2.912,64
553500 öffentliche Bekanntmachungen	13.255,98	15.100,00	14.834,35	- 265,65		1.578,37
553600 Öffentlichkeitsarbeit	5.590,77	10.000,00	3.144,52	- 6.855,48		- 2.446,25
559300 Repräsentationen	9.021,65	12.750,00	12.759,33	9,33		3.737,68
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit			42,84	42,84		42,84
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.981,18	121.059,00	123.536,12	2.477,12		32.554,94
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110909	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1109 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Hard- und Softwarebeschaffung, Softwareentwicklung inkl. Internet und Intranet, Anwenderbetreuung, Netzwerkadministration, eGovernment Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Pflege der Internetseite	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110909	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	151.152,22	154.900,00	154.859,57	- 40,43		3.707,35
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	118.594,71	120.800,00	121.491,24	691,24		2.896,53
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.243,50	10.550,00	10.454,33	- 95,67		210,83
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	22.299,61	23.530,00	22.899,00	- 631,00		599,39
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	14,40	20,00	15,00	- 5,00		0,60
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.179,92	4.500,00	4.214,63	- 285,37		2.034,71
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.904,00	4.000,00	3.796,88	- 203,12		1.892,88
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	275,92	500,00	415,75	- 84,25		139,83

Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikerunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			2,00	2,00		2,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.332,14	159.400,00	159.074,20	- 325,80		5.742,06
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 153.332,14	- 159.400,00	- 159.074,20	325,80		- 5.742,06
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 153.332,14	- 159.400,00	- 159.074,20	325,80		- 5.742,06
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 153.332,14	- 159.400,00	- 159.074,20	325,80		- 5.742,06

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111212	Städtepartnerschaften

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1112 Innere Verwaltung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen (Welzow, Greifenburg und Pétange)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111212	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111212 Städtepartnerschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.480,00		5.220,00	5.220,00		2.740,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	2.480,00		5.220,00	5.220,00		2.740,00
7. sonstige ordentliche Erträge	3.980,00					- 3.980,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	3.980,00					- 3.980,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.460,00		5.220,00	5.220,00		- 1.240,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.460,00	6.000,00	9.170,00	3.170,00		- 3.290,00
559500 Partnerschaften	12.460,00	6.000,00	9.170,00	3.170,00		- 3.290,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.460,00	6.000,00	9.170,00	3.170,00		- 3.290,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 6.000,00	- 6.000,00	- 3.950,00	2.050,00		2.050,00
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 6.000,00	- 6.000,00	- 3.950,00	2.050,00		2.050,00
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 6.000,00	- 6.000,00	- 3.950,00	2.050,00		2.050,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
421010	Förderung des Sports

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4210 Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine Prüfung, Berechnung etc. von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 421010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 421010 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.331,36	25.400,00	9.101,16	- 16.298,84		- 1.230,20
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	10.331,36	25.400,00	9.101,16	- 16.298,84		- 1.230,20
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.331,36	25.400,00	9.101,16	- 16.298,84		- 1.230,20
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 10.331,36	- 25.400,00	- 9.101,16	16.298,84		1.230,20
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 10.331,36	- 25.400,00	- 9.101,16	16.298,84		1.230,20
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 10.331,36	- 25.400,00	- 9.101,16	16.298,84		1.230,20

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 1000

Hauptamt

Produkte:

11.01.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung
11.04.01	Personalratsangelegenheiten
11.07.07	Personal
11.10.10	Recht und Versicherungen
11.11.11	Immobilienmanagement bebaut
12.04.04	Verwaltung Jagdgenossenschaft
12.10.10	Statistik und Wahlen
21.01.01	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
25.01.01	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
31.60.60	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
33.10.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.10.10	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
36.40.40	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
42.40.40	Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 1000
Hauptamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.394.571,14	1.616.370,00	1.515.394,52	-100.975,48
3.	sonstige Transfererträge				0,00
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	23.128,74	7.000,00	24.525,05	17.525,05
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	831.174,97	758.600,00	762.954,07	4.354,07
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	532.431,88	426.829,00	472.612,06	45.783,06
7.	sonstige ordentliche Erträge	189.355,05	196.392,00	465.954,45	269.562,45
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.970.661,78	3.005.191,00	3.241.440,15	236.249,15
11.	Personalaufwendungen	3.097.408,46	3.451.868,00	3.463.192,14	11.324,14
12.	Versorgungsaufwendungen	270.477,13	266.360,00	273.505,25	7.145,25
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.235,70	2.761.940,00	1.957.295,38	-804.644,62
14.	bilanzielle Abschreibungen	790.764,02	868.541,00	786.743,89	-81.797,11
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	69.043,52	62.970,00	70.152,76	7.182,76
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	525.334,65	589.995,00	604.578,46	14.583,46
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.523.263,48	8.001.674,00	7.155.467,88	-846.206,12
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.552.601,70	-4.996.483,00	-3.914.027,73	1.082.455,27
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	152.591,84	252.100,00	139.014,63	-113.085,37
22.	Finanzergebnis	-152.591,84	-252.100,00	-139.014,63	113.085,37
23.	ordentliches Jahresergebnis	-3.705.193,54	-5.248.583,00	-4.053.042,36	1.195.540,64
24.	außerordentliche Erträge	42.372,28			0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis	42.372,28	0,00	0,00	0,00
27.	Jahresergebnis	-3.662.821,26	-5.248.583,00	-4.053.042,36	1.195.540,64

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 1000
Hauptamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.263.967,68	1.484.750,00	1.329.787,47	-154.962,53	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	23.611,86	7.000,00	25.491,59	18.491,59	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	851.360,46	738.600,00	757.119,67	18.519,67	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	467.057,92	426.829,00	491.200,52	64.371,52	
7	sonstige Einzahlungen	86.099,55	71.000,00	119.124,32	48.124,32	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	785,46	0,00	629,60	629,60	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.692.882,93	2.728.179,00	2.723.353,17	-4.825,83	
10	Personalauszahlungen	3.070.137,15	3.402.280,00	3.399.018,25	-3.261,75	
11	Versorgungsauszahlungen	266.222,13	266.360,00	274.614,29	8.254,29	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.685.814,31	2.761.940,00	1.846.124,03	-915.815,97	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	96.233,52	62.970,00	46.317,76	-16.652,24	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	591.454,17	589.995,00	654.246,38	64.251,38	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.709.861,28	7.083.545,00	6.220.320,71	-863.224,29	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-3.016.978,35	-4.355.366,00	-3.496.967,54	858.398,46	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	46.500,00	482.000,00	2.130,75	-479.869,25	477.000,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.314,38	6.100,00	10.275,53	4.175,53	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.814,38	488.100,00	12.406,28	-475.693,72	477.000,00
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	3.262,12	575.000,00	19.438,90	-555.561,10	555.561,10
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	100.315,49	172.674,86	92.222,91	-80.451,95	62.073,19
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	25.000,00	40.000,00	4.315,00	-35.685,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.577,61	787.674,86	115.976,81	-671.698,05	617.634,29
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.763,23	-299.574,86	-103.570,53	196.004,33	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.089.741,58	-4.654.940,86	-3.600.538,07	1.054.402,79	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-3.089.741,58	-4.654.940,86	-3.600.538,07	1.054.402,79	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.089.741,58	-4.654.940,86	-3.600.538,07	1.054.402,79	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.089.741,58	-4.654.940,86	-3.600.538,07	1.054.402,79	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kommunale Selbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.751,16	952,00	145,52	- 806,48		- 2.605,64
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	2.500,00					- 2.500,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	251,16	952,00	145,52	- 806,48		- 105,64
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	15.108,57		16.503,82	16.503,82		1.395,25
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	15.108,57		16.503,82	16.503,82		1.395,25
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.780,34	133.569,00	142.339,11	8.770,11		2.558,77

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	132.534,81	129.849,00	134.443,97	4.594,97		1.909,16
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	1.203,89	3.720,00	4.550,25	830,25		3.346,36
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	6.041,64		3.344,89	3.344,89		- 2.696,75
7. sonstige ordentliche Erträge	112.028,33	120.062,00	399.625,48	279.563,48		287.597,15
452700 Schadensfälle	861,68					- 861,68
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		50,00		- 50,00		
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	86.825,00	102.541,00	337.573,00	235.032,00		250.748,00
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	12.676,00	14.971,00	49.289,00	34.318,00		36.613,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	11.665,65	2.500,00	12.763,48	10.263,48		1.097,83
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.668,40	254.583,00	558.613,93	304.030,93		288.945,53
11. Personalaufwendungen	432.760,20	457.806,00	477.964,50	20.158,50		45.204,30
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	90.012,12	94.500,00	91.583,87	- 2.916,13		1.571,75
502100 Bezüge der Beamten	84.187,76	85.520,00	85.501,30	- 18,70		1.313,54
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	145.064,99	148.090,00	148.949,64	859,64		3.884,65
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.781,91	12.800,00	12.797,25	- 2,75		1.015,34
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.488,13	34.530,00	34.221,12	- 308,88		732,99
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	44.833,80	35.160,00	50.042,50	14.882,50		5.208,70
506000 Personalnebenaufwendungen	13.161,49	13.000,00	13.880,82	880,82		719,33
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	8.927,00	29.848,00	35.766,00	5.918,00		26.839,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.303,00	4.358,00	5.222,00	864,00		3.919,00
12. Versorgungsaufwendungen	246.808,21	242.690,00	247.056,77	4.366,77		248,56
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	235.179,51	230.690,00	234.806,57	4.116,57		- 372,94
511110 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	11.628,70	12.000,00	12.250,20	250,20		621,50
514000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.278,80	147.500,00	125.250,95	- 22.249,05		- 12.027,85
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	50.347,81	60.600,00	44.919,09	- 15.680,91		- 5.428,72
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.198,46	69.000,00	45.094,95	- 23.905,05		2.896,49
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.233,82	7.300,00	7.540,01	240,01		306,19
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.170,13	6.000,00	4.435,87	- 1.564,13		265,74
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	2.474,83	2.500,00	2.074,04	- 425,96		- 400,79
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.426,72	1.500,00	1.276,82	- 223,18		- 149,90
525800 Erstattungen an übrige Bereiche						
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.427,03	600,00	19.910,17	19.310,17		- 9.516,86
14. bilanzielle Abschreibungen	76.222,05	97.232,00	67.382,53	- 29.849,47		- 8.839,52
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.776,80	28.125,00	17.532,43	- 10.592,57		2.755,63
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.566,84	32.463,00	31.566,84	- 896,16		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	29.878,41	36.644,00	18.283,26	- 18.360,74		- 11.595,15

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.185,00	12.270,00	5.963,24	- 6.306,76		778,24
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	5.185,00	12.270,00	5.963,24	- 6.306,76		778,24
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	354.908,57	352.403,00	361.804,58	9.401,58		6.896,01
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.020,22	6.500,00	6.046,44	- 453,56		- 2.973,78
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.862,13	5.000,00	2.467,98	- 2.532,02		- 394,15
551400 Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung						
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	483,28	150,00	110,96	- 39,04		- 372,32
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	233,31					- 233,31
552200 Leasing	14.155,94	19.720,00	17.121,22	- 2.598,78		2.965,28
552400 Datenverarbeitung	28.506,92	28.000,00	34.980,52	6.980,52		6.473,60
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.746,43	16.000,00	4.346,63	- 11.653,37		- 1.399,80
553100 Büromaterial	17.672,04	20.000,00	20.777,08	777,08		3.105,04
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	27.844,76	21.000,00	28.748,03	7.748,03		903,27
553300 Porto und Versandkosten	32.394,32	30.000,00	35.783,66	5.783,66		3.389,34
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	13.280,81	25.600,00	25.303,20	- 296,80		12.022,39
553500 öffentliche Bekanntmachungen						
553600 Öffentlichkeitsarbeit						
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.077,47	1.000,00	505,59	- 494,41		- 571,88
554100 Versicherungsbeiträge	126.915,22	131.500,00	131.044,92	- 455,08		4.129,70
554110 Gebäudeversicherungen	13.043,52	13.500,00	13.058,33	- 441,67		14,81
554130 Haftpflichtversicherungen	453,15	600,00	777,48	177,48		324,33
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	17.126,90	18.000,00	17.404,68	- 595,32		277,78
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	31.392,00		1.005,18	1.005,18		- 30.386,82
558100 Grundsteuer	180,58	185,00	124,78	- 60,22		- 55,80
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.530,00	1.458,00	1.632,00	174,00		102,00
559200 Verfügungsmittel	7.081,08	7.250,00	5.395,55	- 1.854,45		- 1.685,53
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	700,40	3.100,00	11.485,93	8.385,93		10.785,53
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorennachmittag	3.208,09	3.840,00	3.684,42	- 155,58		476,33
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.253.162,83	1.309.901,00	1.285.422,57	- 24.478,43		32.259,74
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 983.494,43	- 1.055.318,00	- 726.808,64	328.509,36		256.685,79
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.769,67	10.200,00	14.645,68	4.445,68		- 3.123,99
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	17.769,67	10.200,00	14.645,68	4.445,68		- 3.123,99
22. Finanzergebnis	- 17.769,67	- 10.200,00	- 14.645,68	- 4.445,68		3.123,99
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.001.264,10	- 1.065.518,00	- 741.454,32	324.063,68		259.809,78
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 1.001.264,10	- 1.065.518,00	- 741.454,32	324.063,68		259.809,78

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110401	Personalratsangelegenheiten

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104 Personalrat
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110401	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110401 Personalratsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.600,00	1.641,37	- 4.958,63		1.641,37
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.500,00		- 1.500,00		
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00		- 100,00		
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	1.641,37	- 3.358,63		1.641,37
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.600,00	1.641,37	- 4.958,63		1.641,37
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110707	Personal

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107 Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bearbeitung von Personalvorgängen Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/Innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Berechnung und Ausweisung der Bezüge für Beamte, Beschäftigte, Praktikanten, Ferienbetreuer, Ferienhelfer, Ehrenbeamte und Sitzungsgelder der Mandatsträger Abrechnung und Prüfung des Kindergeldes und Sonderleistungen Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten Reisekostenberechnungen, Zeiterfassung, Stellenpläne, Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, Personalstatistiken, Fortbildungen, Personalbetreuung der Auszubildenden und Anwärter Vorbereitung und Ausarbeitung der Dienstvereinbarungen Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung (Fort- und Weiterbildungsbedarf)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/Innen Umfassende Beratung in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110707	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110707 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge	1.000,00					- 1.000,00
452900 Sonstige Erträge	1.000,00					- 1.000,00

Ergebnisrechnung 110707 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00					- 1.000,00
11. Personalaufwendungen	243.906,32	262.862,00	270.687,18	7.825,18		26.780,86
502100 Bezüge der Beamten	49.376,57	53.530,00	53.523,52	- 6,48		4.146,95
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	142.278,09	148.110,00	148.415,54	305,54		6.137,45
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.296,65	12.820,00	12.735,50	- 84,50		438,85
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	28.497,61	30.350,00	29.485,62	- 864,38		988,01
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.469,40	2.670,00	2.665,00	- 5,00		195,60
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	7.843,00	13.422,00	20.822,00	7.400,00		12.979,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.145,00	1.960,00	3.040,00	1.080,00		1.895,00
12. Versorgungsaufwendungen	23.668,92	23.670,00	26.448,48	2.778,48		2.779,56
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	23.668,92	23.670,00	26.448,48	2.778,48		2.779,56
14. bilanzielle Abschreibungen	810,84	811,00	810,84	- 0,16		- 0,00
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	810,84	811,00	810,84	- 0,16		- 0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.262,42	6.000,00	5.802,49	- 197,51		1.540,07
552400 Datenverarbeitung	4.262,42	6.000,00	5.802,49	- 197,51		1.540,07
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.648,50	293.343,00	303.748,99	10.405,99		31.100,49
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 271.648,50	- 293.343,00	- 303.748,99	- 10.405,99		- 32.100,49
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	189,66					- 189,66
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	189,66					- 189,66
22. Finanzergebnis	- 189,66					189,66
23. ordentliches Jahresergebnis	- 271.838,16	- 293.343,00	- 303.748,99	- 10.405,99		- 31.910,83
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 271.838,16	- 293.343,00	- 303.748,99	- 10.405,99		- 31.910,83

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111010	Recht und Versicherungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1110 Recht und Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Versicherungsangelegenheiten der Gemeinde (Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen) Bearbeitung von Schadensfällen (Schadensregulierung)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgerliches Gesetzbuch, Haftpflichtgesetz, Versicherungsgesetz, Versicherungsverträge	
Zielgruppe	
Freiwillige Feuerwehr/Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen Risikominimierung für die Gemeinde	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111010 Recht und Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis						
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111111	Immobilienmanagement bebaut

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1111 Immobilienmanagement bebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung und Bewirtschaftung aller gemeindeeigenen Gebäuden einschließlich Versicherungsangelegenheiten sowie Koordination und Beauftragung von Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgerliches Gesetzbuch, Vergabeordnungen, Privatrechtliche Verträge, sonstige einschlägige Gesetze und Verordnungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Nutzer/Innen gemeindlicher Gebäude	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Erhaltung der Bausubstanz gemeindlicher Gebäude Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Sporthallen) sowie von Wohnungen für sozial Schwache und Notfälle	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111111	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111111 Immobilienmanagement bebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.310,91	96.188,00	23.025,88	- 73.162,12		- 25.285,03
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	25.269,00	49.500,00	22.337,44	- 27.162,56		- 2.931,56
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	22.038,00	46.000,00		- 46.000,00		- 22.038,00
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	315,47					- 315,47
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	688,44	688,00	688,44	0,44		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	281.917,30	184.500,00	165.935,46	- 18.564,54		- 115.981,84
441200 Mieten und Pachten	280.676,81	184.000,00	165.059,85	- 18.940,15		- 115.616,96
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.240,49	500,00	875,61	375,61		- 364,88
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.150,00	3.650,00	3.950,00	300,00		- 16.200,00
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land						

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.500,00					- 16.500,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	3.650,00	3.650,00	3.950,00	300,00		300,00
7. sonstige ordentliche Erträge	8.296,87	2.000,00	4.899,10	2.899,10		- 3.397,77
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	656,00		3.244,00	3.244,00		2.588,00
452700 Schadensfälle	6.640,87		1.655,10	1.655,10		- 4.985,77
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		2.000,00		- 2.000,00		
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	1.000,00					- 1.000,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.675,08	286.338,00	197.810,44	- 88.527,56		- 160.864,64
11. Personalaufwendungen	69.125,09	63.550,00	63.228,16	- 321,84		- 5.896,93
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	53.814,97	49.200,00	48.986,63	- 213,37		- 4.828,34
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.401,35	4.260,00	4.235,95	- 24,05		- 165,40
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.901,57	10.080,00	9.998,08	- 81,92		- 903,49
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,20	10,00	7,50	- 2,50		0,30
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.975,35	505.600,00	262.513,52	- 243.086,48		- 163.461,83
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	89.131,45	50.000,00	34.521,27	- 15.478,73		- 54.610,18
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	232.130,66	449.000,00	222.283,07	- 226.716,93		- 9.847,59
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	93.295,48					- 93.295,48
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	6.056,69	6.000,00	5.709,18	- 290,82		- 347,51
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.361,07	600,00		- 600,00		- 5.361,07
14. bilanzielle Abschreibungen	32.160,72	34.160,00	32.160,72	- 1.999,28		- 0,00
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.667,86	6.668,00	6.667,86	- 0,14		
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.428,48	25.428,00	25.428,48	0,48		
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44,40	44,00	44,40	0,40		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	19,98	2.020,00	19,98	- 2.000,02		
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	- 874.945,06	16.100,00	16.261,29	161,29		891.206,35
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	81.705,74					- 81.705,74
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
554110 Gebäudeversicherungen	5.078,04	5.100,00	5.607,49	507,49		529,45
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- 965.626,09		- 67,00	- 67,00		965.559,09
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	295,00					- 295,00
558100 Grundsteuer	3.602,25	11.000,00	10.720,80	- 279,20		7.118,55
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 347.683,90	619.410,00	374.163,69	- 245.246,31		721.847,59
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	706.358,98	- 333.072,00	- 176.353,25	156.718,75		- 882.712,23

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.361,40	101.100,00	6.652,03	- 94.447,97		- 709,37
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	7.361,40	101.100,00	6.652,03	- 94.447,97		- 709,37
22. Finanzergebnis	- 7.361,40	- 101.100,00	- 6.652,03	94.447,97		709,37
23. ordentliches Jahresergebnis	698.997,58	- 434.172,00	- 183.005,28	251.166,72		- 882.002,86
24. außerordentliche Erträge	42.372,28					- 42.372,28
499001 Außerordentlicher Ertrag Veräußerung nicht bilanziertem Anlagevermögen (Grundstücke)	42.372,28					- 42.372,28
26. außerordentliche Ergebnis	42.372,28					- 42.372,28
27. Jahresergebnis	741.369,86	- 434.172,00	- 183.005,28	251.166,72		- 924.375,14

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120404	Verwaltung Jagdgenossenschaft

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1204 Jagdrecht und Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Führung der Geschäfte für die Jagdgenossenschaften Heiligenwald, Schiffweiler und Stennweiler	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Vereinbarungen mit den Jagdgenossenschaften	
Zielgruppe	
Jagdgenossenschaften	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120404	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120404 Verwaltung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00			
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00			
Erstattungen von übrigen Bereichen						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00			
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00			
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	760,00	760,00	760,00			
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	760,00	760,00	760,00			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
121010	Statistik und Wahlen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1210 Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Ortsrats-, Gemeinderats-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags-, Bürgermeister-, Landrats- und Europawahlen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Wahlgesetze	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 121010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.965,12					- 13.965,12
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land						
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.965,12					- 13.965,12
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.965,12					- 13.965,12
11. Personalaufwendungen	5.855,00					- 5.855,00
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.855,00					- 5.855,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.511,58					- 6.511,58
553100 Büromaterial	1.742,16					- 1.742,16
553300 Porto und Versandkosten	4.673,44					- 4.673,44
554100 Versicherungsbeiträge	95,98					- 95,98
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.366,58					- 12.366,58

Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.598,54					- 1.598,54
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	1.598,54					- 1.598,54
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	1.598,54					- 1.598,54

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
210101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	2101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterstützung der Leitungen der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde bei der Erfüllung des gesetzlichen Auftrages Beschaffung der zu schulischen Zwecken erforderlichen Geräte, Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Lernmittel Schulentwicklungsplan Abwicklung der Schülerbeförderung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Schulgesetz, Beschlüsse des Gemeinderates	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines wohnungsnahen Grundschulangebotes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 210101		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Schüler Grundschule Schiffweiler	2009/2010: 154; 2010/2011: 155; 2011/2012: 164; 2012/2013: 173; 2013/2014: 179; 2014/2015: 182; 2015/2016: 183; 2016/2017: 177
02	gebildete Klassen Grundschule Schiffweiler	2009/2010: 8; 2010/2011: 8; 2011/2012: 8; 2012/2013 : 8; 2013/2014: 8; 2014/2015: 8; 2015/2016: 8; 2016/2017: 8
03	Anzahl Schüler Grundschule Landsweiler-Reden	2009/2010: 176; 2010/2011: 160; 2011/2012 : 147; 2012/2013: 131; 2013/2014: 114; 2014/2015: 107; 2015/2016: 111; 2016/2017: 114
04	gebildete Klassen Grundschule Landsweiler-Reden	2009/2010: 8; 2010/2011: 8; 2011/2012: 7; 2012/2013: 6; 2013/2014: 6; 2014/2015: 6; 2015/2016: 5; 2016/2017: 7
05	Anzahl Schüler Grundschule Heiligenwald	2011/2012: 128; 2012/2013: 116; 2013/2014: 104; 2014/2015: 93; 2015/2016: 93; 2016/2017: 101
06	gebildete Klassen Grundschule Heiligenwald	2011/2012: 7; 2012/2013: 6; 2013/2014: 5; 2014/2015: 4; 2015/2016: 4; 2016/2017: 4
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.696,16	185.427,00	170.026,65	- 15.400,35		109.330,49
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		117.000,00	105.152,03	- 11.847,97		105.152,03
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		16.000,00	3.000,00	- 13.000,00		3.000,00
414110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land -Schulbuchausleihe-	6.335,00	4.000,00	8.132,00	4.132,00		1.797,00
414111 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Bibliothek -	4.423,00					- 4.423,00
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	49.938,16	48.427,00	53.742,62	5.315,62		3.804,46
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	8.020,17	7.000,00	8.021,23	1.021,23		1,06
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.020,17	7.000,00	8.021,23	1.021,23		1,06
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	13.065,00	17.500,00	15.207,19	- 2.292,81		2.142,19
441200 Mieten und Pachten			1.827,19	1.827,19		1.827,19
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen						
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige	13.065,00	17.500,00	13.380,00	- 4.120,00		315,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.672,83	154.000,00	197.413,95	43.413,95		- 19.258,88
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	216.266,54	153.500,00	196.274,14	42.774,14		- 19.992,40
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	406,29	500,00	1.139,81	639,81		733,52
7. sonstige ordentliche Erträge	29.118,43	4.442,00	6.025,16	1.583,16		- 23.093,27
452700 Schadensfälle	2.826,97		5.425,16	5.425,16		2.598,19
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	26.291,46	4.150,00		- 4.150,00		- 26.291,46
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		292,00		- 292,00		
456200 Erträge aus Zuschreibungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			600,00	600,00		600,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.572,59	368.369,00	396.694,18	28.325,18		69.121,59
11. Personalaufwendungen	402.412,37	419.990,00	412.588,82	- 7.401,18		10.176,45
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	311.805,58	326.570,00	319.647,52	- 6.922,48		7.841,94
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.077,83	28.140,00	28.514,77	374,77		436,94
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	62.494,76	65.240,00	64.396,53	- 843,47		1.901,77
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	34,20	40,00	30,00	- 10,00		- 4,20
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595.862,36	853.920,00	754.457,54	- 99.462,46		158.595,18
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	177.245,24	183.000,00	118.879,98	- 64.120,02		- 58.365,26
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	246.314,00	511.000,00	458.003,27	- 52.996,73		211.689,27
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	196,22	800,00	87,53	- 712,47		- 108,69
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.772,87	2.800,00	2.768,18	- 31,82		- 4,69
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	8.806,10	15.500,00	15.910,10	410,10		7.104,00
523710 Aufwendungen Schulbuchausleihe	43.351,46	16.000,00	35.510,19	19.510,19		- 7.841,27
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.514,00	15.000,00	13.538,00	- 1.462,00		3.024,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	25.668,43	25.600,00	26.027,69	427,69		359,26
529100 Schülerbeförderungskosten	57.739,45	60.000,00	58.918,65	- 1.081,35		1.179,20
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.254,59	24.220,00	24.813,95	593,95		1.559,36
14. bilanzielle Abschreibungen	271.954,36	295.243,00	274.791,68	- 20.451,32		2.837,32
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.309,46	256.323,00	251.309,46	- 5.013,54		0,00

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2017	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2015
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.414,00		- 4.414,00		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausrüstung und geringwertige Vermögensgegenstände	20.644,90	34.506,00	23.482,22	- 11.023,78		2.837,32
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	76.990,08	88.365,00	93.629,75	5.264,75		16.639,67
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.708,99	3.000,00	3.643,72	643,72		- 65,27
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.362,67	950,00	870,72	- 79,28		- 491,95
552200 Leasing	2.013,48	2.100,00	2.013,48	- 86,52		
552400 Datenverarbeitung	334,85	30,00		- 30,00		- 334,85
553000 Geschäftsaufwendungen	9.702,97	10.950,00	13.412,96	2.462,96		3.709,99
553100 Büromaterial	5.826,96	10.500,00	5.361,71	- 5.138,29		- 465,25
553110 Inklusion in den Grundschulen		1.100,00	1.039,04	- 60,96		1.039,04
553300 Porto und Versandkosten	15,33	75,00	5,05	- 69,95		- 10,28
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.866,23	5.400,00	4.564,90	- 835,10		- 301,33
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	634,32	660,00	630,00	- 30,00		- 4,32
554100 Versicherungsbeiträge	48.074,28	53.100,00	52.733,19	- 366,81		4.658,91
554110 Gebäudeversicherungen						
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			8.904,98	8.904,98		8.904,98
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	450,00	500,00	450,00	- 50,00		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.347.219,17	1.657.518,00	1.535.467,79	- 122.050,21		188.248,62
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.019.646,58	- 1.289.149,00	- 1.138.773,61	150.375,39		- 119.127,03
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	48.291,74	61.300,00	46.721,24	- 14.578,76		- 1.570,50
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	48.291,74	61.300,00	46.721,24	- 14.578,76		- 1.570,50
22. Finanzergebnis	- 48.291,74	- 61.300,00	- 46.721,24	14.578,76		1.570,50
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.067.938,32	- 1.350.449,00	- 1.185.494,85	164.954,15		- 117.556,53
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 1.067.938,32	- 1.350.449,00	- 1.185.494,85	164.954,15		- 117.556,53

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
250101	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	25 Kultur
Produktgruppe :	2501 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung kultureller Veranstaltungen einschließlich diesbezüglicher Öffentlichkeitsarbeit Förderung und Unterstützung der Vereine, die Kulturarbeit leisten Führung des Veranstaltungsverzeichnisses Führung des Vereinsverzeichnisses Pflege des Walter-Bernstein-Nachlasses Aufarbeitung der Industriekultur Vorbereitung und Durchführung von Sportlehreungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse politischer Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Stärkung der kulturellen Identität Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 250101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.750,00	11.713,00	- 22.037,00		11.713,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		11.250,00	11.713,00	463,00		11.713,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		22.500,00		- 22.500,00		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.096,97	8.500,00	18.228,72	9.728,72		7.131,75
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
441200 Mieten und Pachten	5.934,40	3.500,00	11.020,67	7.520,67		5.086,27

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.162,57	5.000,00	7.208,05	2.208,05		2.045,48
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
Sonstige						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	150,00	540,00	390,00		390,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150,00	150,00	540,00	390,00		390,00
Erstattungen von übrigen Bereichen						
7. sonstige ordentliche Erträge	2.967,45	3.500,00	1.165,37	- 2.334,63		- 1.802,08
452700 Schadensfälle			1.165,37	1.165,37		1.165,37
454000 Sonstige Steuererstattungen	2.967,45	3.500,00		- 3.500,00		- 2.967,45
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.214,42	45.900,00	31.647,09	- 14.252,91		17.432,67
11. Personalaufwendungen	4.103,92	44.670,00	22.547,80	- 22.122,20		18.443,88
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	3.178,03	34.600,00	17.448,55	- 17.151,45		14.270,52
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	275,70	3.000,00	1.502,58	- 1.497,42		1.226,88
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	650,19	7.060,00	3.596,67	- 3.463,33		2.946,48
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.		10,00		- 10,00		
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.342,18	99.150,00	46.088,83	- 53.061,17		7.746,65
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	10.263,44	10.000,00	6.595,72	- 3.404,28		- 3.667,72
522200 Aufwendungen für Wasser		3.000,00	734,25	- 2.265,75		734,25
522300 Aufwendungen für Abwasser		3.000,00	2.357,06	- 642,94		2.357,06
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.201,89	79.000,00	33.303,02	- 45.696,98		8.101,13
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		500,00	108,00	- 392,00		108,00
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00		- 500,00		
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	169,01	150,00	101,92	- 48,08		- 67,09
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.707,84	3.000,00	2.888,86	- 111,14		181,02
14. bilanzielle Abschreibungen	29.447,07	29.420,00	29.660,70	240,70		213,63
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.488,72	28.489,00	28.488,72	- 0,28		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	958,35	931,00	1.171,98	240,98		213,63
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.280,00	3.000,00	2.998,00	- 2,00		- 282,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.280,00	3.000,00	2.998,00	- 2,00		- 282,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.268,06	14.775,00	14.806,23	31,23		2.538,17
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	242,28	250,00	203,40	- 46,60		- 38,88
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	70,44	75,00	58,80	- 16,20		- 11,64
554110 Gebäudeversicherungen	2.896,42	2.900,00	2.926,72	26,72		30,30
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			437,00	437,00		437,00
558100 Grundsteuer	985,68	1.150,00	1.149,96	- 0,04		164,28
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	8.073,24	10.400,00	10.030,35	- 369,65		1.957,11
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.441,23	191.015,00	116.101,56	- 74.913,44		28.660,33
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 73.226,81	- 145.115,00	- 84.454,47	60.660,53		- 11.227,66
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.887,70	3.800,00	6.269,13	2.469,13		- 618,57
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	6.887,70	3.800,00	6.269,13	2.469,13		- 618,57

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
22. Finanzergebnis	- 6.887,70	- 3.800,00	- 6.269,13	- 2.469,13		618,57
23. ordentliches Jahresergebnis	- 80.114,51	- 148.915,00	- 90.723,60	58.191,40		- 10.609,09
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 80.114,51	- 148.915,00	- 90.723,60	58.191,40		- 10.609,09

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
316060	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3160 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung einer Kleiderkammer zur Unterstützung sozial schwacher Bürger/Innen mit Kleidung und sonstigem Bedarf	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe	
Empfänger/Innen staatlicher Leistungen, sozial Schwache/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 316060	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	9.250,00	5.600,00	10.050,00	4.450,00		800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	33 Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterstützung der Träger sozialer Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerledigung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Vereine und Verbände	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 331010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	481,93	900,00	600,00	- 300,00		118,07
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	481,93	900,00	600,00	- 300,00		118,07
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.390,00	4.500,00	2.762,00	- 1.738,00		- 628,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	3.390,00	4.500,00	2.762,00	- 1.738,00		- 628,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	414,63	1.247,00	412,95	- 834,05		- 1,68
554100 Versicherungsbeiträge	220,75	230,00	220,75	- 9,25		
554120 Kfz-Versicherungen	16,88	17,00	15,20	- 1,80		- 1,68
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	177,00	1.000,00	177,00	- 823,00		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.286,56	6.647,00	3.774,95	- 2.872,05		- 511,61
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.286,56	- 6.647,00	- 3.774,95	2.872,05		511,61

Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 4.286,56	- 6.647,00	- 3.774,95	2.872,05		511,61
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 4.286,56	- 6.647,00	- 3.774,95	2.872,05		511,61

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
361010	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3610 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzzuwendungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises	
Zielgruppe	
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 361010		
Grundzahlen:		
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 5/2010: 10/2011:10/2012: 10/2013: 10/2014:10/2015: 10/2016: 10
03	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 113/2010: 100/2011: 100/2012: 100/2013: 100/2014: 100/2015: 100/2016: 100
04	Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 4/2010: 10/2011: 12/2012: 12/2013: 11/2014: 9/2015: 10/2016: 10
05	Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre kath Kiga Schiffweiler	2009: 85/2010: 81/2011: 74/2012: 75/2013: 78/2014: 79/2015: 100/2016:100
06	Angebotene Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 20/2010: 20/2011:20/2012: 20/2013: 20/2014: 20/2015: 20/2016: 20

07	Angebote Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 50/2010: 75/2011: 75/2012: 75/2013: 75/2014: 75
08	Belegte Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 18/2010: 20/2011: 20/2012: 20/2013: 20/2014: 19
09	Belegte Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 45/2010: 50/2011: 49/2012: 58/2013: 65/2014: 63
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.218.419,87	1.093.242,00	1.185.422,44	92.180,44		- 32.997,43
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		27.500,00	1.995,10	- 25.504,90		1.995,10
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	527.800,67	507.000,00	511.214,64	4.214,64		- 16.586,03
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	655.200,84	514.000,00	634.710,78	120.710,78		- 20.490,06
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.418,36	44.742,00	37.501,92	- 7.240,08		2.083,56
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	397.615,60	452.000,00	461.264,91	9.264,91		63.649,31
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.850,54	2.000,00	1.286,10	- 713,90		- 564,44
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	328.205,12	380.000,00	381.181,00	1.181,00		52.975,88
441400 Beteiligung Essenskosten	67.559,94	70.000,00	78.797,81	8.797,81		11.237,87
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,00	3.700,00	3.420,00	- 280,00		
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	3.420,00	3.700,00	3.420,00	- 280,00		
7. sonstige ordentliche Erträge	300,00		250,00	250,00		- 50,00
452700 Schadensfälle						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	300,00		250,00	250,00		- 50,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.619.755,47	1.548.942,00	1.650.357,35	101.415,35		30.601,88
11. Personalaufwendungen	1.594.645,81	1.850.390,00	1.896.311,60	45.921,60		301.665,79
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.241.256,27	1.437.660,00	1.490.237,85	52.577,85		248.981,58
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	113.467,39	121.590,00	127.070,80	5.480,80		13.603,41
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	239.812,35	290.980,00	278.905,45	- 12.074,55		39.093,10
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	109,80	160,00	97,50	- 62,50		- 12,30
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.283,61	488.750,00	343.788,52	- 144.961,48		30.504,91
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	63.141,70	72.000,00	40.611,58	- 31.388,42		- 22.530,12
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	28.853,93	178.000,00	57.971,60	- 120.028,40		29.117,67
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.835,91	10.000,00	6.172,55	- 3.827,45		- 1.663,36
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	112,46	350,00	377,86	27,86		265,40
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	4.527,05	5.500,00	4.899,73	- 600,27		372,68
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.833,94	2.900,00	2.924,98	24,98		91,04
525700 Erstattungen an private Unternehmen	130.493,67	150.000,00	147.067,78	- 2.932,22		16.574,11
529100 Schülerbeförderungskosten						
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.484,95	70.000,00	83.762,44	13.762,44		8.277,49
14. bilanzielle Abschreibungen	149.048,11	178.175,00	150.656,07	- 27.518,93		1.607,96
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	22.839,18	24.006,00	23.027,34	- 978,66		188,16
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.550,24	116.066,00	96.012,84	- 20.053,16		462,60

Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.801,76	2.802,00	2.801,76	- 0,24		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	27.856,93	35.301,00	28.814,13	- 6.486,87		957,20
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.181,99	23.600,00	23.068,10	- 531,90		- 1.113,89
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.175,00	4.000,00	2.615,00	- 1.385,00		1.440,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	587,16	1.100,00	1.084,17	- 15,83		497,01
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	381,06	400,00	291,20	- 108,80		- 89,86
551900 Personalnebenausgaben		100,00	318,00	218,00		318,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
552200 Leasing	911,14	300,00	285,60	- 14,40		- 625,54
552400 Datenverarbeitung	1.575,19	3.000,00	3.262,50	262,50		1.687,31
553000 Geschäftsaufwendungen	4.316,34	5.200,00	2.674,74	- 2.525,26		- 1.641,60
553100 Büromaterial	158,48	150,00	109,93	- 40,07		- 48,55
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.937,25	1.730,00	1.867,14	137,14		- 70,11
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	214,44	440,00	210,00	- 230,00		- 4,44
554100 Versicherungsbeiträge	7.057,73	7.060,00	7.189,14	129,14		131,41
554110 Gebäudeversicherungen						
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5.749,00		2.439,62	2.439,62		- 3.309,38
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen			664,70	664,70		664,70
558100 Grundsteuer	119,20	120,00	56,36	- 63,64		- 62,84
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.081.159,52	2.540.915,00	2.413.824,29	- 127.090,71		332.664,77
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 461.404,05	- 991.973,00	- 763.466,94	228.506,06		- 302.062,89
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.563,68	23.100,00	23.916,42	816,42		- 1.647,26
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	25.563,68	23.100,00	23.916,42	816,42		- 1.647,26
22. Finanzergebnis	- 25.563,68	- 23.100,00	- 23.916,42	- 816,42		1.647,26
23. ordentliches Jahresergebnis	- 486.967,73	- 1.015.073,00	- 787.383,36	227.689,64		- 300.415,63
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 486.967,73	- 1.015.073,00	- 787.383,36	227.689,64		- 300.415,63

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
364040	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3640 sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen	
Zielgruppe	
Schüler/Innen, Eltern, Schulleitungen, Schulkonferenzen, Schul- und Fördervereine/Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Senioren/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 364040	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.581,90	26.000,00	28.240,50	2.240,50		658,60
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	27.581,90	26.000,00	28.240,50	2.240,50		658,60
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	18.609,66		6.260,00	6.260,00		- 12.349,66
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige	18.609,66		6.260,00	6.260,00		- 12.349,66
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,42					- 26,42
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26,42					- 26,42

Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge	3.627,46	1.388,00	8.156,31	6.768,31		4.528,85
452700 Schadensfälle						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.388,04	1.388,00	1.388,00	0,00		- 0,04
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.239,42		6.768,31	6.768,31		4.528,89
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.845,44	27.388,00	42.656,81	15.268,81		- 7.188,63
11. Personalaufwendungen	54.840,61	55.710,00	57.154,42	1.444,42		2.313,81
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	42.614,67	43.170,00	44.350,82	1.180,82		1.736,15
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.623,11	3.730,00	3.788,94	58,94		165,83
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.602,83	8.810,00	9.014,66	204,66		411,83
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.071,54	26.800,00	24.402,60	- 2.397,40		- 668,94
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	1.288,98	1.500,00	1.781,48	281,48		492,50
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)		300,00	98,00	- 202,00		98,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.782,56	25.000,00	22.523,12	- 2.476,88		- 1.259,44
14. bilanzielle Abschreibungen	1.975,39	1.581,00	1.580,77	- 0,23		- 394,62
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.975,39	1.581,00	1.580,77	- 0,23		- 394,62
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.240,00		15.481,00	15.481,00		1.241,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	14.240,00		15.481,00	15.481,00		1.241,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.885,13	14.715,00	32.788,30	18.073,30		- 15.096,83
551900 Personalnebenausgaben			13,00	13,00		13,00
552400 Datenverarbeitung	19,94	500,00	19,94	- 480,06		
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	806,92	750,00	857,93	107,93		51,01
554120 Kfz-Versicherungen	1.226,43	1.250,00	1.200,90	- 49,10		- 25,53
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	75,00	75,00		- 75,00		- 75,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			5,00	5,00		5,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	240,00					- 240,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	140,00	140,00	140,00			
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	45.376,84	12.000,00	30.551,53	18.551,53		- 14.825,31
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.012,67	98.806,00	131.407,09	32.601,09		- 12.605,58
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 94.167,23	- 71.418,00	- 88.750,28	- 17.332,28		5.416,95
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137,38	100,00	40,74	- 59,26		- 96,64
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	137,38	100,00	40,74	- 59,26		- 96,64
22. Finanzergebnis	- 137,38	- 100,00	- 40,74	59,26		96,64
23. ordentliches Jahresergebnis	- 94.304,61	- 71.518,00	- 88.791,02	- 17.273,02		5.513,59
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 94.304,61	- 71.518,00	- 88.791,02	- 17.273,02		5.513,59

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
424040	Sportstätten und Bäder

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4240 Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie im Freibad Erstellung von Belegungsplänen Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung dieser Einrichtungen Erhebung und Einnahmen von Nutzungsentgelten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe Bevölkerung/Vereine und Verbände	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung Unterstützung der Schiffweiler Sport- und Freizeitvereine sowie Verbesserung des Freizeitangebotes für die Schiffweiler Bürger/Innen, Bereitstellung einer optimalen Freizeitinfrastruktur	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 424040	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.811,14	180.811,00	96.820,53	- 83.990,47		60.009,39
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		124.000,00	50.009,43	- 73.990,57		50.009,43
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		20.000,00	10.000,00	- 10.000,00		10.000,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.811,14	36.811,00	36.811,10	0,10		- 0,04
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	99.620,44	90.500,00	86.007,79	- 4.492,21		- 13.612,65
441200 Mieten und Pachten	13.191,80	12.500,00	13.008,75	508,75		- 183,05
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	86.428,64	78.000,00	72.999,04	- 5.000,96		- 13.429,60
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.507,17	131.000,00	124.189,00	- 6.811,00		- 13.318,17

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	135.858,17	130.000,00	122.061,10	- 7.938,90		- 13.797,07
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	1.649,00	1.000,00	2.127,90	1.127,90		478,90
7. sonstige ordentliche Erträge	32.016,51	65.000,00	45.833,03	- 19.166,97		13.816,52
452700 Schadensfälle	18.524,74	41.000,00	45.833,03	4.833,03		27.308,29
454000 Sonstige Steuererstattungen	13.491,77	24.000,00		- 24.000,00		- 13.491,77
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.955,26	467.311,00	352.850,35	- 114.460,65		46.895,09
11. Personalaufwendungen	289.277,21	295.990,00	262.109,66	- 33.880,34		- 27.167,55
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	226.745,87	230.860,00	204.050,32	- 26.809,68		- 22.695,55
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.909,08	18.470,00	17.167,40	- 1.302,60		- 741,68
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.600,66	46.630,00	40.869,44	- 5.760,56		- 3.731,22
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	21,60	30,00	22,50	- 7,50		0,90
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.421,86	640.220,00	400.793,42	- 239.426,58		166.371,56
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	142.341,27	137.160,00	79.294,71	- 57.865,29		- 63.046,56
522200 Aufwendungen für Wasser		11.000,00	4.789,56	- 6.210,44		4.789,56
522300 Aufwendungen für Abwasser		13.500,00	15.353,32	1.853,32		15.353,32
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	81.121,66	462.000,00	291.006,56	- 170.993,44		209.884,90
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	359,57	2.300,00	357,12	- 1.942,88		- 2,45
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	316,82	2.000,00		- 2.000,00		- 316,82
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)		1.600,00		- 1.600,00		
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	8.278,20	8.400,00	8.314,61	- 85,39		36,41
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	165,00	600,00	205,50	- 394,50		40,50
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.839,34	1.660,00	1.472,04	- 187,96		- 367,30
14. bilanzielle Abschreibungen	229.145,48	231.919,00	229.700,58	- 2.218,42		555,10
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.326,02	13.690,00	14.894,20	1.204,20		568,18
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.895,38	211.895,00	211.895,40	0,40		0,02
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.924,08	6.334,00	2.910,98	- 3.423,02		- 13,10
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48		- 0,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48		- 0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	872.857,25	66.190,00	54.363,40	- 11.826,60		- 818.493,85
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	326,00	250,00		- 250,00		- 326,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	877,28	45.000,00	30.987,60	- 14.012,40		30.110,32
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	850,63	1.050,00	662,11	- 387,89		- 188,52
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	517,38	320,00	433,20	113,20		- 84,18
554100 Versicherungsbeiträge	1.078,62	1.100,00	1.091,93	- 8,07		13,31
554110 Gebäudeversicherungen	15.058,31	15.250,00	15.666,93	416,93		608,62
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	849.050,00		2.425,76	2.425,76		- 846.624,24
558100 Grundsteuer	5.099,03	3.220,00	3.095,87	- 124,13		- 2.003,16
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.668.650,32	1.277.519,00	989.915,58	- 287.603,42		- 678.734,74
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.362.695,06	- 810.208,00	- 637.065,23	173.142,77		725.629,83
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	46.390,61	52.500,00	40.769,39	- 11.730,61		- 5.621,22

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561100 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen an das Land						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	46.390,61	52.500,00	40.769,39	- 11.730,61		- 5.621,22
22. Finanzergebnis	- 46.390,61	- 52.500,00	- 40.769,39	11.730,61		5.621,22
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.409.085,67	- 862.708,00	- 677.834,62	184.873,38		731.251,05
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 1.409.085,67	- 862.708,00	- 677.834,62	184.873,38		731.251,05

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 2000

Finanzverwaltung

Produkte:

11.08.08	Finanzmanagement (Steuern)
41.10.10	Krankenhausumlage

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 2000
Finanzverwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,79	300,00	281,41	-18,59
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.379,09	26.000,00	29.040,07	3.040,07
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.678,88	26.300,00	29.321,48	3.021,48
11.	Personalaufwendungen	404.007,52	443.239,00	452.167,93	8.928,93
12.	Versorgungsaufwendungen	52.790,60	52.650,00	53.503,77	853,77
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.644,30	1.244,00	1.244,28	0,28
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	79.224,00	105.400,00	105.420,00	20,00
16.	Soziale Sicherung				0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	26.940,43	40.740,00	29.674,55	-11.065,45
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	564.606,85	643.273,00	642.010,53	-1.262,47
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-561.927,97	-616.973,00	-612.689,05	4.283,95
20.	Finanzerträge	9,58	10,00	9,58	-0,42
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	110.400,00	0,00	-110.400,00
22.	Finanzergebnis	9,58	-110.390,00	9,58	110.399,58
23.	ordentliches Jahresergebnis	-561.918,39	-727.363,00	-612.679,47	114.683,53
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-561.918,39	-727.363,00	-612.679,47	114.683,53

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 2000
Finanzverwaltung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	283,41	300,00	581,20	281,20	
7	sonstige Einzahlungen	21.698,91	26.000,00	28.458,91	2.458,91	
8	Zinsen u. sonst. Finanzanzahlungen	9,58	10,00	9,58	-0,42	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.991,90	26.310,00	29.049,69	2.739,69	
10	Personalauszahlungen	396.729,52	405.280,00	401.597,93	10.200,95	
11	Versorgungsauszahlungen	53.027,35	52.650,00	53.682,71	1.032,71	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	20.627,87	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	79.224,00	105.400,00	105.420,00	20,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	25.036,43	40.740,00	33.601,55	-7.138,45	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	574.645,17	604.070,00	594.302,19	-9.767,81	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-552.653,27	-577.760,00	-565.252,50	12.507,50	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-552.653,27	-577.760,00	-565.252,50	12.507,50	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-552.653,27	-577.760,00	-565.252,50	12.507,50	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	-30.721,64	0,00	74.929,62	74.929,62	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-583.374,91	-577.760,00	-490.322,88	87.437,12	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	522.482,59	0,00	798.915,49	798.915,49	
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-60.892,32	-577.760	308.592,61	886.352,61	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kommunale Selbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.751,16	952,00	145,52	- 806,48		- 2.605,64
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	2.500,00					- 2.500,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	251,16	952,00	145,52	- 806,48		- 105,64
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	15.108,57		16.503,82	16.503,82		1.395,25
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	15.108,57		16.503,82	16.503,82		1.395,25
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.780,34	133.569,00	142.339,11	8.770,11		2.558,77

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	132.534,81	129.849,00	134.443,97	4.594,97		1.909,16
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	1.203,89	3.720,00	4.550,25	830,25		3.346,36
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	6.041,64		3.344,89	3.344,89		- 2.696,75
7. sonstige ordentliche Erträge	112.028,33	120.062,00	399.625,48	279.563,48		287.597,15
452700 Schadensfälle	861,68					- 861,68
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		50,00		- 50,00		
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	86.825,00	102.541,00	337.573,00	235.032,00		250.748,00
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	12.676,00	14.971,00	49.289,00	34.318,00		36.613,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	11.665,65	2.500,00	12.763,48	10.263,48		1.097,83
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.668,40	254.583,00	558.613,93	304.030,93		288.945,53
11. Personalaufwendungen	432.760,20	457.806,00	477.964,50	20.158,50		45.204,30
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	90.012,12	94.500,00	91.583,87	- 2.916,13		1.571,75
502100 Bezüge der Beamten	84.187,76	85.520,00	85.501,30	- 18,70		1.313,54
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	145.064,99	148.090,00	148.949,64	859,64		3.884,65
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.781,91	12.800,00	12.797,25	- 2,75		1.015,34
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.488,13	34.530,00	34.221,12	- 308,88		732,99
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	44.833,80	35.160,00	50.042,50	14.882,50		5.208,70
506000 Personalnebenaufwendungen	13.161,49	13.000,00	13.880,82	880,82		719,33
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	8.927,00	29.848,00	35.766,00	5.918,00		26.839,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.303,00	4.358,00	5.222,00	864,00		3.919,00
12. Versorgungsaufwendungen	246.808,21	242.690,00	247.056,77	4.366,77		248,56
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	235.179,51	230.690,00	234.806,57	4.116,57		- 372,94
511110 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	11.628,70	12.000,00	12.250,20	250,20		621,50
514000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.278,80	147.500,00	125.250,95	- 22.249,05		- 12.027,85
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	50.347,81	60.600,00	44.919,09	- 15.680,91		- 5.428,72
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.198,46	69.000,00	45.094,95	- 23.905,05		2.896,49
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.233,82	7.300,00	7.540,01	240,01		306,19
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.170,13	6.000,00	4.435,87	- 1.564,13		265,74
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	2.474,83	2.500,00	2.074,04	- 425,96		- 400,79
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.426,72	1.500,00	1.276,82	- 223,18		- 149,90
525800 Erstattungen an übrige Bereiche						
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.427,03	600,00	19.910,17	19.310,17		- 9.516,86
14. bilanzielle Abschreibungen	76.222,05	97.232,00	67.382,53	- 29.849,47		- 8.839,52
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.776,80	28.125,00	17.532,43	- 10.592,57		2.755,63
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.566,84	32.463,00	31.566,84	- 896,16		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	29.878,41	36.644,00	18.283,26	- 18.360,74		- 11.595,15

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.185,00	12.270,00	5.963,24	- 6.306,76		778,24
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	5.185,00	12.270,00	5.963,24	- 6.306,76		778,24
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	354.908,57	352.403,00	361.804,58	9.401,58		6.896,01
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.020,22	6.500,00	6.046,44	- 453,56		- 2.973,78
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.862,13	5.000,00	2.467,98	- 2.532,02		- 394,15
551400 Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung						
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	483,28	150,00	110,96	- 39,04		- 372,32
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	233,31					- 233,31
552200 Leasing	14.155,94	19.720,00	17.121,22	- 2.598,78		2.965,28
552400 Datenverarbeitung	28.506,92	28.000,00	34.980,52	6.980,52		6.473,60
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.746,43	16.000,00	4.346,63	- 11.653,37		- 1.399,80
553100 Büromaterial	17.672,04	20.000,00	20.777,08	777,08		3.105,04
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	27.844,76	21.000,00	28.748,03	7.748,03		903,27
553300 Porto und Versandkosten	32.394,32	30.000,00	35.783,66	5.783,66		3.389,34
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	13.280,81	25.600,00	25.303,20	- 296,80		12.022,39
553500 öffentliche Bekanntmachungen						
553600 Öffentlichkeitsarbeit						
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.077,47	1.000,00	505,59	- 494,41		- 571,88
554100 Versicherungsbeiträge	126.915,22	131.500,00	131.044,92	- 455,08		4.129,70
554110 Gebäudeversicherungen	13.043,52	13.500,00	13.058,33	- 441,67		14,81
554130 Haftpflichtversicherungen	453,15	600,00	777,48	177,48		324,33
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	17.126,90	18.000,00	17.404,68	- 595,32		277,78
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	31.392,00		1.005,18	1.005,18		- 30.386,82
558100 Grundsteuer	180,58	185,00	124,78	- 60,22		- 55,80
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.530,00	1.458,00	1.632,00	174,00		102,00
559200 Verfügungsmittel	7.081,08	7.250,00	5.395,55	- 1.854,45		- 1.685,53
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	700,40	3.100,00	11.485,93	8.385,93		10.785,53
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorennachmittag	3.208,09	3.840,00	3.684,42	- 155,58		476,33
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.253.162,83	1.309.901,00	1.285.422,57	- 24.478,43		32.259,74
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 983.494,43	- 1.055.318,00	- 726.808,64	328.509,36		256.685,79
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.769,67	10.200,00	14.645,68	4.445,68		- 3.123,99
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	17.769,67	10.200,00	14.645,68	4.445,68		- 3.123,99
22. Finanzergebnis	- 17.769,67	- 10.200,00	- 14.645,68	- 4.445,68		3.123,99
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.001.264,10	- 1.065.518,00	- 741.454,32	324.063,68		259.809,78
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 1.001.264,10	- 1.065.518,00	- 741.454,32	324.063,68		259.809,78

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110401	Personalratsangelegenheiten

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104 Personalrat
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110401	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110401 Personalratsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.600,00	1.641,37	- 4.958,63		1.641,37
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.500,00		- 1.500,00		
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00		- 100,00		
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	1.641,37	- 3.358,63		1.641,37
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.600,00	1.641,37	- 4.958,63		1.641,37
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis		- 6.600,00	- 1.641,37	4.958,63		- 1.641,37

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110505	Bürgerforum

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105 Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgernähe	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110505	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
11. Personalaufwendungen	75.715,41	49.460,00	40.949,88	- 8.510,12		- 34.765,53
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	58.542,34	38.340,00	31.780,74	- 6.559,26		- 26.761,60
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.262,25	3.310,00	2.712,84	- 597,16		- 2.549,41

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	11.910,82	7.800,00	6.456,30	- 1.343,70		- 5.454,52
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>		10,00		- 10,00		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.715,41	49.460,00	40.949,88	- 8.510,12		- 34.765,53
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110606	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Allgemeine Information der Öffentlichkeit und der Medien Darstellung der Gemeinde und der Verwaltung in Form von Presseartikeln Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Veranstaltern Amtl. Bekanntmachungen Ehrungen von Arbeits-, Alters- und Ehejubiläen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110606	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge			15,00	15,00		15,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			15,00	15,00		15,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			15,00	15,00		15,00
11. Personalaufwendungen	53.273,20	73.369,00	82.915,50	9.546,50		29.642,30
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	36.306,20	36.920,00	36.991,50	71,50		685,30
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte						
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.455,00	2.650,00	2.650,00			195,00

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	12.663,00	29.493,00	37.761,00	8.268,00		25.098,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.849,00	4.306,00	5.513,00	1.207,00		3.664,00
12. Versorgungsaufwendungen	9.839,58	9.840,00	9.839,58	- 0,42		
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	9.839,58	9.840,00	9.839,58	- 0,42		
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.868,40	37.850,00	30.781,04	- 7.068,96		2.912,64
553500 öffentliche Bekanntmachungen	13.255,98	15.100,00	14.834,35	- 265,65		1.578,37
553600 Öffentlichkeitsarbeit	5.590,77	10.000,00	3.144,52	- 6.855,48		- 2.446,25
559300 Repräsentationen	9.021,65	12.750,00	12.759,33	9,33		3.737,68
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit			42,84	42,84		42,84
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.981,18	121.059,00	123.536,12	2.477,12		32.554,94
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 90.981,18	- 121.059,00	- 123.521,12	- 2.462,12		- 32.539,94

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110707	Personal

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107 Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bearbeitung von Personalvorgängen Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/Innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Berechnung und Ausweisung der Bezüge für Beamte, Beschäftigte, Praktikanten, Ferienbetreuer, Ferienhelfer, Ehrenbeamte und Sitzungsgelder der Mandatsträger Abrechnung und Prüfung des Kindergeldes und Sonderleistungen Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten Reisekostenberechnungen, Zeiterfassung, Stellenpläne, Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, Personalstatistiken, Fortbildungen, Personalbetreuung der Auszubildenden und Anwärter Vorbereitung und Ausarbeitung der Dienstvereinbarungen Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung (Fort- und Weiterbildungsbedarf)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/Innen Umfassende Beratung in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110707	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110707 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge	1.000,00					- 1.000,00
452900 Sonstige Erträge	1.000,00					- 1.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110808	Finanzmanagement (Steuern)

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1108	Finanzmanagement, Haushalts- und Rechnungswesen / Beteiligungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Haushaltswesen:
Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Haushaltssicherungskonzept, Überwachung des Haushaltsvollzugs, Schuldenverwaltung, Bürgerschaftsverwaltung

Rechnungswesen, Jahresabschluss:
Personen- und Sachkontenführung, Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen mit Erstellung Jahresrechnung inkl. Rechenschaftsbericht

Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement:
Durchführung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs, Liquiditätsplanung, Geldanlagen, Kosten- und Leistungsrechnung

Vollstreckungsdienst:
zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen ggfls. auch für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe

Steuern und sonstige Abgaben:
Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Gehwegausbaubeiträgen
zentrale finanzwirtschaftliche Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler und den Betrieb gewerblicher Art Freibad Landsweiler-Reden

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Abgabenordnung, Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung

Zielgruppe

Bevölkerung/Bedienstete

Ziel

Sachziele: Zielerreichung 2016

Qualitätsziele Zielerreichung 2016

Zielbeschreibung

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung
rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen
langfristige Liquiditätssicherung
sichere Verwahrung hinterlegter Wertgegenstände
zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen
Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110808

Grundzahlen:

--	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,79	300,00	281,41	- 18,59		- 18,38
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	299,79	300,00	281,41	- 18,59		- 18,38
7. sonstige ordentliche Erträge	2.379,09	26.000,00	29.040,07	3.040,07		26.660,98
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc	2.379,09	26.000,00	29.040,07	3.040,07		26.660,98
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.678,88	26.300,00	29.321,48	3.021,48		26.642,60
11. Personalaufwendungen	404.007,52	443.239,00	452.167,93	8.928,93		48.160,41
502100 Bezüge der Beamten	180.441,20	184.310,00	185.147,44	837,44		4.706,24
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	158.205,27	160.790,00	157.888,97	- 2.901,03		- 316,30
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.627,67	13.980,00	13.591,16	- 388,84		- 36,51
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	32.173,18	32.940,00	31.712,86	- 1.227,14		- 460,32
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	12.282,20	13.260,00	13.257,50	- 2,50		975,30
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	6.351,00	33.123,00	44.127,00	11.004,00		37.776,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	927,00	4.836,00	6.443,00	1.607,00		5.516,00
12. Versorgungsaufwendungen	52.790,60	52.650,00	53.503,77	853,77		713,17
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	52.790,60	52.650,00	53.503,77	853,77		713,17
14. bilanzielle Abschreibungen	1.644,30	1.244,00	1.244,28	0,28		- 400,02
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.644,30	1.244,00	1.244,28	0,28		- 400,02
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.940,43	40.740,00	29.674,55	- 11.065,45		2.734,12
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	784,10	1.500,00	1.074,91	- 425,09		290,81
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.253,44	2.000,00	1.018,76	- 981,24		- 234,68
552400 Datenverarbeitung	18.876,94	20.000,00	22.321,89	2.321,89		3.444,95
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.789,95	17.000,00	5.022,99	- 11.977,01		- 766,96
553700 Bankgebühren						
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	236,00	240,00	236,00	- 4,00		
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.382,85	537.873,00	536.590,53	- 1.282,47		51.207,68
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 482.703,97	- 511.573,00	- 507.269,05	4.303,95		- 24.565,08
20. Finanzerträge	9,58	10,00	9,58	- 0,42		
471700 Zinserträge von Kreditinstitute						
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	9,58	10,00	9,58	- 0,42		
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		110.400,00		- 110.400,00		
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute		110.400,00		- 110.400,00		
22. Finanzergebnis	9,58	- 110.390,00	9,58	110.399,58		
23. ordentliches Jahresergebnis	- 482.694,39	- 621.963,00	- 507.259,47	114.703,53		- 24.565,08
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 482.694,39	- 621.963,00	- 507.259,47	114.703,53		- 24.565,08

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
411010	Krankenhausumlage

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	4110 Krankenhäuser
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhäusern	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kommunalfinanzausgleichsgesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 411010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 411010 Krankenhausumlage:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	79.224,00	105.400,00	105.420,00	20,00		26.196,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	79.224,00	105.400,00	105.420,00	20,00		26.196,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.224,00	105.400,00	105.420,00	20,00		26.196,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 79.224,00	- 105.400,00	- 105.420,00	- 20,00		- 26.196,00
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 79.224,00	- 105.400,00	- 105.420,00	- 20,00		- 26.196,00
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 79.224,00	- 105.400,00	- 105.420,00	- 20,00		- 26.196,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 3000

Ordnungsamt

Produkte:

11.05.05	Bürgerforum
12.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12.02.02	Einwohner- und Personenstandswesen
12.03.03	Gewerbewesen
12.20.20	Brandschutz

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 3000
Ordnungsamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.573,18	28.474,00	202.418,29	173.944,29
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	156.864,73	153.300,00	151.698,22	-1.601,78
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.874,73	1.500,00	6.141,31	4.641,31
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.129,82	908.000,00	472.095,80	-435.904,20
7.	sonstige ordentliche Erträge	99.609,95	99.316,00	107.015,62	7.699,62
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.052,41	1.190.590,00	939.369,24	-251.220,76
11.	Personalaufwendungen	583.502,50	638.959,00	668.570,37	29.611,37
12.	Versorgungsaufwendungen	32.752,02	32.760,00	18.962,52	-13.797,48
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.827,27	595.750,00	392.203,01	-203.546,99
14.	bilanzielle Abschreibungen	140.926,10	155.830,00	139.557,61	-16.272,39
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	66.857,02	650.145,00	540.113,57	-110.031,43
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.864,91	2.073.444,00	1.759.407,08	-314.036,92
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-727.812,50	-882.854,00	-820.037,84	62.816,16
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.298,14	13.200,00	28.065,51	14.865,51
22.	Finanzergebnis	-32.298,14	-13.200,00	-28.065,51	-14.865,51
23.	ordentliches Jahresergebnis	-760.110,64	-896.054,00	-848.103,35	47.950,65
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-760.110,64	-896.054,00	-848.103,35	47.950,65

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 3000
Ordnungsamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	23.500,00	3.470,12	-20.029,88	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	150.833,73	153.300,00	157.827,09	4.527,09	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	4.874,73	1.500,00	19.140,37	17.640,37	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	32.444,80	908.000,00	489.695,43	-418.304,57	
7	sonstige Einzahlungen	96.643,57	93.000,00	92.789,49	-210,51	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	284.796,83	1.179.300,00	762.922,50	-416.377,50	
10	Personalauszahlungen	563.631,50	598.000,00	575.808,60	-22.191,40	
11	Versorgungsauszahlungen	27.359,27	32.760,00	15.515,64	-17.244,36	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	209.266,41	595.750,00	352.047,02	-243.702,98	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	65.397,03	650.145,00	540.096,66	-110.048,34	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	865.654,21	1.876.655,00	1.483.467,92	-393.187,08	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-580.857,38	-697.355,00	-720.545,42	-23.190,42	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	15.000,00	315.800,00	254.630,00	-61.170,00	61.170,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	315.800,00	254.630,00	-61.170,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	93.213,47	292.786,53	323.961,54	31.175,01	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	54.344,08	14.500,00	16.348,49	1.848,49	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.557,55	307.286,53	340.310,03	33.023,50	0,00
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-132.557,55	8.513,47	-85.680,03	-94.193,50	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-713.414,93	-688.841,53	-806.225,45	-117.383,92	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-713.414,93	-688.841,53	-806.225,45	-117.383,92	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-713.414,93	-688.841,53	-806.225,45	-117.383,92	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-713.414,93	-688.841,53	-806.225,45	-117.383,92	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110505	Bürgerforum

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105 Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgernähe	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110505	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	149,40	200,00	1.058,10	858,10		908,70
11. Personalaufwendungen	75.715,41	49.460,00	40.949,88	- 8.510,12		- 34.765,53
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	58.542,34	38.340,00	31.780,74	- 6.559,26		- 26.761,60
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	5.262,25	3.310,00	2.712,84	- 597,16		- 2.549,41

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	11.910,82	7.800,00	6.456,30	- 1.343,70		- 5.454,52
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>		10,00		- 10,00		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.715,41	49.460,00	40.949,88	- 8.510,12		- 34.765,53
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 75.566,01	- 49.260,00	- 39.891,78	9.368,22		35.674,23

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit einschließlich Straßenverkehrsangelegenheiten Fischereiangelegenheiten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Satzungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Beaufsichtigung und Förderung der Fischerei Verkehrsüberwachung und Gewährleistung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	31.508,73	31.600,00	32.786,77	1.186,77		1.278,04
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	31.508,73	31.600,00	32.786,77	1.186,77		1.278,04
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	4.874,73	1.500,00	6.141,31	4.641,31		1.266,58
441500 Bestattungswesen	4.874,73	1.500,00	6.141,31	4.641,31		1.266,58
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.738,95	33.000,00	28.086,23	- 4.913,77		- 22.652,72
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	49.917,57	32.000,00	27.952,49	- 4.047,51		- 21.965,08
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	821,38	1.000,00	133,74	- 866,26		- 687,64
7. sonstige ordentliche Erträge	99.533,70	93.000,00	106.082,10	13.082,10		6.548,40

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	99.056,80	93.000,00	106.082,10	13.082,10		7.025,30
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	476,90					- 476,90
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.656,11	159.100,00	173.096,41	13.996,41		- 13.559,70
11. <i>Personalaufwendungen</i>	206.393,80	288.096,00	224.836,32	- 63.259,68		18.442,52
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	2.193,00	2.500,00	413,25	- 2.086,75		- 1.779,75
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	67.331,28	69.240,00	70.043,29	803,29		2.712,01
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	99.580,69	149.790,00	100.294,53	- 49.495,47		713,84
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	8.588,59	12.970,00	8.640,27	- 4.329,73		51,68
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	19.155,04	29.750,00	19.389,48	- 10.360,52		234,44
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	4.917,20	5.320,00	5.307,50	- 12,50		390,30
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	4.038,00	16.166,00	18.105,00	1.939,00		14.067,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	590,00	2.360,00	2.643,00	283,00		2.053,00
12. <i>Versorgungsaufwendungen</i>	18.962,52	18.970,00	18.962,52	- 7,48		0,00
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	18.962,52	18.970,00	18.962,52	- 7,48		0,00
13. <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	60.965,81	19.900,00	77.599,69	57.699,69		16.633,88
523400 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	2.411,36	3.800,00	2.935,53	- 864,47		524,17
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.939,40	4.000,00	3.463,85	- 536,15		- 475,55
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>			144,42	144,42		144,42
525100 <i>Kostenerstattungen an das Land</i>	2.090,85	2.100,00	2.384,40	284,40		293,55
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	47.290,17		61.418,68	61.418,68		14.128,51
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	5.234,03	10.000,00	7.252,81	- 2.747,19		2.018,78
14. <i>bilanzielle Abschreibungen</i>	2.039,82	2.040,00	2.039,82	- 0,18		
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	425,52	426,00	425,52	- 0,48		
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	1.614,30	1.614,00	1.614,30	0,30		
17. <i>sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	26.351,39	36.155,00	33.115,98	- 3.039,02		6.764,59
551200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	2.547,00	2.750,00	1.805,00	- 945,00		- 742,00
551300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	2.002,65	6.500,00	4.235,31	- 2.264,69		2.232,66
551500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	1.444,31	2.000,00	1.420,65	- 579,35		- 23,66
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>			2.016,00	2.016,00		2.016,00
552200 <i>Leasing</i>	3.229,80	2.900,00	2.485,48	- 414,52		- 744,32
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	5.969,04	6.400,00	8.006,85	1.606,85		2.037,81
553100 <i>Büromaterial</i>		3.500,00		- 3.500,00		
553600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	748,83	1.500,00	520,03	- 979,97		- 228,80
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	2.595,45	2.600,00	97,32	- 2.502,68		- 2.498,13
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	791,00	825,00	797,00	- 28,00		6,00
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>			1,00	1,00		1,00
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>						
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	88,00	180,00	116,00	- 64,00		28,00
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	6.935,31	7.000,00	11.615,34	4.615,34		4.680,03
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.713,34	365.161,00	356.554,33	- 8.606,67		41.840,99
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 128.057,23	- 206.061,00	- 183.457,92	22.603,08		- 55.400,69
21. <i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	477,12	100,00	431,14	331,14		- 45,98
561000 <i>Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen</i>						
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	477,12	100,00	431,14	331,14		- 45,98
22. Finanzergebnis	- 477,12	- 100,00	- 431,14	- 331,14		45,98
23. ordentliches Jahresergebnis	- 128.534,35	- 206.161,00	- 183.889,06	22.271,94		- 55.354,71

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 128.534,35	- 206.161,00	- 183.889,06	22.271,94		- 55.354,71

** - Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120202	Einwohner- und Personenstandswesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1202 Einwohner- und Personenstandswesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Meldeangelegenheiten Ausstellung von Ausweis- und Passdokumenten Einbürgerungsanträge und Namensänderung Kirchenaustritte Beurkundungen und Eheschließungen Personenstandsangelegenheiten Führerscheinangelegenheiten Lohnsteuerkartenverwaltung Änderung von Kfz-Scheinen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen, Satzungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Registrierung der Einwohner und Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten Förderung des Integrationsprozesses Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten Rechtliche Dokumentation des Personenstandes Sicherstellung des ordnungsgemäßen Loh- und Kirchensteuerabzuges	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120202	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	103.332,79	100.500,00	99.474,98	- 1.025,02		- 3.857,81
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	103.332,79	100.500,00	99.474,98	- 1.025,02		- 3.857,81
7. sonstige ordentliche Erträge	- 704,15					704,15

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	- 704,15					704,15
456130 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen</i>						
456131 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen</i>						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.628,64	100.500,00	99.474,98	- 1.025,02		- 3.153,66
11. Personalaufwendungen	225.518,23	159.653,00	268.182,24	108.529,24		42.664,01
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	55.790,86	41.480,00	18.413,92	- 23.066,08		- 37.376,94
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	118.154,11	72.190,00	146.105,87	73.915,87		27.951,76
503000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen</i>						
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	10.194,69	6.240,00	12.863,18	6.623,18		2.668,49
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	23.666,17	14.650,00	20.313,77	5.663,77		- 3.352,40
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	2.469,40	2.660,00	30,50	- 2.629,50		- 2.438,90
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	13.301,00	19.575,00	61.479,00	41.904,00		48.178,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	1.942,00	2.858,00	8.976,00	6.118,00		7.034,00
12. Versorgungsaufwendungen	13.789,50	13.790,00		- 13.790,00		- 13.789,50
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	13.789,50	13.790,00		- 13.790,00		- 13.789,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.151,13	60.500,00	65.049,60	4.549,60		- 101,53
525000 <i>Kostenerstattungen</i>	64.439,93	60.000,00	59.276,80	- 723,20		- 5.163,13
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	711,20	500,00	5.772,80	5.272,80		5.061,60
14. bilanzielle Abschreibungen	601,14	601,00	601,14	0,14		
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	601,14	601,00	601,14	0,14		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.663,72	14.490,00	16.074,28	1.584,28		2.410,56
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>			640,00	640,00		640,00
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	13.573,72	14.400,00	15.344,28	944,28		1.770,56
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	90,00	90,00	90,00			
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.723,72	249.034,00	349.907,26	100.873,26		31.183,54
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 216.095,08	- 148.534,00	- 250.432,28	- 101.898,28		- 34.337,20
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	140,61	100,00	127,06	27,06		- 13,55
561000 <i>Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen</i>						
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	140,61	100,00	127,06	27,06		- 13,55
22. Finanzergebnis	- 140,61	- 100,00	- 127,06	- 27,06		13,55
23. ordentliches Jahresergebnis	- 216.235,69	- 148.634,00	- 250.559,34	- 101.925,34		- 34.323,65
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 216.235,69	- 148.634,00	- 250.559,34	- 101.925,34		- 34.323,65

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120303	Gewerbewesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1203 Gewerbewesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Sämtliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben Gaststättenangelegenheiten Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften Schutz von Gästen, Nachbarn und Betriebspersonal von Gaststätten Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120303	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	11.476,73	10.000,00	11.043,05	1.043,05		- 433,68
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	11.476,73	10.000,00	11.043,05	1.043,05		- 433,68
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.476,73	10.000,00	11.043,05	1.043,05		- 433,68
11. Personalaufwendungen	48.153,12	48.540,00	48.885,13	345,13		732,01
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	37.327,43	37.640,00	37.883,62	243,62		556,19
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.219,81	3.250,00	3.268,18	18,18		48,37
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.605,88	7.650,00	7.733,33	83,33		127,45
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.073,46	2.200,00	3.145,19	945,19		1.071,73

Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
552400 Datenverarbeitung	2.073,46	2.200,00	3.145,19	945,19		1.071,73
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.226,58	50.740,00	52.030,32	1.290,32		1.803,74
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 38.749,85	- 40.740,00	- 40.987,27	- 247,27		- 2.237,42
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 38.749,85	- 40.740,00	- 40.987,27	- 247,27		- 2.237,42
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 38.749,85	- 40.740,00	- 40.987,27	- 247,27		- 2.237,42

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		20.000,00		- 20.000,00		
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
416000 Ertr. aus der Aufl. v. SoPo aus Zuwendungen						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.573,18	4.974,00	6.773,17	1.799,17		1.199,99
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	10.397,08	11.000,00	7.335,32	- 3.664,68		- 3.061,76
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	10.397,08	11.000,00	7.335,32	- 3.664,68		- 3.061,76
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.390,87	5.000,00	6.038,31	1.038,31		1.647,44
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	1.354,83	3.000,00	2.021,12	- 978,88		666,29
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.139,60	2.000,00	2.139,60	139,60		
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	896,44		1.877,59	1.877,59		981,15
7. sonstige ordentliche Erträge	780,40	6.316,00	933,52	- 5.382,48		153,12
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens						
452700 Schadensfälle	780,40		933,52	933,52		153,12
452900 Sonstige Erträge		6.316,00		- 6.316,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.141,53	47.290,00	21.080,32	- 26.209,68		- 61,21
11. Personalaufwendungen	27.721,94	33.800,00	32.121,75	- 1.678,25		4.399,81
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	25.164,55	30.120,00	30.531,69	411,69		5.367,14
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten		520,00		- 520,00		
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	229,28	160,00	229,68	69,68		0,40
506000 Personalnebenaufwendungen	2.328,11	3.000,00	1.360,38	- 1.639,62		- 967,73
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.710,33	195.350,00	93.977,63	- 101.372,37		- 5.732,70
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	34.121,64	43.800,00	29.810,67	- 13.989,33		- 4.310,97
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.313,45	114.000,00	32.286,78	- 81.713,22		14.973,33
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	34.887,39	16.500,00	17.785,08	1.285,08		- 17.102,31
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		4.000,00	124,01	- 3.875,99		124,01
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.863,49	5.500,00	6.917,10	1.417,10		1.053,61
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	3.133,20	3.500,00	3.183,57	- 316,43		50,37
525100 Kostenerstattungen an das Land	1.997,12	3.600,00	1.888,10	- 1.711,90		- 109,02
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.987,28	2.450,00	1.982,32	- 467,68		- 4,96
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406,76	2.000,00		- 2.000,00		- 406,76
14. bilanzielle Abschreibungen	138.285,14	153.189,00	136.916,65	- 16.272,35		- 1.368,49
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.756,16	32.756,00	32.756,20	0,20		0,04
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.720,00		- 7.720,00		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	105.528,98	112.713,00	104.160,45	- 8.552,55		- 1.368,53
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.768,45	47.300,00	49.101,64	1.801,64		24.333,19

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
122020	Brandschutz

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1220 Brandschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterhaltung einer leistungsfähigen, den örtlichen Bedürfnissen angepassten Feuerwehr Erstellung Brandschutzbedarfs- und Entwicklungsplan Brandverhütungsschauen Brandschutzerziehung und- aufklärung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Saarl. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Satzungen	
Zielgruppe	
Freiwillige Feuerwehr/Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schutz von Leben und Gesundheit Erhalt von Sachwerten Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren Schutz von Privateigentum	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 122020	
Grundzahlen:	
01	Anzahl Aktive Kräfte im Brandschutz 2009: 203/2010: 203/2011: 200/2012: 194/2013: 180/2014: 172/2015: 178/2016: 180
02	Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr 2009: 80/2010: 89/2011: 83/2012: 84/2013: 76/2014: 71/2015: 64/2016: 60
03	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge Gesamtgemeinde 2009: 16/2010: 16/2011: 15/2012: 17/2013: 16/2014: 16/2015: 16/2016: 16
04	Einsätze der Feuerwehr (davon Fehlalarme) 2009: 172 (12)/2010: 172 (8)/2011: 122 (9)/2012: 179 (14)/2013: 98 (8)/2014: 91 (13)/2015: 87 (15)/2016: 96 (10)
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 412100 Bedarfzuweisungen vom Land	5.573,18	24.974,00	6.773,17	- 18.200,83		1.199,99

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.833,76	20.000,00	22.786,97	2.786,97		18.953,21
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		500,00	430,69	- 69,31		430,69
552400 Datenverarbeitung		150,00		- 150,00		
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
553100 Büromaterial		400,00		- 400,00		
553200 Fachliteratur, Zeitschriften			101,66	101,66		101,66
553300 Porto und Versandkosten						
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	3.805,73	3.700,00	4.621,00	921,00		815,27
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.720,64	8.700,00	6.594,49	- 2.105,51		2.873,85
554100 Versicherungsbeiträge	11.301,94	11.450,00	10.312,77	- 1.137,23		- 989,17
554110 Gebäudeversicherungen						
554120 Kfz-Versicherungen		200,00		- 200,00		
554140 Unfallversicherungen	1.074,38	1.100,00	991,85	- 108,15		- 82,53
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1.032,00	1.100,00	1.032,00	- 68,00		
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			2.230,21	2.230,21		2.230,21
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.485,86	429.639,00	312.117,67	- 117.521,33		21.631,81
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 269.344,33	- 382.349,00	- 291.037,35	91.311,65		- 21.693,02
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.680,41	13.000,00	27.507,31	14.507,31		- 4.173,10
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	31.680,41	13.000,00	27.507,31	14.507,31		- 4.173,10
22. Finanzergebnis	- 31.680,41	- 13.000,00	- 27.507,31	- 14.507,31		4.173,10
23. ordentliches Jahresergebnis	- 301.024,74	- 395.349,00	- 318.544,66	76.804,34		- 17.519,92
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 301.024,74	- 395.349,00	- 318.544,66	76.804,34		- 17.519,92

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 4000

Bau- und Umweltamt

Produkte:

11.13.13	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
51.10.10	Räumliche Planung und Entwicklung
51.20.20	Geoinformationen
52.10.10	Baurechtliche Verfahren
53.50.50	Kombinierte Versorgung
53.70.70	Abfallwirtschaft
53.80.80	Abwasserbeseitigung
54.10.10	Gemeindestraßen
54.30.30	Landesstraßen
54.60.60	Parkplätze
54.70.70	ÖPNV
54.80.80	Straßenbeleuchtung
54.90.90	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
55.10.10	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
55.11.11	Kinderspiel- und Bolzplätze
55.20.20	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
55.30.30	Friedhofswesen
56.10.10	Umweltschutzmaßnahmen
57.10.10	Kommunale Wirtschaftsförderung
57.20.20	Allgemeine Einrichtungen
57.30.30	Bauhof
57.50.50	Tourismus

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 4000
Bau- und Umweltamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.925,60	116.660,00	126.238,67	9.578,67
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	235.346,04	248.932,00	226.421,79	-22.510,21
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	33.668,24	34.300,00	63.796,15	29.496,15
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.159,98	150.399,00	111.217,14	-39.181,86
7.	sonstige ordentliche Erträge	765.680,79	796.975,00	791.882,37	-5.092,63
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.365.780,65	1.347.266,00	1.319.556,12	-27.709,88
11.	Personalaufwendungen	2.143.236,76	2.074.366,00	2.146.951,61	72.585,61
12.	Versorgungsaufwendungen	19.928,46	19.940,00	20.750,65	810,65
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.028.655,26	2.138.483,00	1.774.719,19	-363.763,81
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.923.834,84	2.039.244,00	1.901.326,47	-137.917,53
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	266.471,01	204.200,00	242.144,24	37.944,24
16.	Soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	314.013,17	312.615,00	197.716,61	-114.898,39
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.702.439,50	6.795.148,00	6.298.728,77	-496.419,23
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.336.658,85	-5.447.882,00	-4.979.172,65	468.709,35
20.	Finanzerträge	317.075,35	535.010,00	535.004,36	-5,64
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	418.102,88	224.300,00	370.839,97	146.539,97
22.	Finanzergebnis	-101.027,53	310.710,00	164.164,39	-146.545,61
23.	ordentliches Jahresergebnis	-5.437.686,38	-5.137.172,00	-4.815.008,26	322.163,74
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-5.437.686,38	-5.137.172,00	-4.815.008,26	322.163,74

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 4000
Bau- und Umweltamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	168.816,26	80.334,00	99.887,06	19.553,06	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	394.249,26	366.000,00	388.143,66	22.143,66	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	33.950,83	34.300,00	63.878,42	29.578,42	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	129.311,47	150.399,00	125.871,12	-24.527,88	
7	sonstige Einzahlungen	598.829,94	523.000,00	642.055,20	119.055,20	
8	Zinsen u. sonst. Finanzinzahlungen	317.075,35	535.010,00	535.004,36	-5,64	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.642.233,11	1.689.043,00	1.854.839,82	165.796,82	
10	Personalauszahlungen	2.138.645,80	2.056.110,00	2.120.065,43	63.955,43	
11	Versorgungsauszahlungen	14.918,71	19.940,00	20.956,56	1.016,56	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.032.426,47	2.083.483,00	1.694.745,54	-388.737,46	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	220.612,16	204.200,00	286.134,63	81.934,63	
15	soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00	
16	sonstige Auszahlungen	226.259,09	312.615,00	187.481,53	-125.133,47	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.639.162,23	4.682.648,00	4.324.503,69	-358.144,31	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-2.996.929,12	-2.993.605,00	-2.469.663,87	523.941,13	
19	Einzel. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.018.615,26	995.074,34	646.805,16	-348.269,18	403.602,51
20	Einzel. aus der Veräußerung von Sachanlagen	87.845,38	170.000,00	157.418,25	-12.581,75	
21	Einzel. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einzel. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	111.044,24	390.000,00	372.773,11	-17.226,89	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.217.504,88	1.555.074,34	1.176.996,52	-378.077,82	403.602,51
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.723,01	449.437,74	206.908,67	-242.529,07	242.355,07
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.627.575,07	2.760.859,76	1.611.648,31	-1.149.211,45	956.431,92
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	42.745,68	142.000,00	21.763,87	-120.236,13	120.000,00
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.676.043,76	3.352.297,50	1.840.320,85	-1.511.976,65	1.318.786,99
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-458.538,88	-1.797.223,16	-663.324,33	1.133.898,83	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.455.468,00	-4.790.828,16	-3.132.988,20	1.657.839,96	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-3.455.468,00	-4.790.828,16	-3.132.988,20	1.657.839,96	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.455.468,00	-4.790.828,16	-3.132.988,20	1.657.839,96	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.455.468,00	-4.790.828,16	-3.132.988,20	1.657.839,96	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111313	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1113 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
An- und Verkauf von Immobilien An- und Vermietung sowie An- und Verpachtung von unbebauten Grundstücken Sicherung von Rechten an Fremdgrundstücken Einräumung von Rechten an Gemeindegrundstücken Bestellung, Inhaltsänderung, Verwaltung von Erbbaurechten Widmung und Entwidmung öffentlicher Verkehrsflächen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Daseinsvorsorge	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bauinteressenten/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben Ansiedlung von Gewerbe durch die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken Bereitstellung von Baugrundstücken zur Deckung des Wohnraumbedarfs in der Gemeinde	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111313	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.550,00	1.500,00	1.590,00	90,00		40,00
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.550,00	1.500,00	1.590,00	90,00		40,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	6.374,28	12.500,00	6.280,23	- 6.219,77		- 94,05
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	6.374,28	12.500,00	6.280,23	- 6.219,77		- 94,05
7. sonstige ordentliche Erträge			5.143,00	5.143,00		5.143,00
451100 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</i>			5.143,00	5.143,00		5.143,00

Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.924,28	14.000,00	13.013,23	- 986,77		5.088,95
14. bilanzielle Abschreibungen		7.401,00		- 7.401,00		
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.401,00		- 7.401,00		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	23,00	23,00	23,00			
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	23,00	23,00	23,00			
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23,00	7.424,00	23,00	- 7.401,00		
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.901,28	6.576,00	12.990,23	6.414,23		5.088,95
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	7.901,28	6.576,00	12.990,23	6.414,23		5.088,95
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	7.901,28	6.576,00	12.990,23	6.414,23		5.088,95

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
511010	Räumliche Planung und Entwicklung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5110 Räumliche Planung und Entwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Erarbeitung, Betreuung und Abwicklung von Konzepten zur vorbereitenden und informellen Bauleitplanung / verbindlichen Bauleitplanung / städtebauliche Satzungen	
Erarbeitung, Überwachung und Realisierung / Einarbeitung der gemeindlichen Planungsziele in übergeordnete Planungen und Planungen Dritter	
Erarbeitung und Abwicklung von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungskonzepten /-maßnahmen	
Erarbeitung und Koordination der Gemeindeentwicklungsplanung	
Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen für die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Planung und Steuerung der gemeindlichen Entwicklung	
Erhaltung und Stärkung einer funktionsfähigen Struktur für das Gesamtgemeindegebiet	
Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 511010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.039,36	53.292,00	106.742,54	53.450,54		- 16.296,82
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	117.747,24	48.000,00	99.887,06	51.887,06		- 17.860,18
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.292,12	5.292,00	6.855,48	1.563,48		1.563,36
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	19.818,02	19.734,00	20.852,36	1.118,36		1.034,34
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	19.818,02	19.734,00	20.852,36	1.118,36		1.034,34
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.857,38	73.026,00	127.594,90	54.568,90		- 15.262,48

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
512020	Geoinformationen

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5120	Geoinformationen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Vorhaltung, Betrieb und Pflege entsprechender Planungs- und Auskunftsdaten als Grundlage gemeindlichen Planungshandelns Abwicklung und Betreuung von Umlegungsverfahren und sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen Koordination vermessungstechnischer Ingenieurleistungen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung		
Zielgruppe		
Planer/Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Sachziele:	Zielerreichung 2016	
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016	
Zielbeschreibung		
Analyse und Sicherung der Standortfaktoren und Rahmenbedingungen Bereithalten einer aktuellen Auskunfts- und Plangrundlagendatei		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 512020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.334,00		- 17.334,00		
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		17.334,00		- 17.334,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		17.334,00		- 17.334,00		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.796,85	26.000,00	10.046,45	- 15.953,55		- 3.750,40
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	13.796,85	26.000,00	10.046,45	- 15.953,55		- 3.750,40
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.796,85	26.000,00	10.046,45	- 15.953,55		- 3.750,40
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 13.796,85	- 8.666,00	- 10.046,45	- 1.380,45		3.750,40
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 13.796,85	- 8.666,00	- 10.046,45	- 1.380,45		3.750,40
26. außerordentliche Ergebnis						

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
11. Personalaufwendungen	153.373,74	173.970,00	166.449,03	- 7.520,97		13.075,29
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	120.725,49	134.630,00	130.972,84	- 3.657,16		10.247,35
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.575,13	11.620,00	11.349,14	- 270,86		774,01
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	22.065,92	27.710,00	24.119,55	- 3.590,45		2.053,63
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,20	10,00	7,50	- 2,50		0,30
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
12. Versorgungsaufwendungen			247,24	247,24		247,24
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte			247,24	247,24		247,24
14. bilanzielle Abschreibungen	21.440,19	33.670,00	24.797,04	- 8.872,96		3.356,85
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9.136,83	9.137,00	9.136,86	- 0,14		0,03
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.303,36	24.533,00	15.660,18	- 8.872,82		3.356,82
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	178.511,88	114.000,00	158.258,38	44.258,38		- 20.253,50
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	135.409,33	67.000,00	114.870,12	47.870,12		- 20.539,21
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	43.102,55	47.000,00	43.388,26	- 3.611,74		285,71
17. sonstige ordentliche Aufwendungen		5.000,00	4.560,74	- 439,26		4.560,74
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	4.560,74	- 439,26		4.560,74
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.325,81	326.640,00	354.312,43	27.672,43		986,62
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 210.468,43	- 253.614,00	- 226.717,53	26.896,47		- 16.249,10
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		2.400,00		- 2.400,00		
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute		2.400,00		- 2.400,00		
22. Finanzergebnis		- 2.400,00		2.400,00		
23. ordentliches Jahresergebnis	- 210.468,43	- 256.014,00	- 226.717,53	29.296,47		- 16.249,10
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 210.468,43	- 256.014,00	- 226.717,53	29.296,47		- 16.249,10

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
27. Jahresergebnis	- 13.796,85	- 8.666,00	- 10.046,45	- 1.380,45		3.750,40

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
521010	Baurechtliche Verfahren

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	5210 Baurechtliche Verfahren
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Durchführung der Verfahren / Bearbeitung von Bauangelegenheiten bzw. Bauvorhaben im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben Prüfung der Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplanes / örtlichen Bauvorschrift mit Durchführung des entsprechenden Verwaltungsverfahrens	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Bauinteressenten/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Wahrung der bauplanungsrechtlichen- und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen im Rahmen der einschlägigen Gesetze Information der Bauwilligen und Investoren	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 521010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			240,12	240,12		240,12
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			240,12	240,12		240,12
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	130,95		207,00	207,00		76,05
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	130,95		207,00	207,00		76,05
7. sonstige ordentliche Erträge	4.565,00					- 4.565,00
452600 Verkauf von Angebotsunterlagen						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen						
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	4.565,00					- 4.565,00

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.695,95		447,12	447,12		- 4.248,83
11. Personalaufwendungen	493.839,26	522.389,00	480.640,01	- 41.748,99		- 13.199,25
502100 Bezüge der Beamten	51.448,92	52.300,00	53.247,40	947,40		1.798,48
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	341.359,17	350.880,00	317.528,43	- 33.351,57		- 23.830,74
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.406,12	30.370,00	27.319,42	- 3.050,58		- 3.086,70
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	68.134,05	71.760,00	58.530,76	- 13.229,24		- 9.603,29
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.491,00	2.690,00	2.680,00	- 10,00		189,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen		12.556,00	18.616,00	6.060,00		18.616,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen		1.833,00	2.718,00	885,00		2.718,00
12. Versorgungsaufwendungen	12.977,67	12.980,00	12.977,00	- 3,00		- 0,67
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	12.977,67	12.980,00	12.977,00	- 3,00		- 0,67
14. bilanzielle Abschreibungen	9.922,60	7.505,00	7.506,80	1,80		- 2.415,80
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.873,68	1.632,00	1.632,02	0,02		- 241,66
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.676,33	5.676,00	5.676,30	0,30		- 0,03
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.372,59	197,00	198,48	1,48		- 2.174,11
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.044,30	45.550,00	42.068,19	- 3.481,81		20.023,89
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.550,15	6.000,00	5.184,10	- 815,90		2.633,95
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.587,51	5.000,00	2.185,18	- 2.814,82		- 1.402,33
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	438,84	500,00	77,90	- 422,10		- 360,94
552400 Datenverarbeitung	12.754,79	14.000,00	12.202,74	- 1.797,26		- 552,05
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.713,01	20.000,00	22.216,90	2.216,90		19.503,89
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.		50,00		- 50,00		
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			201,37	201,37		201,37
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	538.783,83	588.424,00	543.192,00	- 45.232,00		4.408,17
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 534.087,88	- 588.424,00	- 542.744,88	45.679,12		- 8.657,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.462,50	1.900,00	920,66	- 979,34		- 541,84
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	1.462,50	1.900,00	920,66	- 979,34		- 541,84
22. Finanzergebnis	- 1.462,50	- 1.900,00	- 920,66	979,34		541,84
23. ordentliches Jahresergebnis	- 535.550,38	- 590.324,00	- 543.665,54	46.658,46		- 8.115,16
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 535.550,38	- 590.324,00	- 543.665,54	46.658,46		- 8.115,16

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
535050	Kombinierte Versorgung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5350 Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Mitwirkung bei der Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser Konzessionsverträge	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Strom, Gas und Wasser	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 535050	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
5. privatrechtliche Leistungsentgelte 441900 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i> Sonstige	11.000,00 11.000,00	11.000,00 11.000,00	11.000,00 11.000,00			
7. sonstige ordentliche Erträge 452500 <i>Konzessionsabgaben</i>	513.571,41 513.571,41	520.000,00 520.000,00	555.111,93 555.111,93	35.111,93 35.111,93		41.540,52 41.540,52
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.571,41	531.000,00	566.111,93	35.111,93		41.540,52
17. sonstige ordentliche Aufwendungen 552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> 554900 <i>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertberichtigungen - Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	30.444,49 30.444,49	30.000,00 30.000,00	21.697,15 21.697,15	- 8.302,85 - 8.302,85		- 8.747,34 - 8.747,34
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.444,49	30.000,00	21.697,15	- 8.302,85		- 8.747,34
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	494.126,92	501.000,00	544.414,78	43.414,78		50.287,86

Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
20. Finanzerträge	317.075,35	535.010,00	535.004,36	- 5,64		217.929,01
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen		528.550,00	528.548,67	- 1,33		528.548,67
479000 Sonstige Finanzerträge	310.619,66					- 310.619,66
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	6.455,69	6.460,00	6.455,69	- 4,31		
22. Finanzergebnis	317.075,35	535.010,00	535.004,36	- 5,64		217.929,01
23. ordentliches Jahresergebnis	811.202,27	1.036.010,00	1.079.419,14	43.409,14		268.216,87
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	811.202,27	1.036.010,00	1.079.419,14	43.409,14		268.216,87

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
537070	Abfallwirtschaft

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5370 Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung der Kompostieranlage Zusammenarbeit mit dem EVS bzgl. der Müllabfuhr Abwicklung des Depotcontainersammelsystems	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bioabfallverordnung, Verpackungsverordnung, Batterieverordnung, Bundes-Immissionsschutzverordnung, Elektroggesetz, Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz, Saarländisches Bodenschutzgesetz, Gesetz über den Entsorgung	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 537070	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.564,92	1.500,00	2.100,60	600,60		535,68
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen						
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.564,92	1.500,00	2.100,60	600,60		535,68
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.011,86	75.000,00	73.611,70	- 1.388,30		- 2.400,16
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.386,15	15.000,00	15.000,00			2.613,85
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Zweckverbänden	63.625,71	60.000,00	58.611,70	- 1.388,30		- 5.014,01
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.576,78	76.500,00	75.712,30	- 787,70		- 1.864,48

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.185,15	72.500,00	80.050,70	7.550,70		30.865,55
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	894,69	10.000,00	21.430,48	11.430,48		20.535,79
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	45.852,70	60.000,00	55.459,54	- 4.540,46		9.606,84
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.926,30	1.900,00	2.580,67	680,67		654,37
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511,46	600,00	580,01	- 19,99		68,55
17. sonstige ordentliche Aufwendungen			6,00	6,00		6,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			6,00	6,00		6,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.185,15	72.500,00	80.056,70	7.556,70		30.871,55
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	28.391,63	4.000,00	- 4.344,40	- 8.344,40		- 32.736,03
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	28.391,63	4.000,00	- 4.344,40	- 8.344,40		- 32.736,03
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	28.391,63	4.000,00	- 4.344,40	- 8.344,40		- 32.736,03

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
538080	Abwasserbeseitigung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5380 Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Abrechnung der 30% Kostenanteile an Maßnahmen des Abwasserwerkes Niederschlagswasser	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Saarl. Wassergesetz, EVS-Gesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhalt der abwassertechnischen Infrastruktur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen abwassertechnischen Entsorgung im Gemeindegebiet	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 538080	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 538080 Abwasserbeseitigung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis						
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
541010	Gemeindestraßen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5410 Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 541010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,08	115,00	115,08	0,08		
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	115,08	115,00	115,08	0,08		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	81.834,93	100.940,00	84.470,29	- 16.469,71		2.635,36
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	81.834,93	100.940,00	84.470,29	- 16.469,71		2.635,36
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	5.069,05	5.200,00	4.354,32	- 845,68		- 714,73
441200 Mieten und Pachten	5.069,05	5.200,00	4.354,32	- 845,68		- 714,73
7. sonstige ordentliche Erträge	3.814,42	21.040,00	3.814,42	- 17.225,58		0,00
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.814,42	21.040,00	3.814,42	- 17.225,58		

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.833,48	127.295,00	92.754,11	- 34.540,89		1.920,63
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.505,29	907.733,00	855.769,45	- 51.963,55		- 132.735,84
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	44.305,48	70.000,00	20.500,89	- 49.499,11		- 23.804,59
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	570,65	650,00	438,38	- 211,62		- 132,27
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	393.066,40	350.000,00	380.799,32	30.799,32		- 12.267,08
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		10.000,00		- 10.000,00		
525100 Kostenerstattungen an das Land						
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	20.525,35	30.000,00	10.922,19	- 19.077,81		- 9.603,16
525500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	523.591,00	440.583,00	440.582,94	- 0,06		- 83.008,06
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.446,41	6.500,00	2.525,73	- 3.974,27		- 3.920,68
14. bilanzielle Abschreibungen	1.536.022,22	1.540.251,00	1.489.407,78	- 50.843,22		- 46.614,44
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	17.099,40	17.099,00	17.099,40	0,40		
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.518.922,82	1.523.152,00	1.472.308,38	- 50.843,62		- 46.614,44
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	86.953,71	8.100,00	14.914,69	6.814,69		- 72.039,02
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.288,57	2.800,00	5.288,89	2.488,89		3.000,32
554120 Kfz-Versicherungen	5.230,05	5.300,00		- 5.300,00		- 5.230,05
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	79.435,09		9.625,80	9.625,80		- 69.809,29
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.611.481,22	2.456.084,00	2.360.091,92	- 95.992,08		- 251.389,30
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.520.647,74	- 2.328.789,00	- 2.267.337,81	61.451,19		253.309,93
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	339.216,85	164.700,00	296.330,38	131.630,38		- 42.886,47
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	339.216,85	164.700,00	296.330,38	131.630,38		- 42.886,47
22. Finanzergebnis	- 339.216,85	- 164.700,00	- 296.330,38	- 131.630,38		42.886,47
23. ordentliches Jahresergebnis	- 2.859.864,59	- 2.493.489,00	- 2.563.668,19	- 70.179,19		296.196,40
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 2.859.864,59	- 2.493.489,00	- 2.563.668,19	- 70.179,19		296.196,40

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
543030	Landesstraßen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5430 Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Nebenanlagen entlang von Landesstraßen, soweit sie in der Straßenbaulast der Gemeinde Schiffweiler stehen, inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 543030	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14. bilanzielle Abschreibungen	167.494,10	154.881,00	154.881,25	0,25		- 12.612,85
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	167.494,10	154.881,00	154.881,25	0,25		- 12.612,85
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.494,10	154.881,00	154.881,25	0,25		- 12.612,85
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 167.494,10	- 154.881,00	- 154.881,25	- 0,25		12.612,85
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.177,05	9.100,00	32.735,92	23.635,92		- 6.441,13
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						

Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	39.177,05	9.100,00	32.735,92	23.635,92		- 6.441,13
22. Finanzergebnis	- 39.177,05	- 9.100,00	- 32.735,92	- 23.635,92		6.441,13
23. ordentliches Jahresergebnis	- 206.671,15	- 163.981,00	- 187.617,17	- 23.636,17		19.053,98
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 206.671,15	- 163.981,00	- 187.617,17	- 23.636,17		19.053,98

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
546060	Parkplätze

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5460 Parkplätze
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Parkplätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 546060	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	4.200,00 4.200,00	4.200,00 4.200,00	4.200,00 4.200,00			
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.200,00	4.200,00	4.200,00			
14. bilanzielle Abschreibungen 575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.335,12 22.335,12	22.335,00 22.335,00	22.335,12 22.335,12	0,12 0,12		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.335,12	22.335,00	22.335,12	0,12		
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 18.135,12	- 18.135,00	- 18.135,12	- 0,12		

Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.224,21	5.000,00	4.720,78	- 279,22		- 503,43
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	5.224,21	5.000,00	4.720,78	- 279,22		- 503,43
22. Finanzergebnis	- 5.224,21	- 5.000,00	- 4.720,78	279,22		503,43
23. ordentliches Jahresergebnis	- 23.359,33	- 23.135,00	- 22.855,90	279,10		503,43
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 23.359,33	- 23.135,00	- 22.855,90	279,10		503,43

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
547070	ÖPNV

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5470 ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestellen und Verkehrslinien inklusive finanztechnischer Abwicklung Nahverkehrsplanung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Verkehrsbetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Ausbau und Optimierung des öffentlichen Nahverkehrs Sicherstellung eines ÖPNV-Versorgungsnetzes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 547070	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.486,20	10.486,00	10.486,17	0,17		- 0,03
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.486,20	10.486,00	10.486,17	0,17		- 0,03
7. sonstige ordentliche Erträge		10.280,00		- 10.280,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		10.280,00		- 10.280,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.486,20	20.766,00	10.486,17	- 10.279,83		- 0,03
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	1.202,58	- 3.797,42		1.202,58
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		5.000,00	1.202,58	- 3.797,42		1.202,58
14. bilanzielle Abschreibungen		17.200,00		- 17.200,00		

Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.200,00		- 17.200,00		
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	81.236,15	82.000,00	75.235,94	- 6.764,06		- 6.000,21
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	81.236,15	82.000,00	75.235,94	- 6.764,06		- 6.000,21
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.236,15	104.200,00	76.438,52	- 27.761,48		- 4.797,63
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 70.749,95	- 83.434,00	- 65.952,35	17.481,65		4.797,60
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 70.749,95	- 83.434,00	- 65.952,35	17.481,65		4.797,60
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 70.749,95	- 83.434,00	- 65.952,35	17.481,65		4.797,60

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
548080	Straßenbeleuchtung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5480 Straßenbeleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßenbeleuchtungsanlagen inklusive finanztechnischer Abwicklung und Koordination mit beauftragten Dritten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
saarl. Straßengesetz, Baugesetzbuch	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 548080	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.885,11	250.000,00	222.177,02	- 27.822,98		- 44.708,09
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	176.816,89	150.000,00	143.261,93	- 6.738,07		- 33.554,96
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	90.068,22	100.000,00	78.915,09	- 21.084,91		- 11.153,13
14. bilanzielle Abschreibungen	573,81	14.185,00	27.515,03	13.330,03		26.941,22
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	573,81	14.185,00	27.515,03	13.330,03		26.941,22
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.458,92	264.185,00	249.692,05	- 14.492,95		- 17.766,87
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 267.458,92	- 264.185,00	- 249.692,05	14.492,95		17.766,87

Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		15.500,00		- 15.500,00		
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute		15.500,00		- 15.500,00		
22. Finanzergebnis		- 15.500,00		15.500,00		
23. ordentliches Jahresergebnis	- 267.458,92	- 279.685,00	- 249.692,05	29.992,95		17.766,87
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 267.458,92	- 279.685,00	- 249.692,05	29.992,95		17.766,87

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
549090	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5490 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von konstruktiven Verkehrsbauwerken inklusive finanztechnische Abwicklung Umsetzung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bundesgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 549090		
Grundzahlen:		
01	Brückenbauwerke	Anzahl Brückenbauwerke 2013: 16
02	Stützmauern	Anzahl Stützmauern 2013: 35
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.529,60	3.697,00	2.963,16	- 733,84		433,56
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.529,60	3.697,00	2.963,16	- 733,84		433,56
7. sonstige ordentliche Erträge		1.195,00		- 1.195,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		1.195,00		- 1.195,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.529,60	4.892,00	2.963,16	- 1.928,84		433,56
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703,50	65.000,00	9.243,59	- 55.756,41		7.540,09

Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.703,50	65.000,00	9.243,59	- 55.756,41		7.540,09
14. bilanzielle Abschreibungen	23.414,49	26.748,00	23.414,52	- 3.333,48		0,03
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.414,49	26.748,00	23.414,52	- 3.333,48		0,03
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.117,99	91.748,00	32.658,11	- 59.089,89		7.540,12
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 22.588,39	- 86.856,00	- 29.694,95	57.161,05		- 7.106,56
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.432,26	7.600,00	7.921,87	321,87		5.489,61
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	2.432,26	7.600,00	7.921,87	321,87		5.489,61
22. Finanzergebnis	- 2.432,26	- 7.600,00	- 7.921,87	- 321,87		- 5.489,61
23. ordentliches Jahresergebnis	- 25.020,65	- 94.456,00	- 37.616,82	56.839,18		- 12.596,17
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 25.020,65	- 94.456,00	- 37.616,82	56.839,18		- 12.596,17

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
551010	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5510 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Planung und Projektsteuerung von Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen Koordination und Überwachung erforderlicher Baumfällungs- und Sanierungsarbeiten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau und Pflege eines vernetzten Biotopsystems Optimierung des Umweltschutzes Innerörtlicher Natur- und Artenschutz sowie Pflege der Flächen Sicherung und Erhalt von Grünstrukturen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
7. sonstige ordentliche Erträge			200,00	200,00		200,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			200,00	200,00		200,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			200,00	200,00		200,00
11. Personalaufwendungen	17.164,70	3.700,00	2.306,89	- 1.393,11		- 14.857,81
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	13.500,00					- 13.500,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.664,70	3.700,00	2.306,89	- 1.393,11		- 1.357,81
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.277,84	126.700,00	72.910,82	- 53.789,18		- 81.367,02

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	4.480,86	6.500,00	4.610,35	- 1.889,65		129,49
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.425,81	20.000,00	15.299,82	- 4.700,18		- 8.125,99
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	126.371,17	100.000,00	53.000,65	- 46.999,35		- 73.370,52
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände		200,00		- 200,00		
14. bilanzielle Abschreibungen	3.704,18	1.275,00	1.275,28	0,28		- 2.428,90
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68,82	69,00	68,82	- 0,18		0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.635,36	1.206,00	1.206,46	0,46		- 2.428,90
16. Soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00		8.820,00
547900 Sonstige	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00		8.820,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.826,80	10.000,00	1.449,99	- 8.550,01		- 9.376,81
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.826,80	10.000,00	1.442,99	- 8.557,01		- 9.383,81
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			7,00	7,00		7,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.273,52	147.975,00	93.062,98	- 54.912,02		- 99.210,54
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 192.273,52	- 147.975,00	- 92.862,98	55.112,02		99.410,54
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	866,41	100,00	269,54	169,54		- 596,87
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	866,41	100,00	269,54	169,54		- 596,87
22. Finanzergebnis	- 866,41	- 100,00	- 269,54	- 169,54		596,87
23. ordentliches Jahresergebnis	- 193.139,93	- 148.075,00	- 93.132,52	54.942,48		100.007,41
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 193.139,93	- 148.075,00	- 93.132,52	54.942,48		100.007,41

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
551111	Kinderspiel- und Bolzplätze

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5511 Kinderspiel- und Bolzplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Planung, Bereitstellung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gemeinderatsbeschluss	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Spielplatzangebotes für Kinder	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551111	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			119,76	119,76		119,76
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			119,76	119,76		119,76
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			119,76	119,76		119,76
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.591,68	30.050,00	25.735,96	- 4.314,04		19.144,28
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.486,48	30.000,00	25.735,96	- 4.264,04		19.249,48
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	105,20	50,00		- 50,00		- 105,20
14. bilanzielle Abschreibungen	6.088,08	8.276,00	6.444,56	- 1.831,44		356,48
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.792,10	4.980,00	3.148,54	- 1.831,46		356,44

Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.295,98	3.296,00	3.296,02	0,02		0,04
17. sonstige ordentliche Aufwendungen			61,00	61,00		61,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			61,00	61,00		61,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.679,76	38.326,00	32.241,52	- 6.084,48		19.561,76
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 12.679,76	- 38.326,00	- 32.121,76	6.204,24		- 19.442,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.424,01	300,00	1.336,82	1.036,82		- 87,19
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	1.424,01	300,00	1.336,82	1.036,82		- 87,19
22. Finanzergebnis	- 1.424,01	- 300,00	- 1.336,82	- 1.036,82		87,19
23. ordentliches Jahresergebnis	- 14.103,77	- 38.626,00	- 33.458,58	5.167,42		- 19.354,81
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 14.103,77	- 38.626,00	- 33.458,58	5.167,42		- 19.354,81

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
552020	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5520 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Koordination der Beförderung des Gemeindewaldes in Kooperation mit SaarForst einschließlich Abrechnung Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer (Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz), Gewässerschutzbeauftragter	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Saarländisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien, Landeswaldgesetz, Dienstleistungsvertrag über den forstlichen Betriebsdienst mit SaarForst	
Zielgruppe	
Eigentümer von Gewässern/Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Bestandteil des Naturhaushaltes und als Lebensraum für Menschen, Pflanzen und Tiere Sicherung des Waldes als Schutz- und Erholungsraum	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 552020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000,00		- 15.000,00		
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		15.000,00		- 15.000,00		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	9.935,19	5.000,00	41.187,08	36.187,08		31.251,89
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.935,19	5.000,00	41.187,08	36.187,08		31.251,89
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.935,19	20.000,00	41.187,08	21.187,08		31.251,89
11. Personalaufwendungen	1.292,23	1.300,00	1.390,46	90,46		98,23
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.292,23	1.300,00	1.390,46	90,46		98,23
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.661,75	80.000,00	42.499,55	- 37.500,45		16.837,80

Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.077,78	20.000,00	42.436,83	22.436,83		35.359,05
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	18.583,97	60.000,00	62,72	- 59.937,28		- 18.521,25
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91,33	100,00	91,33	- 8,67		
554100 Versicherungsbeiträge	91,33	100,00	91,33	- 8,67		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.045,31	81.400,00	43.981,34	- 37.418,66		16.936,03
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 17.110,12	- 61.400,00	- 2.794,26	58.605,74		14.315,86
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 17.110,12	- 61.400,00	- 2.794,26	58.605,74		14.315,86
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 17.110,12	- 61.400,00	- 2.794,26	58.605,74		14.315,86

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
553030	Friedhofswesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5530 Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhofsanlagen inklusive Koordination der Bestattungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Friedhofssatzung, Bestattungsgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
bedarfsgerechte Sicherstellung des Bestattungswesen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 553030		
Grundzahlen:		
01	Friedhofsfläche	2009 - 2013 100.488 m ²
02	Anzahl Bestattungen	2009: 194; 2010: 212; 2011:175; 2012: 200; 2013: 205; 2014: 204; 2015: 221
03	Anzahl Erdbestattungen	2009: 121; 2010: 115; 2011: 90; 2012: 89; 2013: 70; 2014: 64; 2015: 52
04	Anzahl Feuer-/Urnenbestattungen	2009: 73; 2010: 97; 2011: 85; 2012: 111; 2013: 135; 2014: 140; 2015: 169
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	113.366,00	109.000,00	98.743,95	- 10.256,05		- 14.622,05
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.400,00	2.000,00	1.775,00	- 225,00		375,00
432100 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen für Bestattungswesen</i>						
432110 <i>Gebühren für Herstellung Reihengrab</i>	4.704,00	6.000,00	5.880,00	- 120,00		1.176,00
432111 <i>Gebühren für Herstellung Familiengrab</i>	6.624,00	7.000,00	3.645,00	- 3.355,00		- 2.979,00
432112 <i>Gebühren für Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	12.315,00	12.000,00	14.199,00	2.199,00		1.884,00

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
432113 Gebühr für die Herstellung Rasengrab	18.816,00	18.000,00	15.876,00	- 2.124,00		- 2.940,00
432114 Herstellung Urnen-Rasengrab	4.807,00	7.000,00	759,00	- 6.241,00		- 4.048,00
432115 Gebühren für Nutzung der Friedhofshalle mit Kühlzelle	19.939,00	15.000,00	15.625,00	625,00		- 4.314,00
432116 Gebühren für die Nutzung der Friedhofshalle ohne Kühlzelle	22.578,00	20.000,00	22.419,00	2.419,00		- 159,00
432117 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	15.352,00	12.000,00	14.264,95	2.264,95		- 1.087,05
432118 Herstellung Urnen-Baumgrab	5.313,00	6.000,00	3.289,00	- 2.711,00		- 2.024,00
432119 Herstellung Urnen-Familiengrab	1.518,00	4.000,00	1.012,00	- 2.988,00		- 506,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.112,42	2.115,00	2.112,42	- 2,58		
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.112,42	2.115,00	2.112,42	- 2,58		
7. sonstige ordentliche Erträge	203.505,16	218.000,00	217.921,62	- 78,38		14.416,46
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	203.505,16	218.000,00	217.376,62	- 623,38		13.871,46
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			545,00	545,00		545,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.983,58	329.115,00	318.777,99	- 10.337,01		- 205,59
11. Personalaufwendungen	30.614,31	40.387,00	41.830,05	1.443,05		11.215,74
502100 Bezüge der Beamten	17.767,72	27.740,00	27.799,38	59,38		10.031,66
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	4.755,67	4.840,00	4.872,95	32,95		117,28
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	292,44	310,00	300,29	- 9,71		7,85
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.030,48	980,00	2.489,43	1.509,43		458,95
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.455,00	2.650,00	2.650,00	- 0,00		195,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	2.891,00	3.374,00	3.718,00	344,00		827,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	422,00	493,00		- 493,00		- 422,00
12. Versorgungsaufwendungen	6.950,79	6.960,00	7.526,41	566,41		575,62
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	6.950,79	6.960,00	7.526,41	566,41		575,62
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.126,65	365.500,00	282.195,55	- 83.304,45		- 36.931,10
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	38.693,06	40.000,00	36.282,65	- 3.717,35		- 2.410,41
523110 Herstellung Reihengrab	4.673,53	4.500,00	6.158,73	1.658,73		1.485,20
523111 Herstellung Familiengrab	6.606,43	6.000,00	4.204,07	- 1.795,93		- 2.402,36
523112 Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	13.892,00	10.000,00	11.699,98	1.699,98		- 2.192,02
523113 Pflege und Unterhaltung Rasengrab	115.389,87	110.000,00	113.389,23	3.389,23		- 2.000,64
523114 Pflege und Unterhaltung anonymes Sarggrab						
523115 Pflege und Unterhaltung anonymes Urnengrab						
523116 Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	35.300,45	90.000,00	30.067,08	- 59.932,92		- 5.233,37
523117 Einebnung Reihengrab, Familiengrab, Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	34.336,51	37.000,00	27.613,40	- 9.386,60		- 6.723,11
523118 Herstellung Rasengrab	26.804,36	18.000,00	16.123,96	- 1.876,04		- 10.680,40
523119 Herstellung Urnen-Rasengrab	2.490,98	2.500,00	3.896,92	1.396,92		1.405,94
523120 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	14.408,02	12.000,00	13.678,48	1.678,48		- 729,54
523121 Herstellung Urnen-Baumgrab	5.592,55	6.000,00	4.556,35	- 1.443,65		- 1.036,20
523122 Herstellung Urnen-Familiengrab	1.287,05	1.500,00	1.029,64	- 470,36		- 257,41
523123 Pflege und Unterhaltung Urnen-Rasengrab		5.000,00		- 5.000,00		
523124 Pflege und Unterhaltung Urnen-Baumgrab						
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.093,45					- 2.093,45
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	9.953,78	8.000,00	6.481,64	- 1.518,36		- 3.472,14
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.188,99	8.000,00	1.986,40	- 6.013,60		- 202,59
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	1.062,67	3.000,00	1.331,15	- 1.668,85		268,48
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	861,81	800,00	746,47	- 53,53		- 115,34
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.491,14	3.200,00	2.949,40	- 250,60		- 541,74
14. bilanzielle Abschreibungen	48.386,14	58.011,00	49.439,22	- 8.571,78		1.053,08

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.731,14	45.290,00	47.974,47	2.684,47		1.243,33
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.442,00		- 11.442,00		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.655,00	1.279,00	1.464,75	185,75		- 190,25
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.916,76	3.000,00	3.320,28	320,28		403,52
554110 Gebäudeversicherungen	2.816,76	2.900,00	2.783,28	- 116,72		- 33,48
554120 Kfz-Versicherungen						
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100,00	100,00	100,00			
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			437,00	437,00		437,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.994,65	473.858,00	384.311,51	- 89.546,49		- 23.683,14
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 89.011,07	- 144.743,00	- 65.533,52	79.209,48		23.477,55
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.147,90	11.200,00	10.449,54	- 750,46		- 698,36
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	11.147,90	11.200,00	10.449,54	- 750,46		- 698,36
22. Finanzergebnis	- 11.147,90	- 11.200,00	- 10.449,54	750,46		698,36
23. ordentliches Jahresergebnis	- 100.158,97	- 155.943,00	- 75.983,06	79.959,94		24.175,91
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 100.158,97	- 155.943,00	- 75.983,06	79.959,94		24.175,91

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
561010	Umweltschutzmaßnahmen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	56 Umweltschutz
Produktgruppe :	5610 Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Durchführung von Maßnahmen zur Biotopvernetzung und von Altlastenuntersuchungen Gewährung von Zuschüssen im Sinne der Förderung des Natur- und Umweltschutzes Abwicklung der Mitgliedschaft im Zweckverband "Naherholungsgebiet Itzenplitz" fachtechnische Stellungnahmen bei allen Planungsverfahren und Baumaßnahmen Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz, Bundesbaugesetz, Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, Bundesartenschutzverordnung, Flächennutzungsplan, Landschaftsplan der Gemeinde, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutzverordnung, Land	
Zielgruppe	
Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Optimierung des Umweltschutzes Natur- und Artenschutz	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 561010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.373,72					- 40.373,72
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	40.373,72					- 40.373,72
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	984,00	984,00	943,00	- 41,00		- 41,00
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	984,00	984,00	943,00	- 41,00		- 41,00
Erstattungen vom Land						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.357,72	984,00	943,00	- 41,00		- 40.414,72
11. Personalaufwendungen	58.211,51	52.760,00	50.403,13	- 2.356,87		- 7.808,38
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	1.509,10	1.000,00	- 0,00	- 1.000,00		- 1.509,10
502100 Bezüge der Beamten	8.561,92					- 8.561,92

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	37.276,67	40.180,00	38.582,85	- 1.597,15		1.306,18
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.229,59	3.450,00	3.332,48	- 117,52		102,89
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.634,23	8.130,00	7.944,80	- 185,20		310,57
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen			543,00	543,00		543,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.134,36	2.200,00	2.932,46	732,46		1.798,10
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	1.134,36	2.200,00	2.932,46	732,46		1.798,10
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.010,49	10.512,00	512,00	- 10.000,00		- 47.498,49
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	47.498,49	10.000,00		- 10.000,00		- 47.498,49
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	512,00	512,00	512,00			
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.356,36	65.472,00	53.847,59	- 11.624,41		- 53.508,77
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 65.998,64	- 64.488,00	- 52.904,59	11.583,41		13.094,05
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 65.998,64	- 64.488,00	- 52.904,59	11.583,41		13.094,05
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 65.998,64	- 64.488,00	- 52.904,59	11.583,41		13.094,05

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
571010	kommunale Wirtschaftsförderung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5710 kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
<p>Gewerbeflächenmanagement mit der Erarbeitung, Abstimmung und Umsetzung konzeptioneller Entwicklungskonzepte zur Stärkung und Entwicklung der gewerblichen Infrastruktur Analyse und Verbesserung der Standortfaktoren insbesondere im Hinblick auf die Schaffung neuer Arbeitsplätze Beratung und Betreuung von Betriebsinhabern bezüglich beabsichtigter Betriebsentwicklungen und sonstiger Belange der Betriebe Vermarktung der gemeindeeigenen Gewerbeflächen und der gewerblichen Grundstücke sowie Betreuung bei der jeweiligen Betriebsansiedlung Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises</p>	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Daseinsvorsorge	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
<p>Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde Sicherung und Ausbau der gewerblichen Infrastruktur, Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung zur Optimierung der gemeindlichen Entwicklung und Verbesserung der Rahmenbedingungen für Gewerbetreibende</p>	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 571010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.750,00		- 9.750,00		
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		9.750,00		- 9.750,00		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	10.438,72	9.458,00	12.307,59	2.849,59		1.868,87
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	10.438,72	9.458,00	12.307,59	2.849,59		1.868,87
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.605,77	38.000,00	29.992,29	- 8.007,71		- 29.613,48

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442700 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	12.779,80	20.000,00	17.109,20	- 2.890,80		4.329,40
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	46.825,97	18.000,00	12.883,09	- 5.116,91		- 33.942,88
7. sonstige ordentliche Erträge		1.500,00		- 1.500,00		
451100 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</i>		1.500,00		- 1.500,00		
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>		1.500,00		- 1.500,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.044,49	58.708,00	42.299,88	- 16.408,12		- 27.744,61
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.517,21	80.000,00	55.185,04	- 24.814,96		- 20.332,17
523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	75.517,21	80.000,00	55.185,04	- 24.814,96		- 20.332,17
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.588,62	6.000,00	5.717,46	- 282,54		128,84
531500 <i>Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen</i>	5.588,62	6.000,00	5.717,46	- 282,54		128,84
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.282,12	25.000,00		- 25.000,00		- 4.282,12
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>		25.000,00		- 25.000,00		
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	4.282,12					- 4.282,12
556900 <i>Aufwendungen aus überhöhten Erträgen</i>						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.387,95	111.000,00	60.902,50	- 50.097,50		- 24.485,45
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 15.343,46	- 52.292,00	- 18.602,62	33.689,38		- 3.259,16
22. Finanzergebnis						
23. ordentliches Jahresergebnis	- 15.343,46	- 52.292,00	- 18.602,62	33.689,38		- 3.259,16
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 15.343,46	- 52.292,00	- 18.602,62	33.689,38		- 3.259,16

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
572020	Allgemeine Einrichtungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5720 Allgemeine Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung und Vergabe von Flächen zur Durchführung von Märkten, Kirmessen und ähnlichen Veranstaltungen inklusive finanztechnischer Abwicklung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gemeindecsetzung	
Zielgruppe	
Schausteller/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 572020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.842,50	3.000,00	2.350,00	- 650,00		- 492,50
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.842,50	3.000,00	2.350,00	- 650,00		- 492,50
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.842,50	3.000,00	2.350,00	- 650,00		- 492,50
11. Personalaufwendungen	24.200,67	24.910,00	24.713,30	- 196,70		512,63
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	18.808,15	19.400,00	19.201,55	- 198,45		393,40
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.632,73	1.670,00	1.665,08	- 4,92		32,35
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.752,59	3.830,00	3.839,17	9,17		86,58
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,20	10,00	7,50	- 2,50		0,30
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.736,16	2.500,00	624,77	- 1.875,23		- 1.111,39

Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	1.367,09	1.500,00	444,68	- 1.055,32		- 922,41
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	369,07	1.000,00	180,09	- 819,91		- 188,98
14. bilanzielle Abschreibungen	1.515,60	1.515,00	1.515,60	0,60		
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	420,36	420,00	420,36	0,36		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.095,24	1.095,00	1.095,24	0,24		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.452,43	28.925,00	26.853,67	- 2.071,33		- 598,76
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 24.609,93	- 25.925,00	- 24.503,67	1.421,33		106,26
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	354,50		320,34	320,34		- 34,16
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	354,50		320,34	320,34		- 34,16
22. Finanzergebnis	- 354,50		- 320,34	- 320,34		34,16
23. ordentliches Jahresergebnis	- 24.964,43	- 25.925,00	- 24.824,01	1.100,99		140,42
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 24.964,43	- 25.925,00	- 24.824,01	1.100,99		140,42

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
573030	Bauhof

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5730 Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeption und Durchführung von Arbeiten zur Unterhaltung und Erweiterung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge für die Bevölkerung (Vereine, Ortsfeste usw.)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
organisatorische Regelungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Aufrechterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 573030	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.381,64	6.986,00	686,34	- 6.299,66		- 10.695,30
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	10.695,30					- 10.695,30
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	686,34	6.986,00	686,34	- 6.299,66		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.200,00			
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00			
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289,72	600,00	974,52	374,52		- 315,20
441200 Mieten und Pachten	1.289,72	600,00	974,52	374,52		- 315,20
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245,93	30.100,00	357,73	- 29.742,27		111,80
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		30.000,00		- 30.000,00		

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	245,93	100,00	357,73	257,73		111,80
7. sonstige ordentliche Erträge	40.224,80	11.280,00	9.691,40	- 1.588,60		- 30.533,40
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	619,00					- 619,00
452700 Schadensfälle	3.776,09					- 3.776,09
456132 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus Altersteilzeit	31.866,00	8.280,00	8.280,00			- 23.586,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	3.963,71	3.000,00	1.411,40	- 1.588,60		- 2.552,31
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.342,09	50.166,00	12.909,99	- 37.256,01		- 41.432,10
11. Personalaufwendungen	1.364.540,34	1.254.950,00	1.379.218,74	124.268,74		14.678,40
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.055.229,93	960.060,00	1.058.134,94	98.074,94		2.905,01
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte		16.200,00	11.812,50	- 4.387,50		11.812,50
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	94.222,32	83.130,00	92.873,71	9.743,71		- 1.348,61
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	215.016,09	195.470,00	216.330,09	20.860,09		1.314,00
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	72,00	90,00	67,50	- 22,50		- 4,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.356,89	153.300,00	127.028,13	- 26.271,87		- 12.328,76
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		300,00		- 300,00		
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	30.815,56	32.000,00	22.529,90	- 9.470,10		- 8.285,66
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.740,32	15.000,00	17.984,11	2.984,11		- 19.756,21
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	55.479,38	80.000,00	62.058,02	- 17.941,98		6.578,64
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.052,47	4.000,00	1.015,19	- 2.984,81		- 37,28
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.061,36	10.000,00	14.313,59	4.313,59		4.252,23
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	3.263,37	5.000,00	7.403,35	2.403,35		4.139,98
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände		1.000,00		- 1.000,00		
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944,43	6.000,00	1.723,97	- 4.276,03		779,54
14. bilanzielle Abschreibungen	82.757,83	130.611,00	86.490,07	- 44.120,93		3.732,24
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.202,08	18.202,00	18.202,08	0,08		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	64.555,75	112.409,00	68.287,99	- 44.121,01		3.732,24
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	83.827,18	88.330,00	85.057,84	- 3.272,16		1.230,66
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	320,00	5.000,00	375,00	- 4.625,00		55,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,90	600,00	120,35	- 479,65		104,45
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.629,58	20.000,00	20.635,26	635,26		1.005,68
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30.071,30	30.000,00	28.909,86	- 1.090,14		- 1.161,44
552200 Leasing	271,32	280,00	271,32	- 8,68		
552400 Datenverarbeitung	711,62	1.000,00	656,88	- 343,12		- 54,74
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	7.496,50	4.700,00	4.714,67	14,67		- 2.781,83
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	422,88	430,00	420,00	- 10,00		- 2,88
554110 Gebäudeversicherungen	1.513,59	1.550,00	1.518,20	- 31,80		4,61
554120 Kfz-Versicherungen	18.866,83	20.000,00	19.622,13	- 377,87		755,30
554150 Rechtsschutzversicherungen	820,00	820,00	820,00			
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			1.410,03	1.410,03		1.410,03
558100 Grundsteuer	353,66	450,00	412,61	- 37,39		58,95
558200 Kraftfahrzeugsteuer	3.334,00	3.500,00	5.171,53	1.671,53		1.837,53
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.482,24	1.627.191,00	1.677.794,78	50.603,78		7.312,54

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.616.140,15	- 1.577.025,00	- 1.664.884,79	- 87.859,79		- 48.744,64
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.754,98	6.400,00	15.534,25	9.134,25		- 1.220,73
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	16.754,98	6.400,00	15.534,25	9.134,25		- 1.220,73
22. Finanzergebnis	- 16.754,98	- 6.400,00	- 15.534,25	- 9.134,25		1.220,73
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.632.895,13	- 1.583.425,00	- 1.680.419,04	- 96.994,04		- 47.523,91
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 1.632.895,13	- 1.583.425,00	- 1.680.419,04	- 96.994,04		- 47.523,91

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
575050	Tourismus

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5750 Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Förderung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler für auswärtige Besucher Förderung der Anbieter von Ferienwohnungen und des Hotelgewerbes Entwicklung und Präsentation der Nordic Walking Wege und der Bergbauwege Broschürenentwicklung für die Gemeinde sowie Teilnahme an touristischen Fortbildungsveranstaltungen Durchführung von touristischen Aktionen durch die Förderung des Fremdenverkehrs	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse politischer Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2016</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2016</u>
Zielbeschreibung	
Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler und des Fremdenverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 575050	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			4.885,50	4.885,50		4.885,50
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			4.885,50	4.885,50		4.885,50
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	2.600,00	2.600,00			
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.600,00	2.600,00	2.600,00			
7. sonstige ordentliche Erträge		13.680,00		- 13.680,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		13.680,00		- 13.680,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600,00	16.280,00	7.485,50	- 8.794,50		4.885,50

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,03	200,00	96,03	- 103,97		- 12,00
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	108,03		96,03	96,03		- 12,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände		200,00		- 200,00		
14. bilanzielle Abschreibungen	180,48	15.380,00	6.304,20	- 9.075,80		6.123,72
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.954,98	1.954,98		1.954,98
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		15.200,00	4.168,74	- 11.031,26		4.168,74
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung und geringwertige Vermögensgegenstände	180,48	180,00	180,48	0,48		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.796,14	61.000,00	13.907,95	- 47.092,05		3.111,81
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		10.000,00		- 10.000,00		
554100 Versicherungsbeiträge			199,28	199,28		199,28
554300 sonstige Beiträge	10.712,72	11.000,00	11.677,20	677,20		964,48
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			39,00	39,00		39,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	83,42	40.000,00	1.992,47	- 38.007,53		1.909,05
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.084,65	76.580,00	20.308,18	- 56.271,82		9.223,53
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 8.484,65	- 60.300,00	- 12.822,68	47.477,32		- 4.338,03
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42,21	100,00	299,87	199,87		257,66
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen						
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	42,21	100,00	299,87	199,87		257,66
22. Finanzergebnis	- 42,21	- 100,00	- 299,87	- 199,87		- 257,66
23. ordentliches Jahresergebnis	- 8.526,86	- 60.400,00	- 13.122,55	47.277,45		- 4.595,69
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	- 8.526,86	- 60.400,00	- 13.122,55	47.277,45		- 4.595,69

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 6100

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisrechnung 2016
Teilhaushalt 6100
Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.308.641,75	10.693.200,00	12.007.843,16	1.314.643,16
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.669.775,98	8.072.565,00	8.192.984,10	120.419,10
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	272,04	150,00	281,14	131,14
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge	141,20			0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.978.830,97	18.765.915,00	20.201.108,40	1.435.193,40
11.	Personalaufwendungen				
12.	Versorgungsaufwendungen				
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.132.274,52	9.559.500,00	9.790.006,34	230.506,34
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.148,39	36.900,00	38.312,47	1.412,47
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.180.422,91	9.596.400,00	9.828.318,81	231.918,81
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.798.408,06	9.169.515,00	10.372.789,59	1.203.274,59
20.	Finanzerträge	394.060,31	312.500,00	339.288,32	26.788,32
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	249.269,61	284.000,00	209.149,36	-74.850,64
22.	Finanzergebnis	144.790,70	28.500,00	130.138,96	101.638,96
23.	ordentliches Jahresergebnis	7.943.198,76	9.198.015,00	10.502.928,55	1.304.913,55
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	7.943.198,76	9.198.015,00	10.502.928,55	1.304.913,55

Teilfinanzrechnung 2016
Teilhaushalt 6100
Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	10.420.301,31	10.764.200,00	11.908.341,98	1.144.141,98	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	6.339.495,50	8.271.400,00	7.849.911,00	-421.489,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	272,04	150,00	270,44	120,44	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	sonstige Einzahlungen	52,00	0,00	0,00	0,00	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	396.977,31	312.500,00	331.127,32	18.627,32	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.157.098,16	19.348.250,00	20.089.650,74	741.400,74	
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	896.708,00	884.000,00	746.652,82	-137.347,18	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.066.137,69	9.559.500,00	9.955.693,23	396.193,23	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	41.974,06	36.900,00	41.287,00	4.387,00	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.004.819,75	10.480.400,00	10.743.633,05	263.233,05	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	7.152.278,41	8.867.850,00	9.346.017,69	478.167,69	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.152.278,41	8.867.850,00	9.346.017,69	478.167,69	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	1.160.000,00	2.038.000,00	805.100,00	-1.232.900,00	1.005.100,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.355.489,89	1.140.000,00	1.102.259,66	-37.740,34	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	-195.489,89	898.000,00	-297.159,66	-1.195.159,66	1.005.100,00
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.406.640,00	1.504.296,00	300.000,00	-1.204.296,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	330.000,00	0,00	-330.000,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.406.640,00	1.174.296,00	300.000,00	-874.296,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	1.211.150,11	2.072.296,00	2.840,34	-2.069.455,66	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	7.152.278,41	8.867.850,00	9.346.017,69	478.167,69	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.211.150,11	2.072.296,00	2.840,34	-2.069.455,66	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	8.363.428,52	10.940.146,00	9.348.858,03	-1.591.287,97	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.363.428,52	10.940.146,00	9.348.858,03	-1.591.287,97	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	6 Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Abwicklung der im kommunalen Finanzausgleich der Gemeinde Schiffweiler zustehenden Steueranteile bzw. zu leistenden Finanzausgleichsumlagen sowie der Investitionszuschüsse	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Abgabenordnung, Satzungen, Bundes- und Landesgesetze, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2016
Qualitätsziele	Zielerreichung 2016
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 611010	
Grundzahlen:	
01 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer B	2014: 441 v. H.
02 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Gewerbesteuer	2014: 397 v. H.
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.308.641,75	10.693.200,00	12.007.843,16	1.314.643,16		1.699.201,41
401100 Grundsteuer A	15.054,69	15.000,00	13.965,52	- 1.034,48		- 1.089,17
401200 Grundsteuer B	1.340.125,47	1.575.000,00	1.592.039,88	17.039,88		251.914,41
401300 Gewerbesteuer	2.544.822,62	2.480.000,00	3.891.206,92	1.411.206,92		1.346.384,30
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.172.268,01	5.367.700,00	5.231.074,09	- 136.625,91		58.806,08
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	292.576,38	302.000,00	298.820,52	- 3.179,48		6.244,14
403100 Vergnügungssteuer	155.935,78	135.000,00	160.676,21	25.676,21		4.740,43
403300 Hundesteuer	100.162,80	101.000,00	102.568,02	1.568,02		2.405,22

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2015	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2016	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2017	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2015
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	687.696,00	717.500,00	717.492,00	- 8,00		29.796,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.669.775,98	8.072.565,00	8.192.984,10	120.419,10		1.523.208,12
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.204.012,00	7.641.400,00	7.641.432,00	32,00		1.437.420,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	334.599,00	300.000,00	420.387,00	120.387,00		85.788,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	131.164,98	131.165,00	131.165,10	0,10		0,12
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	272,04	150,00	281,14	131,14		9,10
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	272,04	150,00	281,14	131,14		9,10
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						
7. sonstige ordentliche Erträge	141,20					- 141,20
452100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	52,00					- 52,00
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	89,20					- 89,20
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.978.830,97	18.765.915,00	20.201.108,40	1.435.193,40		3.222.277,43
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.132.274,52	9.559.500,00	9.790.006,34	230.506,34		657.731,82
533100 Gewerbesteuerumlage	396.119,67	365.700,00	578.257,93	212.557,93		182.138,26
533200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	30.946,85	28.600,00	45.176,41	16.576,41		14.229,56
534200 Allgemeine Umlagen Kreis,- Regionalverbandsumlage	8.705.208,00	9.165.200,00	9.166.572,00	1.372,00		461.364,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.148,39	36.900,00	38.312,47	1.412,47		- 9.835,92
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	47.189,59	36.000,00	35.535,77	- 464,23		- 11.653,82
553700 Bankgebühren	656,72	900,00	625,18	- 274,82		- 31,54
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	302,08		2.151,52	2.151,52		1.849,44
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.180.422,91	9.596.400,00	9.828.318,81	231.918,81		647.895,90
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.798.408,06	9.169.515,00	10.372.789,59	1.203.274,59		2.574.381,53
20. Finanzerträge	394.060,31	312.500,00	339.288,32	26.788,32		- 54.771,99
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	376.107,31	297.500,00	296.133,32	- 1.366,68		- 79.973,99
473000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	17.953,00	15.000,00	43.155,00	28.155,00		25.202,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	249.269,61	284.000,00	209.149,36	- 74.850,64		- 40.120,25
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	0,00		- 0,00	- 0,00		- 0,00
561710 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Kreditinstitute	243.222,61	280.000,00	195.947,36	- 84.052,64		- 47.275,25
569100 Verzinsung von Steuernachzahlungen	6.047,00	4.000,00	13.202,00	9.202,00		7.155,00
22. Finanzergebnis	144.790,70	28.500,00	130.138,96	101.638,96		- 14.651,74
23. ordentliches Jahresergebnis	7.943.198,76	9.198.015,00	10.502.928,55	1.304.913,55		2.559.729,79
26. außerordentliche Ergebnis						
27. Jahresergebnis	7.943.198,76	9.198.015,00	10.502.928,55	1.304.913,55		2.559.729,79

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Vermögensrechnung
mit Erläuterungen der
wesentlichen Bilanzpositionen

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
Aktivseite	0,00	0,00	Passivseite	0,00	0,00
1. Anlagevermögen	98.647.106,19	99.354.812,28	1. Eigenkapital	25.309.364,54	25.430.915,91
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.654.002,50	1.722.876,14	1.1 Allgemeine Rücklage	25.430.915,91	28.170.898,50
1.2 Sachanlagen	80.652.696,39	81.291.528,84	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.747.681,93	5.842.848,68	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 121.551,37	- 2.739.982,59
1.2.1.1 Grünflächen	2.063.967,53	2.065.335,53	2. Sonderposten	15.904.515,27	15.045.807,40
1.2.1.2 Ackerland	859.237,75	860.149,75	2.1 aus Zuwendungen	10.439.371,96	9.862.318,86
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	866.508,67	2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.359.706,94	5.073.850,75
1.2.1.4 Schutzflächen	943.795,28	943.795,28	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten	105.436,37	109.637,79
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	113.818,00	3. Rückstellungen	6.720.614,76	6.830.780,76
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	900.468,70	993.241,45	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.213.230,00	6.324.600,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.107.620,77	31.296.338,63	3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
1.2.2.1 Wohnbauten	499.111,80	507.750,60	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.245.447,06	5.317.014,44	3.4 Sonstige Rückstellungen	507.384,76	506.180,76
1.2.2.3 Schulen	9.710.854,26	9.957.147,72	4. Verbindlichkeiten	52.306.149,05	52.062.817,23
1.2.2.4 Kulturanlagen	152.583,65	97,00	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	6.611.886,91	6.710.643,27	4.2 Erhalten Anzahlungen	0,00	0,00
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.291.909,26	15.589.089,89
1.2.2.7 Friedhöfe	1.372.045,41	1.198.953,64	4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	1.586.873,96	1.594.598,72	4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.2.2.9 sonstige Gebäude	5.928.817,72	6.010.133,24	4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	37.134.761,93	37.676.830,27	4.3.4 von öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.086.045,29	1.105.375,91	4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	15.291.909,26	15.589.089,89
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen	313,50	313,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	36.400.000,00	36.100.000,00

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	349.682,47	133.100,43
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25.703,46	69.258,30
1.2.3.6 Abfallversorgungsanlagen	5.171,28	5.910,00	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	238.853,86	171.368,61
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.965.811,68	2.942.383,84
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35.622.716,27	36.144.640,51			
1.2.3.9 Sonstige Infrastrukturvermögen	420.515,59	420.590,35			
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	86.242,40			
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	980.712,81	1.124.930,16			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	475.373,90	491.509,50			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.120.302,65	4.772.829,20			
1.3 Finanzanlagen	16.340.407,30	16.340.407,30			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00			
1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18	16.337.013,18			
1.3.4 Anteile an Zweckverbände u.ä.	2.203,00	2.203,00			
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00			
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	1.191,12			
2. Umlaufvermögen	4.431.010,12	2.825.436,24			
2.1 Vorräte	3.974,80	4.093,60			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.974,80	4.093,60			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, undfertige Leistungen	0,00	0,00			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00			

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
2.1.5 Baugrundstücke	0,00	0,00			
2.1.6 Gewerbegrundstücke	0,00	0,00			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.560.408,86	2.022.427,15			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche, sonstige Vermögensgegenstände	2.082.119,62	1.399.596,26			
2.2.1.1 Gebührenforderungen	5.515,69	6.189,53			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	57.240,86	44.215,55			
2.2.1.3 Steuerforderungen	546.767,34	951.439,19			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	157.751,08	0,00			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.314.844,65	397.751,99			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	478.289,24	622.830,89			
2.2.2.1 gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	134.443,97	132.534,81			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	173.746,82	185.193,49			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	169.698,45	303.155,12			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	400,00	1.947,47			
2.2.8. Wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4. Liquide Mittel	1.866.626,46	798.915,49			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	128.338,99	132.456,62			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
Summe Aktiv	103.206.455,30	102.312.705,14	Summe Passiv	103.206.455,30	102.312.705,14

Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen

Aktivseite der Bilanz

Das Vermögen zum 31.12.2016 der Gemeinde Schiffweiler in Höhe von insgesamt 103.206.455,30 € setzt sich folgendermaßen zusammen:

	<u>Wert 31.12.2016</u>	<u>Wert 31.12.2015</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Anlagevermögen	98.647.106,19 €	99.354.812,28 €	-707.706,09 €
◆ Umlaufvermögen	4.431.010,12 €	2.825.436,24 €	1.605.573,88 €
◆ Aktive RAP	128.338,99 €	132.456,62 €	-4.117,63 €
Vermögen	103.206.455,30 €	102.312.705,14 €	893.750,16 €

Wesentliche Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2016 gegenüber dem Vorjahr der Gemeinde Schiffweiler werden im Folgenden detaillierter beschrieben, weitergehende Erläuterungen zu den einzelnen Vermögensgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 vorgenommen. Die folgenden Nummerierungen entsprechen den Vorgaben der Vermögensrechnung (Bilanz) gemäß § 42 KommHVO.

Zur augenscheinlichen Verdeutlichung der Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2016 gegenüber der Vermögensrechnung des Vorjahres zum 31.12.2015 werden unter den einzelnen Überschriften stets beide jeweiligen Werte ausgewiesen.

1. ANLAGEVERMÖGEN	98.647.106,19 €
--------------------------	------------------------

Wert 31.12.2015: 99.354.812,28 €

Anlagevermögen sind die Gegenstände, die bestimmt sind dauernd der Tätigkeit der Gemeinde Schiffweiler zu dienen. (§ 31 Abs. 2 KommHVO)

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.654.002,50 €
--	-----------------------

Wert 31.12.2015: 1.722.876,14 €

- Konzessionen **889.168,40 €**

Wert 31.12.2015: 906.267,80 €

Veränderungen ergaben sich aus den Abschreibungen der vorhandenen Vermögensgegenstände.

- Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen **44.355,88 €**

Wert 31.12.2015: 50.349,34 €

Hier wurden die Kosten für diverse erworbene Lizenzen (u. a. für Windows 10 Lizenzen, Netzwerklizenzen, Lizenzen Friedhofsprogramm, Lizenzen Gebäudebewertung, u. a.) verbucht. Bestehende Lizenzen wurden planmäßig abgeschrieben.

- Gezahlte Investitionszuschüsse **720.478,22 €**

Wert 31.12.2015: 766.259,00 €

Die bestehenden Investitionszuschüsse wurden um die planmäßigen Abschreibungen gemindert.

1.2 Sachanlagevermögen	80.652.696,39 €
-------------------------------	------------------------

Wert 31.12.2015: 81.291.528,84 €

Im Einzelnen handelt es sich dabei um die folgenden Positionen:

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.747.681,93 €
--	-----------------------

Wert 31.12.2015: 5.842.848,68 €

Im Berichtsjahr erfolgte erneut die Anpassung der bilanzierten Flurstücke an die ALKIS-Daten.

Die Änderungen im Bestand ergaben sich hauptsächlich aus dem Zugang diverser Flurstücke im Bereich Itzenplitzer Weiher (99.338,00 €), sowie Abgängen im Gewerbegebiet Am Nußkopf (drei Gewerbeflächen zu 32.029,50 €, 34.633,50 € und 35.425,50 €).

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.107.620,77 €
--	------------------------

Wert 31.12.2015: 31.296.338,63 €

Größere Änderungen ergaben sich nach Abschluss der Baumaßnahme des historischen Pumpenhauses am Itzenplitzer Weiher (152.486,65 €), das bei den Kulturanlagen verbucht wurde. Weiterhin ergab sich eine Erhöhung des Bestandes durch die Umbuchung einer Parzelle im Bereich Reitsportanlage Heiligenwald (104.784,00 €), die bisher als Bauerwartungsland geführt wurde. Zusätzlich wurde der Spielplatz „Schlanggasse“ (21.382,28 €) fertig gestellt und aktiviert.

Die bestehenden Anlagegüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.3 Infrastrukturvermögen	37.134.761,93 €
------------------------------------	------------------------

Wert 31.12.2015: 37.676.830,27 €

Neben einigen kleineren Änderungen durch An- und Verkäufe von Straßenparzellen ergab sich der überwiegende Teil der Bestandsänderung durch die Aktivierung der bereits fertig gestellten Erneuerung der Straßenbeleuchtung im Rahmen der Umstellung auf LED.

Alle bestehenden Wirtschaftsgüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40 €
	Wert 31.12.2015: 86.242,40 €

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler werden nicht abgeschrieben (§ 8 Abs. 2 Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz).

1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	980.712,81 €
	Wert 31.12.2015: 1.124.930,16 €

Es gab keine Zu- oder Abgänge. Der hohe Abschreibungsbetrag resultiert aus den relativ kurzen Abschreibungszeiträumen der erfassten Anlagegüter.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	475.373,90 €
	Wert 31.12.2015: 491.509,50 €

Im Berichtsjahr ergaben sich die bekannten Neuanschaffungen und Ergänzungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung (rund 8.500.-- €), die Grundschulen (rund 46.000.-- €), die Kindertagesstätten (rund 20.000.-- €), die Feuerwehren (rund 16.500.-- €), den Bauhof (rund 20.500.-- €), sowie die Sport- und Freizeiteinrichtungen (rund 7.000.-- €).

Bestehende Anlagegüter wurden fristgerecht abgeschrieben.

Vermögensgegenstände mit einem Wert bis 1.000.-- EUR werden in einen Sammelposten eingestellt. Einer körperlichen Bestandsaufnahme bedarf es nicht. Eröffnungsbilanzielle Einzelerfassungen wurden dementsprechend im Berichtsjahr in Abgang gebracht.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.120.302,65 €
	Wert 31.12.2015: 4.772.829,20 €

Folgende aktuelle Anzahlungen/Anlagen im Bau sind nachzuweisen:

Ausbau Leopoldstraße	3.169.000,26 €
Erschließung Herrengarten	1.105.083,24 €
Anbau Feuerwehr Heiligenwald	417.175,01 €
Fußgängerbrücke Buchenkopf	222.383,33 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung/LED-Leuchten	105.675,19 €
Park & Ride Parkplatz Bahnhof Landsweiler-Reden	96.021,39 €
Dorfbrunnen Schiffweiler	4.964,23 €
Summe:	5.120.302,65 €

1.3 Finanzanlagen	16.340.407,30 €
	Wert 31.12.2015: 16.340.407,30 €

Die Bewertung erfolgt ausnahmslos nach der Eigenkapitalspiegelmethode.

1.3.1 Verbundene Unternehmen (Beteiligung > 50%)	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.2 Privatrechtliche Beteiligungen (Beteiligung > 20 % bis 50 %)	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18 €
	Wert 31.12.2015: 16.337.013,18 €

Es handelt sich um das Eigenkapital des Abwasserwerkes und des Regiebetriebes Freibad. Der eröffnungsbilanzielle Wert wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt und ist nach dem strengen Niederstwertprinzip nur bei einer dauernden Wertminderung anzupassen.

1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	2.203,00 €
	Wert 31.12.2015: 2.203,00 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: EVS 1,-- €, eGo-Saar 1,-- €, Zweckverband Itzenplitz 1,-- € und Zweckverband LIK Nord 2.200,-- €.

1.3.5 Ausleihungen	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens (Beteiligung < 20%)	1.191,12 €
	Wert 31.12.2015: 1.191,12 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: Geschäftsanteil WFG 1.000,-- €, Geschäftsanteil Bank 1 Saar 191,12 €.

2. UMLAUFVERMÖGEN**4.431.010,12 €****Wert 31.12.2015: 2.825.436,24 €**

Zum Umlaufvermögen der Gemeinde Schiffweiler zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Schiffweiler nicht dauerhaft dienen. Dies sind insbesondere die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel.

2.1 Vorräte**3.974,80 €****Wert 31.12.2015: 4.093,60 €**

Hier wurde der Wert des aktuellen Streusalzbestandes zum 31.12.2016 verbucht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**2.560.408,86 €****Wert 31.12.2015: 2.022.427,15 €**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>Veränderung</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.399.596,26 €	2.082.119,62 €	682.523,36 €
Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	622.830,89 €	478.289,24 €	-144.541,65 €
Summe:	2.022.427,15 €	2.560.408,86 €	537.981,71 €

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ergab sich eine Steigerung von insgesamt 682.523,36 €. Hier sanken die Gebührenforderungen um 673,84 € und die Steuerforderungen um 404.671,85 €, während die Beitragsforderungen um 13.025,31 €, die Forderungen aus Transferleistungen um 157.751,08 € und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um 917.092,66 € stiegen. Die Steigerungen resultieren hauptsächlich aus den Zuweisungen für Flüchtlings- und Konsolidierungshilfen, die zwischenzeitlich eingegangen sind.

Die privatrechtlichen Forderungen sanken im Jahresvergleich insgesamt um 144.541,65 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber Sondervermögen (Freibad) stiegen um 1.909,16 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gingen um 11.446,67 €, die gegen den privaten Bereich um 133.456,67 €, sowie die sonstigen Vermögensgegenstände um 1.547,47 € zurück.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

0,00 €

Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderungen.

2.4 Liquide Mittel

1.866.626,46 €

Wert 31.12.2015: 798.915,49 €

In den liquiden Mitteln sind die Bankbestände bei Kreditinstituten der Gemeinde Schiffweiler enthalten.

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>Veränderung</u>
Sparkasse Neunkirchen	774.791,63 €	1.748.716,65 €	973.925,02 €
Bank 1 Saar eG	22.626,33 €	117.728,03 €	95.101,70 €
Saar LB	86,78 €	81,78 €	- 5,00 €
Postbank Saarbrücken	1.310,75 €	0,00 €	-1.310,75 €
Barzahlungszahlweg	100,00 €	100,00 €	0,00 €
Summe:	798.915,49 €	1.866.626,46 €	1.067.710,97 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

128.338,99 €

Wert 31.12.2015: 132.456,62 €

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die erste vierteljährliche Rate der Ruhegehaltsumlage für 2017 (89.525,00 €), sowie die im Dezember 2016 ausgezahlte Januarbesoldung Beamte 2017 (36.857,68 €) und die Aufwandsentschädigung der OV Januar 2017 (1.956,31 €). Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2015 wurden aufgelöst.

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

0,00 €

Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Schlussbilanz der Gemeinde Schiffweiler weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 103.206.455,30 € aus, der sich folgendermaßen zusammensetzt:

	<u>Wert 31.12.2016</u>	<u>Wert 31.12.2015</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Eigenkapital	25.309.364,54 €	25.430.915,91 €	-121.551,37 €
◆ Sonderposten	15.904.515,27 €	15.045.807,40 €	858.707,87 €
◆ Rückstellungen	6.720.614,76 €	6.830.780,76 €	-110.166,00 €
◆ Verbindlichkeiten	52.306.149,05 €	52.062.817,23 €	243.331,82 €
◆ Passive Rechnungsabgrenzung	2.965.811,68 €	2.942.383,84 €	23.427,84 €
Summe	103.206.455,30 €	102.312.705,14 €	893.750,16 €

1. EIGENKAPITAL

25.309.364,54 €

Wert 31.12.2015: 25.430.915,91 €

Das Eigenkapital im Kommunalbereich stellt etwas vereinfachend dargestellt den Betrag dar, der den Eigentümern (hier den Bürgern der Gemeinde) verbliebe, wenn das gesamte Vermögen zu Buchwerten verkauft würde und davon sämtliche Schulden zu Buchwerten beglichen und sämtliche (in Sonderposten stehende) Zuwendungen zu Buchwerten zurückgezahlt würden.

1.1 ALLGEMEINE RÜCKLAGE

25.430.915,91 €

Wert 31.12.2015: 28.170.898,50 €

Die Minderung der Allgemeinen Rücklage ergibt sich mit 2.739.982,59 € aus dem Fehlbetrag des Vorjahres 2015.

1.2 Ausgleichsrücklage**0,00 €****Wert 31.12.2015: 0,00 €**

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz war eine Ausgleichsrücklage zu bilden in die maximal ein Drittel des eröffnungsbilanziellen Eigenkapitals, höchstens aber ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen im Durchschnitt der letzten fünf Jahre eingestellt wurde. In 2009 galt der Haushalt als ausgeglichen, da der Jahresfehlbetrag durch die Ausgleichsrücklage kompensiert werden konnte. Durch den Jahresfehlbetrag 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt.

1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**-121.551,37 €****Wert 31.12.2015: -2.739.982,59 €**

Hier wird der jahresbezogene Fehlbetrag ausgewiesen. Dieser führt im Folgejahr zu einer weiteren Minderung der Allgemeinen Rücklage.

2.SONDERPOSTEN**15.904.515,27 €****Wert 31.12.2015: 15.045.807,40 €**

Gemäß § 33 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung sind Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung von Vermögensgegenständen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Sonderposten sind ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufzulösen.

2.1 Sonderposten aus Zuwendungen**10.439.371,96 €****Wert 31.12.2015: 9.862.318,86 €**

Hier ergaben sich im Jahresverlauf durch diverse Zuweisungen des Landes zu Maßnahmen der Gemeinde Schiffweiler unter anderem folgende Änderungen:

Zuschuss Ausbau Leopoldstraße	375.000,00 €
Zuschuss Interkommunale Zusammenarbeit Feuerwehr	254.630,00 €
Zuschuss Städtebauförderung Itzenplitzer Weiher Grunderwerb Gelände	135.494,85 €
Zuschuss Grunderwerb Neugestaltung Bahnhof Landsweiler-Reden	63.827,42 €
Zuschuss Wiederherstellung historische Brunnenanlage Schiffweiler	22.000,00 €
Zuschuss bauliche Maßnahmen Pumpenhaus Itzenplitzer Weiher	16.661,68 €
Zuschuss Aufbau Schulbücherei Grundschule Schiffweiler-Stennweiler	1.500,00 €
Zuwendung Förderverein Grundschule Heiligenwald	630,75 €
Zuschussteilbetrag Grunderwerb im Rahmen Neugestaltung Bahnhof Ldw.	487,88 €
Summe:	870.232,58 €

Bereits bestehende Sonderposten aus Zuwendungen wurden vorschriftsgemäß ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.359.706,94 €
	Wert 31.12.2015: 5.073.850,75 €

Es wurden Gehwegausbaubeiträge für die Kaiserstraße (194.179,97 €) und die Straße Am Krämerberg (42.845,01 €), sowie Erschließungskosten für drei Gewerbegrundstück Am Nußkopf (41.553,00 €, 40.500,00 € und 35.332,20 €) und zwei Baugrundstück In den Heiligen Gärten (24.552,50 € und 24.523,75 €) verbucht.

Die bereits in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Beträge wurden einheitlich mit zwei Prozent aufgelöst.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

2.4 sonstige Sonderposten	105.436,37 €
	Wert 31.12.2015: 109.637,79 €

Einziger Zugang war die Übernahme des ehemaligen Tennisheimes in Schiffweiler (1,-- €). Die bestehenden Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst.

3. RÜCKSTELLUNGEN	6.720.614,76 €
	Wert 31.12.2015: 6.830.780,76 €

Gemäß § 32 Abs. 1 KommHVO müssen Rückstellungen für Verpflichtungen gebildet werden, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.213.230,00 €
	Wert 31.12.2015: 6.324.600,00 €

Die Höhe der Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Beamte, sowie der Auflösungsbetrag wurden anhand von Gutachten der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse (RZVK) des Saarlandes ermittelt und entsprechend verbucht. Im Einzelnen wurden Pensionsrückstellungen für Aktive, Beihilferückstellungen für Aktive, Pensionsrückstellungen für Inaktive sowie Beihilferückstellungen für Inaktive verbucht.

3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

3.4 Sonstige Rückstellungen**507.384,76 €****Wert 31.12.2015: 506.180,76 €**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen u. a. die Rückstellungen für abweisbare Ausgaben des Landkreises.

In der **Eröffnungsbilanz des Landkreises Neunkirchen** ist ein Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben in Höhe von insgesamt 3.692.148 € ausgewiesen, der gem. § 19 a Abs. 3 Kommunalfinanzausgleichsgesetz in die Kreisumlage eingestellt werden kann. Aus Gründen der Spiegelbildlichkeit der Vermögensrechnungen der kreisangehörigen Gemeinden einerseits und des Landkreises Neunkirchen andererseits, wird der auf die Gemeinde Schiffweiler entfallende anteilige Fehlbetrag (418.140,00 €) auf der Grundlage der aktuellen Umlagegrundlagen als „Sonstige Rückstellung“ in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Schiffweiler passiviert.

Ebenfalls in diesem Posten wurden die Rückstellungen für die Schulbuchausleihe der Grundschulen Schiffweiler (33.342,33 €), Heiligenwald (23.856,88 €) und Landsweiler-Reden (28.356,55 €) ausgewiesen. Demgegenüber wurden aufgelöst die Rückstellung für die Inanspruchnahme Altersteilzeit (8.280,00 €), die Rückstellungen für die Prüfungskosten der Jahresabschlüsse 2013 (3.808,00 €), 2014 (3.808,00 €) und 2015 (3.689,00 €), sowie eine Rückstellung i. H. v. 2.000,00 € für das abgeschlossene Verfahren Rechtsstreit Personalrat. Für die Prüfungskosten Jahresabschluss 2016 wurden 3.689,00 € neu eingestellt.

4. VERBINDLICHKEITEN**52.306.149,05 €****Wert 31.12.2015: 52.062.817,23 €**

Die Verbindlichkeiten werden stets mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Der Bilanzausweis hängt von der Art der Verbindlichkeit ab, wobei innerhalb der Investitionskredite wegen deren erheblicher Bedeutung für die Finanzierung der Gemeinde eine weitere Unterteilung nach Gläubigern erfolgt.

4.1 Anleihen**0,00 €****Wert 31.12.2015: 0,00 €**

Keine Änderung.

4.2 Erhaltene Anzahlungen	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.291.909,26 €
	Wert 31.12.2015: 15.589.089,89 €

Hier ergibt sich aus der Differenz zwischen Neuaufnahme (805.100,00 €) und Tilgung (1.102.280,63 €) die ausgewiesene Minderung bei den Investitionskrediten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	36.400.000,00 €
	Wert 31.12.2015: 36.100.000,00 €

Hier wird die Differenz aus unterjähriger Rückzahlung (700.000,00 €) eines Kredites beim Sondervermögen, sowie die Neuaufnahme eines Kredites vom inländischen Kreditmarkt in Höhe von 1.000.000,00 € ausgewiesen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €
	Wert 31.12.2015: 0,00 €

Keine Änderung.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	349.682,47 €
	Wert 31.12.2015: 133.100,43 €

Größter Posten war ein erst in 2017 überwiesener Betrag i. H. v. 24.756,70 € aus dem Jahr 2016 an eine Firma im Rahmen der Sanierung der Parkflächen an der Klinkenthalhalle.

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25.703,46 €
	Wert 31.12.2015: 69.258,30 €

Hier wurden u. a. die noch nicht in 2016 ausgezahlten Vereinszuschüsse ausgewiesen.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten**238.853,86 €****Wert 31.12.2015: 171.368,61 €**

Hier werden u. a. die Beträge aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung (Aufwand in 2016/Auszahlung in 2017), sowie die treuhänderischen und Verwahrgelder ausgewiesen.

5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG**2.965.811,68 €****Wert 31.12.2015: 2.942.383,84 €**

Im Rahmen der periodengerechten Abgrenzung (§ 34 Nr. 4 KommHVO) müssen bei den Grabnutzungsentgelten die Zahlungen als Ertrag den Haushaltsjahren zugerechnet werden, in denen die Leistung erbracht wird. Dies geschieht über die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die über die Jahre der erbrachten Gegenleistung zeitanteilig aufgelöst werden (§ 38 Abs. 2 KommHVO).

Daneben enthält die passive Rechnungsabgrenzung einen weiteren Posten in Höhe von 14.666,67 € für eine Zahlung der RAG (Überlassung Ampelanlage Altmühler Straße in die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde Schiffweiler), der ebenfalls zeitanteilig aufgelöst wird.

Anhang

zum

Jahresabschluss 2016

gemäß § 43 KommHVO

§ 43 KommHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte der Anhang haben muss. Dementsprechend wird zu allen geforderten Angaben Stellungnahme in der gesetzlich vorgegeben Reihenfolge abgegeben:

Im Einzelnen sind dies Angaben über:

1. die auf die Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Die Gemeinde Schiffweiler hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 unter Anwendung der Bestimmungen des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland (NKREinfG), des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes (KSVG), der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO), den Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des KSVG und der KommHVO (VV Kommunalhaushaltsrecht und den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2016 erfolgt auf Grund von § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37-45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Die Schlussbilanz bildet einen wesentlichen Bestandteil der kommunalen Doppik und enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten der Gemeinde zum 31.12.2016. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Hierbei wurden die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zugrunde gelegt, soweit nicht die Besonderheiten des kommunalen Haushaltswesens Abweichungen davon erforderlich machten.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2016, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und Teilrechnungen sind entsprechend den Vorschriften der KommHVO gegliedert.

Erläuterungen zu den Posten der Vermögens,- Ergebnis – und Finanzrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode berechnet. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen getätigt. Die Abschreibungen wurden entsprechend den Abschreibungstabellen des § 36 Abs. 2 KommHVO vorgenommen. Zum Bilanzstichtag erfolgte keine körperliche Inventur des Anlagevermögens, da nach § 30 Abs. 2 KommHVO eine körperliche

Inventur nicht erforderlich ist, wenn durch andere Maßnahmen, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, der Bestand der Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert festgestellt werden kann. Im Berichtsjahr erfolgte erneut die Anpassung der Flurstücke an die ALKIS-Daten.

Da die Kommunen für das Anlagevermögen eine Anlagekartei führen, ist gesichert, dass der Bestand der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art, Menge und Wert auch ohne körperliche Bestandsaufnahme beim Jahresabschluss festgestellt werden kann. Dennoch bedarf es in gewissen zeitlichen Abständen einer Überprüfung der Anlagekartei im Wege einer körperlichen Bestandsaufnahme. Eine solche körperliche Bestandsaufnahme erscheint im Abstand von spätestens 5 Jahren erforderlich.

Die Ausweisstetigkeit wurde ansonsten gewahrt; ein grundlegender Bewertungswechsel gegenüber der Eröffnungsbilanz fand nicht statt. Die Vorräte wurden mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert.

Zweifelhafte Forderungen werden angemessen einzelwertberichtigt.

Die Zusammenstellung der Forderungen sowie deren Restlaufzeiten sind aus der Forderungsübersicht ersichtlich.

Das Eigenkapital ist mit dem Nennwert angesetzt. Das jahresbezogene Defizit ist durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt.

Rückstellungen wurden gemäß § 32 (1) KommHVO gebildet. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen wurden zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem Teilwertverfahren angesetzt. Dabei wurde der Rechnungszinsfuß zu Grunde gelegt, der nach den Vorschriften des Einkommenssteuergesetzes für Pensionsrückstellungen maßgebend ist. Der Barwert der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen wurde als prozentualer Anteil der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen ermittelt. In 2016 beträgt dieser 14,6 %. Die übrigen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme angesetzt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erhaltene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen wurden als Passivposten ausgewiesen. Sie wurden ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen;

Fehlanzeige.

3. Trägerschaften bei Sparkassen;

Fehlanzeige.

4. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Fehlanzeige.

5. Folgende Buchgewinne bzw. -verluste ergaben sich aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens:

Bezeichnung	Restbuchwert	Verkaufserlös	Gewinn/Verlust
Verkauf Flurstück 426-22-132/2 (Moselstraße)	245,00 €	4.900,00 €	4.655,00 €
Verkauf Flurstück 402-3-231/49 (Kreisstraße)	12,00 €	500,00 €	488,00 €
Verkauf Flurstück Ackerland 401-4-82/3	697,00 €	3.485,00 €	2.788,00 €
Verkauf Flurstück Ackerland 401-4-83/9	114,00 €	570,00 €	456,00 €
Summe:	1068,00 €	9.455,00 €	8.387,00 €

6. drohende finanzielle Belastungen (zum Beispiel für Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände möglich ist);

Fehlanzeige.

7. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit;

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasinggeschäfte, atypische langfristige Mietverträge, Übernahme Schuldendienst Dritter, Leibrentenverträge, Ratenkaufmodelle, ÖPP-Projekte) bedürfen nach § 92 Abs. 5 KSVG der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Von der Genehmigungspflicht ausgenommen sind Geschäfte der laufenden Verwaltung nach § 59 Abs. 3 KSVG. Außerdem freigestellt sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte unterhalb der in § 2 der VO über die Genehmigungsfreiheit der Rechtsgeschäfte vom 28.09.2001 geregelten Wertgrenzen (Gemeinde Schiffweiler in der Größenklasse 10.000 – 20.000 Einwohner: bis 40.000,00 €).

Die bestehenden Leasingverträge zum 31.12.2016 (Telefonanlage, Kopierer, Fahrzeug IKZ Verkehrsüberwachung) sind von der Genehmigungspflicht befreit. (Aufwendungen siehe Kontengruppe 552200)

8. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angaben des jeweiligen Gesamtbetrages;

Verein	Höhe der Bürgschaft	Restschuld zum 31.12.2015	Restschuld zum 31.12.2016
SC 07 Heiligenwald	51.129,19 EUR	7.516,50 EUR	5.916,50 EUR
SC 07 Heiligenwald	90.000,00 EUR	85.077,16 EUR	80.014,68 EUR
Sportverein Stennweiler	51.000,00 EUR	11.330,16 EUR	6.869,02 EUR
Summe	192.129,19 EUR	103.923,82 EUR	92.800,20 EUR

9. sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind;

Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige

10. sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können; Verpflichtungen gegenüber Organisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige.

11. Ermächtigungen, die gemäß § 19 übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist; hierbei ist eine Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beizufügen;

Einzahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung
11.01.01.60	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz	387.000,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für den Anbau Gerätehaus Heiligenwald	15.370,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus der Zuwendung von Gemeinden für den Anbau Gerätehaus Heiligenwald	45.800,00 EUR
36.10.10.20	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz	90.000,00 EUR
51.10.10.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Städtebauliches Sanierungsgebiet Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld	64.438,49 EUR
54.70.70.20	231000	Zuweisungen des Landes für den Ausbau eines Park&Rideparkplatzes im Bereich des DB-Haltepunktes Bahnhof Landsweiler-Reden	70.411,69 EUR
54.90.90.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Brückenbauwerk Buchenkopf	75.000,00 EUR
57.30.30.00	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz	108.000,00 EUR
57.50.50.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land Itzenplitzer Weiher	5.752,33 EUR
57.50.50.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung von RAG Itzenplitzer Weiher	80.000,00 EUR
61.10.10.10	326000	Einzahlungen aus Investitionskrediten	1.032.900,00 EUR
Summe			1.974.672,51 EUR

Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.01.01.60	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Rathaus	17.573,19 EUR
11.01.01.60	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Rathaus	30.000,00 EUR
11.01.01.60	096000	Erneuerung Rathaus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	430.000,00 EUR
11.13.13.00	029000	Grunderwerb	30.000,00 EUR
36.10.10.20	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Kindergarten Stennweiler	2.000,00 EUR
36.10.10.20	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Kindergarten Stennweiler	2.500,00 EUR
36.10.10.20	096000	Erneuerung Kindertagesstätte Stennweiler Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	100.000,00 EUR
36.10.10.40	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Kindergarten Landsweiler-Reden	8.000,00 EUR
36.10.10.40	096000	Neubau einer Kinderbetreuungseinrichtung Landsweiler-Reden	25.561,10 EUR
42.40.40.40	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Klinkenthalhalle	2.000,00 EUR
51.10.10.20	029000	Städtebauliches Sanierungskonzept „Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld“	196.757,74 EUR
51.10.10.20	096000	Siedlungerschließung Herrengarten 3.EA	147.102,48 EUR
54.10.10.00	048000	Grunderwerb Straßen	15.597,33 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Leopoldstraße	50.960,88 EUR
54.10.10.30	096000	Ausbau der Margarethenstraße	40.000,00 EUR
54.70.70.20	096000	Ausbau eines Park&Rideparkplatzes im Bereich des DB-Haltepunktes Bahnhof Landsweiler-Reden	149.771,45 EUR
54.80.80.00	096000	Erweiterung bzw. Erneuerung der Straßenbeleuchtung	300.000,00 EUR
54.90.90.00	096000	Sanierung des Brückenbauwerkes Buchenkopf	150.000,00 EUR
55.11.11.00	096000	Herrichtung von Kinderspiel- und Bolzplätzen	11.355,26 EUR
55.30.30.50	096000	Neuanlegung Rasengrabfeld	5.326,39 EUR
55.30.30.50	037000	Friedhofswege	10.938,32 EUR
55.30.30.50	096000	Neubau von Urnenwänden	32.169,05 EUR
57.30.30.00	071000	Erwerb von Fahrzeugen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	120.000,00 EUR
57.50.50.00	096000	Bauliche Maßnahmen Itzenplitzer Weiher und Pumpenhaus und Neuherstellung Wanderweg Reden-Itzenplitz	58.808,09 EUR
Summe			1.936.421,28 EUR

Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	+	50.284 €
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	-	852.575 €
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)		805.100 €
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO		0 €
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	+	2.809 €
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen		1.032.900 €
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		941.773 €
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.977.482 €
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.936.421 €

12. Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn sie einen nicht unerheblichen Umfang haben;

Rückstellung Schulbuchausleihe GS Schiffweiler	33.342,33 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Heiligenwald	23.856,88 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Landsweiler-Reden	28.356,55 €
Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben des Landkreises Neunkirchen	418.140,00 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2016	3.689,00 €
Summe:	507.384,76 €

13. für jede Art derivativer Finanzinstrumente:

- a) **Art und Umfang der Finanzinstrumente,**
- b) **der beizulegende Wert der betreffenden Finanzinstrumente, soweit sich dieser verlässlich ermitteln lässt, unter Angabe der angewandten Bewertungsmethode, sowie eines gegebenenfalls vorhandenen Buchwerts und des Bilanzpostens, in welchem der Buchwert erfasst ist;**

Es wurden (dem „Derivateerlass“ vom 12.11.1998 des Saarlandes entsprechend) Zins-sicherungsinstrumente abgeschlossen, die der Sicherung der Darlehensbedingungen bestehender Kredite dienen. Es handelt sich dabei um Zinsswaps, bei denen feste gegen variable Zinsen getauscht werden (Festzinsempfänger- / Receiverswap), die Wertänderungsrisiken der bestehenden Darlehen absichern (Absicherung gegen fallende Zinsen). Zudem bestehen Zinsswaps, bei denen variable gegen feste Zinsen getauscht werden (Festzinszahler-/Payerswap), die der Absicherung gegen steigende Zinsen von variabel verzinslichen Krediten bzw. aus der Zinsbindung laufenden Darlehen dienen. Bei der Absicherung von Zinsänderungsrisiken wird das kommunalrechtliche Grundgeschäfts-/Konnexitätsprinzip eingehalten. Der Bestand an Darlehens- und Zinssicherungsgeschäften ist als Bewertungseinheit darstellbar. Grund- und Sicherungsgeschäfte stehen in einem einheitlichen Sicherungszusammenhang. Die aus dem Grundgeschäft resultierenden Risiken werden durch den Einsatz des Sicherungsinstruments bei wirtschaftlicher Betrachtung neutralisiert und führen damit zu

einer vollständigen Risikokompensation. Die sich ausgleichenden Wertänderungen aus Grundgeschäften und Sicherungsinstrumenten werden bilanziell nicht erfasst (Einfrierungsmethode).

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 30.11.2011 hat die Gemeinde Schiffweiler einen Beratervertrag mit der Magral AG – München - zum aktiven Schuldenmanagement abgeschlossen. Die Gemeinde wird hierdurch bei der Auswahl der Zinsswaps, der Steuerung der Zinsänderungsrisiken und der Risikosteuerung bzw. dem Risikocontrolling durch einen **bankenunabhängigen** und neutralen Finanzdienstleister betreut.

Ausgesteuert wird das gesamte Darlehens- und Kassenkreditportfolio der Gemeinde Schiffweiler und ihrer Ausgründungen: Das durch die Steuerung des Gesamtportfolios von 74,67 Mio. € erzielte Ergebnis wird im Verhältnis der zu Grunde liegenden Grundgeschäfte auf die beteiligten Mandaten (Gemeinde Schiffweiler mit 69,05 % , Eigenbetrieb Abwasserwerk mit 29,55 % und Regiebetrieb Freibad mit 1,4 %) aufgeteilt.

Zum 31.12.2016 bestehen somit insgesamt folgende sechs Swapverträge:

Derivate zum 31.12.2016
Bewertungsmethode: Mark-to-Market

Bank / Referenznr.	Art / Sicherung	6 M Euribor / Zinssatz	Barwert 31.12.2016	Laufzeit
Bankhaus Lampe / 1000441	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,615 %	1.546.756,-- €	20.01.2014 – 30.06.2022
Bankhaus Lampe / 1000435	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,2325 %	159.588,-- €	30.12.2012 – 30.06.2024
Bankhaus Lampe / 1000349	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,7 %	539.967,--€	30.12.2016 – 30.06.2029
Bankhaus Lampe / 1000424	Payer-Swap / Zinsanstieg	2,719 %	-5.202.061,-- €	30.06.2028 – 30.06.2043
Bayern LB / 1493376M	Receiver Swap / Zinsrückgang	2,155 %	380.907,-- €	13.09.2013 - 30.12.2024
Commerzbank / 6089364UK	Payer-Swap / Zinsanstieg	0,424 %	-408.683,-- €	30.12.2016 – 31.12.2018

Der Gesamtwert der in Sicherungsbeziehung stehenden Zinsverträge wird von einer entsprechenden Werterhöhung der in Sicherungsbeziehung stehenden Grundgeschäfte ausgeglichen (Bewertungseinheit nach § 254 HGB).

14. Höhe und Betrag der außerplanmäßigen Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5;

Fehlanzeige.

15. mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen die Mitglieder des Gemeinderats; auch wenn sie im Haushaltsjahr dem Gemeindeorgan nur zeitweise angehört haben

Herr Adolf Baltes
Frau Christina Baltes
Frau Ute Beck
Herr Michael Bermann

Herr Dominik Dietz
Herr Winfried Dietz
Herr Christian Düppre
Frau Rosemarie Falk
Frau Silvia Gerber
Herr Klaus Gorny
Herr Peter Holzer
Frau Jutta Jochum
Herr Mathias Jochum
Herr Horst Krummenauer
Herr Holger Maroldt
Frau Sabine Martin
Herr Erwin Mohns
Herr Ralf Petermann
Herr Bernhard Planz
Herr Jürgen Rother
Herr Werner Schnur
Frau Hannelore Schünemann
Herr Erwin Schwarz bis Juni 2016
Herr Michael Moch ab Juli 2016
Frau Katja Schwarz
Herr Thomas Seewald
Herr Michael Sieslack
Frau Sandy Stachel
Herr Manfred Stein
Herr Dietmar Theis
Frau Carmen Theobald
Frau Susanne Tornes
Herr Kim Waluga
Herr Hans Weber

16. Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Europaangelegenheiten bekannt gegebenen Abschreibungstabellen mit Begründung;

Fehlanzeige.

17. Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen mit Begründung;

Fehlanzeige.

18. die Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist und dies nicht bereits in der Vermögensrechnung vermerkt ist;

Fehlanzeige.

19. neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung mit Begründung;

Fehlanzeige.

20. Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen;

Fehlanzeige.

21. die Bildung von Sonderposten;

	01.01.2016	Zuführung	Abgänge	Auflösung	31.12.2016
Zuwendungen	9.862.318,86 €	903.565,91 €	33.333,33 €	293.179,48 €	10.439.371,96 €
Beiträge	5.073.850,75 €	403.486,43 €	-	117.630,24 €	5.359.706,94 €
Sonstige SoPo	109.637,79 €	1,00 €	-	4.202,42 €	105.436,37 €
Summe	15.045.807,40 €	1.307.053,34 €	33.333,33 €	415.012,14 €	15.904.515,27 €

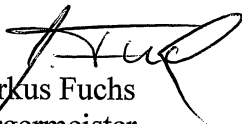
22. Betrag und Art außerordentlicher Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige.

23. periodenfremde Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige

Schiffweiler, den 30.05.2017


Markus Fuchs
Bürgermeister

Rechenschaftsbericht

zum doppelten Jahresabschluss 2016

der

Gemeinde Schiffweiler

gemäß § 44 Kommunalhaushaltsverordnung

Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht soll nach der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben, wobei erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sowie vom Vorjahr und der Positionen der Vermögensrechnung von den Vorjahrespositionen zu erläutern sind
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Lage der Gemeinde

Die Gemeinde Schiffweiler besteht aus den vier Ortsteilen Schiffweiler, Heiligenwald, Landsweiler-Reden und Stennweiler.

Sie erstreckt sich über gut 21 km² und liegt rund 20 km nordöstlich von Saarbrücken im Landkreis Neunkirchen. In erster Linie dient sie als Wohnstandort für ihre Einwohner/innen.

Zu Beginn des Jahres 2016 betrug der Einwohnerstand nach dem gemeindeeigenen Melderegister im gesamten Gemeindegebiet 16.148 Personen, zum Jahresende belief sich der Einwohnerstand auf 16.119.

Der Rückgang der Bevölkerung um somit 29 Personen (entspricht einem Rückgang von 0,2 %) ist mit 69 Personen auf den Zuwanderungssaldo und mit -40 Personen auf den Fluktuationssaldo zurückzuführen.

Der Bevölkerungsstand nach der gemeindeeigenen Statistik weicht erheblich von den amtlichen Einwohnerzahlen ab. Mit dem sogenannten Zensus 2011 wurde nach der letzten Volkszählung 1987 erneut eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung durchgeführt. Mit dieser hat sich herausgestellt, dass insgesamt bundes-, landes- und auch gemeindespezifisch von einem geringeren Bevölkerungsstand ausgegangen werden muss.

Basierend auf den fortgeschriebenen Daten des Zensus 2011 beträgt die Bevölkerungszahl des Saarlandes zum 31.12.2015 (aktuellste Veröffentlichung zum Zeitpunkt der Berichterstellung) insgesamt 995.597 Einwohner.

Davon entfallen 15.852 Einwohner auf das Gebiet der Gemeinde Schiffweiler, so dass der prozentuale Anteil der Gemeinde Schiffweiler an der Gesamtbevölkerungszahl 1,6 % beträgt. Diese amtliche Zahl weicht um 267 Einwohner von den eigenen Aufzeichnungen ab und ist auch Grundlage für die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Die Gemeinde verfügt über drei Grundschulen inkl. Nachmittagsbetreuung in den Ortsteilen Landsweiler-Reden, Heiligenwald und Schiffweiler. Im Berichtsjahr besuchten 392 Grundschüler die drei Grundschulstandorte. Für diese wurden 19 Klassen gebildet.

Zur Kindertagesbetreuung stehen insgesamt vier Kindertagesstätten zur Verfügung, in denen folgende Kapazitäten vorgehalten werden (über 3 Jahre: 370 Plätze, unter drei Jahre 72 Plätze). Zwei Kindertagesstätten (in den Ortsteilen Heiligenwald und Schiffweiler) befinden sich in konfessioneller Trägerschaft (katholisch). Der Kindergarten Heiligenwald verfügt über 100 Kindergartenplätze und 10 Krippenplätze. Im Kindergarten Schiffweiler stehen 75 Kindergartenplätze und 20 Krippenplätze zur Verfügung. Der Kindergarten mit Kinderkrippe in Stennweiler verfügt über 75 Kindergarten- und 20 Krippenplätze. Im Kinderhaus Landsweiler-Reden stehen insgesamt 120 Kindergartenplätze sowie 20 Hortplätze für Schulkinder und 22 Kinderkrippenplätze zur Verfügung.

Darüber hinaus bietet die Gemeinde mit ihren drei Mehrzweckhallen (Mühlbach-, Linden-, und Klinkenthalhalle), einer Sporthalle (Sachsenkreuzhalle) und zwei Schulturnhallen (Schule Landsweiler-Reden, Schule Schiffweiler) und dem Bürgerhaus im Ortsteil Heiligenwald den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Vereinen die Möglichkeit einer sportlichen, sozialen und kulturellen Nutzung. Des Weiteren steht den Vereinen ein Raum für sportliche Zwecke in der ehemaligen Löschpfadschule im Ortsteil Landsweiler-Reden zur Verfügung.

In den letzten Jahren hat die Gemeinde Schiffweiler, deren Wirtschaft seit Mitte des 19. Jahrhunderts durch den Steinkohleabbau geprägt war, einen Strukturwandel vollzogen. Dieser begann mit der Erschließung des Gewerbeparks Klinkenthal im Ortsteil Heiligenwald, wo sich viele Unternehmen ansiedelten, die ihre Produkte weit über die Gemeindegrenzen hinaus - teilweise sogar europaweit - vertreiben. Der Gewerbepark Klinkenthal liegt verkehrsgünstig zwischen L.I.O. 129 und L.II.O. 296.

Mit der Erschließung des zweiten Gewerbegebietes "Am Nußkopf" im Ortsteil Landsweiler-Reden und der Reaktivierung des Geländes der ehemaligen Grube Reden wird der Wirtschaftsstandort Schiffweiler weiter ausgebaut. Auch dieses Gebiet überzeugt durch seine Standortgunst: über die neu angelegte Zufahrtstraße besteht eine direkte Anbindung an das überörtliche Straßennetz (L125); die Entfernung zur B 41 oder A 8 beträgt jeweils ca. 2 km.

Die Gewerbeflächen "Am Nußkopf" grenzen direkt an das weitläufige Gelände der ehemaligen Grube Reden. Dieser von der Industriekultur Saar ausgewiesene Zukunftsstandort soll als elementarer Bestandteil des Netzwerkes der Industriekultur in den nächsten Jahren neu gestaltet und genutzt werden. Als Entwicklungsschwerpunkte sind dabei insbesondere neue Technologien und Touristik/Naherholung vorgesehen.

Das Leistungsangebot der Gemeinde spiegelt sich in ihrem Produktplan wider, der derzeit insgesamt 48 Produkte umfasst. Diese sind die zentralen Informationsträger für Leistungen, Aufgaben, Kosten, Mengen und Qualitäten.

Teilrechnung 0000	Stabsstelle	(mit 4 Produktbereichen)
Teilrechnung 1000	Hauptamt	(mit 14 Produktbereichen)
Teilrechnung 2000	Finanzverwaltung	(mit 2 Produktbereichen)
Teilrechnung 3000	Ordnungsamt	(mit 5 Produktbereichen)
Teilrechnung 4000	Bau-und Umweltamt	(mit 22 Produktbereichen)
Teilrechnung 6100	Allgemeine Finanzwirtschaft	(mit 1 Produktbereich)

Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft im Jahr 2016

Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2016 wurde am 30. März 2016 vom Gemeinderat der Gemeinde Schiffweiler beschlossen. Der Haushalt wurde nach den Vorschriften über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland (Doppik) aufgestellt.

Mit Bescheid vom 07. April 2016 hat das Landesverwaltungsamt St. Ingbert den Haushalt 2016 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 20. April 2016 im amtlichen Bekanntmachungsorgan der Gemeinde Schiffweiler.

Der Haushaltsplan wies einen Jahresverlust von 3.123.016,00 Euro, einen Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen in Höhe von 1.032.900,00 Euro, sowie einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 39.500.000,00 Euro aus.

Der Gemeinderat wurde gemäß § 23 KommHVO am 21.09.2016 über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet.

Die nach § 21 KommHVO vorgeschriebene unvermutete Kassenprüfung wurde am 07.10.2016 durchgeführt.

Jahresabschluss

Nach den Vorschriften des § 37 KommHVO ist die Form der Darstellung des Jahresabschlusses, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und der Bilanz beizubehalten. Der Haushaltsplan 2016 war der achte doppische Haushalt der Gemeinde Schiffweiler (Einführung Doppik 2009).

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen. Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 121.551,37 € ab und weicht somit stark verbessert von den Planwerten ab, wonach sich ein geplantes Defizit in Höhe von 3.123.016,00,- € ergeben hätte. Sowohl die Ertragseite (Steigerung von insgesamt 5,7 % gegenüber der Planung) als auch die Aufwandsseite (Minderung von 5,6 % gegenüber der Planung) haben hier fast gleichberechtigt zu dem (erfreulicherweise) weitaus geringeren Fehlbetrag des Rechnungsergebnisses gegenüber dem prognostizierten Fehlbedarf des Haushaltsplanes beigetragen. Gegenüber dem Fehlbetrag des Vorjahres ist ein Rückgang von 2,6 Mio. € zu konstatieren, der auf den starken Anstieg der Erträge zurückzuführen ist.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
Gesamtbetrag der Erträge	22.399.982,21	25.182.782,00	26.610.332,65	1.427.550,65	5,67	4.210.350,44
Gesamtbetrag der Aufwendungen	25.139.964,80	28.305.798,00	26.731.884,02	-1.573.913,98	-5,56	1.591.919,22
Ergebnis	-2.739.982,59	-3.123.016,00	-121.551,37	3.001.464,63	-96,11	2.618.431,22

Der Jahresfehlbetrag (- 121.551,37 €) setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (- 248.784,16 €), dem Finanzergebnis (+ 127.232,79 €).

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 15/Erg. 16
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.641.237,64	-3.086.536,00	-248.784,16	2.837.751,84	8,06	2.392.453,48
Finanzergebnis	-141.117,23	-36.480,00	127.232,79	163.712,79	-348,77	268.350,02
Außerordentliches Ergebnis	42.372,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.760,00
Ergebnis	-2.739.982,59	-3.123.016,00	-121.551,37	3.001.464,63	3,89	2.637.043,50

Die Finanzrechnung 2016 weist einen Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2016 von 1.866.626,46 € aus, der ebenfalls von dem geplanten Bestand in Höhe von 0 Euro abweicht. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung auf einer Liquiditätsplanung beruht, die auf Basis der voraussichtlich fällig werdenden Zahlungen erstellt ist und nicht exakt berechnet werden kann. Der Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2016 sichert der Gemeinde die Zahlungsfähigkeit zur Deckung von Auszahlungen im Folgejahr, d.h. es kann zunächst auf die Aufnahme eines zusätzlichen Kredits zur Liquiditätssicherung verzichtet werden.

Im NKR übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ergebnisrechnung bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch in Form der tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen ab. Dazu sind die Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres aufzuzeigen. Außerdem ist ein Plan/Ist Vergleich beizufügen, durch den die Differenz zwischen den (fortgeschrieben) Ansätzen und dem Ist Ergebnis ausgewiesen wird.

Die Abweichungen zwischen Ergebnishaushalt (Plan) und Ergebnisrechnung (Jahresabschluss) werden nachfolgend nach Zeilen gemäß § 2 KommHVO dargestellt und soweit erheblich auch erläutert:

Ertragsseite

Die nachstehende Tabelle dient der **Übersicht** über die gesamten Erträge. Sie ist nach den Vorgaben der KommHVO gegliedert und enthält die Zeilen, wie sie in der Ergebnisrechnung zu verwenden sind.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	10.308.641,75	10.693.200,00	12.007.843,16	1.314.643,16	12,29	1.699.201,41
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.257.845,90	9.834.069,00	10.037.035,58	202.966,58	2,06	1.779.189,68
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	415.611,55	409.382,00	402.926,20	-6.455,80	-1,58	-12.685,35
5 - privatrechtliche Leistungsentgelte	869.717,94	794.400,00	832.891,53	38.491,53	4,85	-36.826,41
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	733.501,47	1.485.528,00	1.061.426,41	-424.101,59	-28,55	327.924,94
7 - sonstige ordentliche Erträge	1.061.146,08	1.118.683,00	1.393.907,51	275.224,51	24,60	332.761,43
8 - aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10 - Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit	21.646.464,69	24.335.262,00	25.736.030,39	1.400.768,39	5,76	4.089.565,70
20 - Finanzerträge	711.145,24	847.520,00	874.302,26	26.782,26	3,16	163.157,02
24 - außerordentliche Erträge	42.372,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.372,28
Summe Erträge	22.399.982,21	25.182.782,00	26.610.332,65	1.427.550,65	5,67	4.210.350,44

Die einzelnen Zeilen werden nun nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Ertragsart zu ermöglichen:

a) Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	10.308.641,75	10.693.200,00	12.007.843,16	1.314.643,16	12,29	1.699.201,41
4011 - Grundsteuer A	15.054,69	15.000,00	13.965,52	-1.034,48	-6,90	-1.089,17
4012 - Grundsteuer B	1.340.125,47	1.575.000,00	1.592.039,88	17.039,88	1,08	251.914,41
4013 - Gewerbesteuer	2.544.822,62	2.480.000,00	3.891.206,92	1.411.206,92	56,90	1.346.384,30
4021 - Gemeindeant. Einkommenssteuer	5.172.268,01	5.367.700,00	5.231.074,09	-136.625,91	-2,55	58.806,08
4022 - Gemeindeant. Umsatzsteuer	292.576,38	302.000,00	298.820,52	-3.179,48	-1,05	6.244,14
4031 - Vergnügungssteuer	155.935,78	135.000,00	160.676,21	25.676,21	19,02	4.740,43
4033 - Hundesteuer	100.162,80	101.000,00	102.568,02	1.568,02	1,55	2.405,22
4051 - Leistungen Familienleistungsausgl.	687.696,00	717.500,00	717.492,00	-8,00	0,00	29.796,00

Das Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist um über 1,3 Mio. (= + 12,3 %) höher ausgefallen als geplant. Für diese erfreuliche Entwicklung war allein der Anstieg beim Gewerbesteuerertrag verantwortlich. Der Haushaltsansatz 2016 der Gewerbesteuer basierte auf dem Ergebnis des Vorjahres 2015. Ein Anstieg in der eingetretenen Größenordnung war nicht vorhersehbar. Im Bericht über den Haushaltsvollzug wurde der Gemeinderat hierüber bereits informiert. Diese erheblichen Mehrerträge einschließlich geringer Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer kompensieren den hinter der Planung zurückgebliebenen Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Ergebnisverbesserung bei den Steuererträgen von fast 1,7 Mio € (= + 16,5 %). Der höhere Steuerertrag resultiert auch hier hauptsächlich aus der Gewerbesteuer (+1,35 Mio. €). Aber auch die im Rahmen der Haushaltskonsolidierung beschlossene Anpassung des gemeindlichen Hebesatzes der Grundsteuer B von 360 v.H. auf 420 v.H. führte zu einer Verbesserung von 250 T € gegenüber dem Vorjahr.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.257.845,90	9.834.069,00	10.037.035,58	202.966,58	2,06	1.779.189,68
4111 - Schlüsselzuweisungen	6.204.012,00	7.641.400,00	7.641.432,00	32,00	0,00	1.437.420,00
4121 - Bedarfszuweisungen	359.868,00	644.250,00	611.594,00	-32.656,00	-5,07	251.726,00
4141 - Zuweisungen u.Zuschüsse vom Land	721.217,63	700.834,00	824.408,70	123.574,70	17,63	103.191,07
4142 - Zuweisungen u.Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	682.782,74	540.000,00	662.951,28	122.951,28	22,77	-19.831,46
4144 - Zuweisungen u.Zuschüsse von gesetzl. Sozialvers.	11.010,77	3.500,00	3.470,12	-29,88	-0,85	-7.540,65
4160 - Erträge aus der Aufl. SoPo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4161 - Erträge aus der Aufl. von SoPo	278.954,76	304.085,00	293.179,48	-10.905,52	-3,59	14.224,72

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich eine ergebnisverbessernde Abweichungen zwischen der Planung und dem Rechnungsergebnis von rd. 200 T € (= + 2,1 %).

Die Mehrerträge gegenüber der Planung ergeben sich aus den Zuweisungen des Landes aus der Sondermasse Flüchtlingskosten nach § 6a Kommunalfinanzausgleichsgesetz und aus höheren Konsolidierungshilfen. Bei diesen Zuwendungen war der Verteilungsschlüssel zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedung noch Verhandlungsgegenstand zwischen Kommunen und dem Land. Des Weiteren ist die Gemeinde Schiffweiler beim Kommunalen Entlastungsfonds (KELF) nun ab 2016 ein sogenannter „schwieriger Sanierungsfall“. Dies führt zu höheren Zuwendungen. Des Weiteren ergaben sich Mehrerträge aus der Schlussabrechnung der Personalabrechnung der Kindertagesstätten (Personalisierung Krippenbereich).

Gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres ergibt sich eine deutliche Steigerung i.H.v. fast 1,8 Mio. € (= + 21,6 %). Die Steigerung resultiert aus gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Schlüsselzuweisungen (+ 1,44 Mio €) aus dem kommunalen Finanzausgleich und gestiegenen Zuweisungen (Bedarfs-, Flüchtlings- und Konsolidierungshilfen) des Landes i.H.v. 355 T €.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Transfererträge waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	415.611,55	409.382,00	402.926,20	-6.455,80	-1,58	-12.685,35
431 - Verwaltungsgebühren	149.820,64	145.950,00	148.216,04	2.266,04	1,55	-1.604,60
432 - Benutzungsgebühren, wiederk. Beiträge und ähnl. Entgelte	153.699,24	133.300,00	137.079,92	3.779,92	2,84	-16.619,32
437 - Erträge aus der Aufl. von SoPo Beiträge	112.091,67	130.132,00	117.630,24	-12.501,76	-9,61	5.538,57

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Mindererträge gegenüber den Planwerten von rd. 6 T € (= -1,6 %). Diese resultieren ausschließlich aus nicht zahlungswirksamer Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen. Entgegen der Planung konnte die Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen nicht realisiert werden. Dementsprechend blieben auch die einkalkulierten Auflösungsbeträge hieraus hinter der Planung zurück.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
5 -privatrechtliche Leistungsentgelte	869.717,94	794.400,00	832.891,53	38.491,53	4,85	-36.826,41
4411 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	21.035,73	12.600,00	52.523,18	39.923,18	316,85	31.487,45
4412 - Mieten und Pachten	312.536,06	218.300,00	202.525,53	-15.774,47	-7,23	-110.010,53
4413 - Privatrechtl. Entgelte für Kindertageseinrichtungen	328.205,12	380.000,00	381.181,00	1.181,00	0,31	52.975,88
4414 - Beteiligung Essenskosten	67.559,94	70.000,00	78.797,81	8.797,81	12,57	11.237,87
4415 - Bestattungswesen	4.874,73	1.500,00	6.141,31	4.641,31	309,42	1.266,58
4416 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	92.831,70	83.500,00	81.082,70	-2.417,30	-2,89	-11.749,00
4419 - Privatrechtliche Leistungsentgelte-sonstige	42.674,66	28.500,00	30.640,00	2.140,00	7,51	-12.034,66

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Planung eine Verbesserung von 38 T€ (= + 4,9 %). Die Mehrerträge gegenüber der Planung ergeben sich hier aus dem in 2016 realisierten Holzeinschlag. Ein Teilstück des Gemeindewaldes war von Borkenkäferbefall betroffen und es musste für diesen Teilbereich ein Kahlschlag durchgeführt werden.

Dies führte auch zu der Steigerung gegenüber dem Vorjahr.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen	733.501,47	1.485.528,00	1.061.426,41	-424.101,59	-28,55	327.924,94
4421 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.338,83	93.984,00	82.385,12	-11.598,88	-12,34	80.046,29
4422 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	313.313,82	984.615,00	602.028,91	-382.586,09	-38,86	288.715,09
4423 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden	63.625,71	60.000,00	58.611,70	-1.388,30	-2,31	-5.014,01
4425 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verb. Unternehmen	268.392,98	289.849,00	256.505,07	-33.343,93	-11,50	-11.887,91
4427 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	19.080,13	27.920,00	27.737,04	-182,96	-0,66	8.656,91
4428 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	66.750,00	29.160,00	34.158,57	4.998,57	17,14	-32.591,43

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen bleiben im Ergebnis 424 T€ (= - 28,6 %) hinter den Planerwartungen zurück. Dies begründet sich fast ausschließlich aus den Erstattungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen. Der Haushaltsansatz hier basierte auf den Zuweisungszahlen aus 2015. Im zweiten Halbjahr gingen dann jedoch die Flüchtlingszahlen stark zurück - siehe auch Minderaufwendungen der Zeile 17 „sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr resultiert ebenfalls aus der Flüchtlingsthematik und des damit verbunden Abrechnungssystemes.

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.14/Erg.15
7 -sonstige ordentliche Erträge	1.061.146,08	1.118.683,00	1.393.907,51	275.224,51	24,60	332.761,43
451 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.275,00	0,00	8.387,00	8.387,00	0,00	7.112,00
452 - weitere sonstige ordentliche Erträge	648.765,90	680.000,00	745.246,28	65.246,28	9,60	96.480,38
454 - sonstige Steuererstattungen	16.459,22	27.500,00	0,00	-27.500,00	-100,00	-16.459,22
456 - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	371.497,18	405.683,00	617.721,04	212.038,04	52,27	246.223,86
459 - sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	23.148,78	5.500,00	22.553,19	17.053,19	310,06	-595,59

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen 275 T € (= +24,6 %) über den Planerwartungen.

Mehrerträge von 35 T € gegenüber der Planung ergaben sich bei der Abrechnung der Konzessionsabgaben. Diese sind immer abhängig von den Umsätzen des Versorgungsunternehmens und nur schwer kalkulierbar.

Darüber hinaus ergaben sich im Berichtsjahr nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen. In 2016 verstarben zwei Ruhestandsbeamte der Gemeinde Schiffweiler vor dem tabellarisch angesetzten Lebensalter. Die nach den Berechnungen der RZVK angesetzten zukünftigen Pensionsverpflichtungen waren zum Bilanzstichtag 2016 dementsprechend in einer unvorhersehbaren Größenordnung von 235 T€ aufzulösen.

Diese Positionen begründen auch die Abweichungen gegenüber den Vorjahreswerten.

b) Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
20 -Finanzerträge	711.145,24	847.520,00	874.302,26	26.782,26	3,16	163.157,02
471 - Zinserträge von Kreditinstitute	376.107,31	297.500,00	296.133,32	-1.366,68	0,00	-79.973,99
473 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	17.953,00	15.000,00	43.155,00	28.155,00	187,70	25.202,00
474 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	528.550,00	528.548,67	-1,33	0,00	528.548,67
479 - sonstige Finanzerträge	317.084,93	6.470,00	6.465,27	-4,73	-0,07	-310.619,66

Die Finanzerträge übersteigen mit 27 T € (= +3,2 %) den Haushaltsansatz. Sowohl die Zinserträge aus dem aktiven Schuldenmanagement der Gemeinde als auch die Gewinnabführung des Sondervermögens "Freibad Landsweiler-Reden" und des Zweckverbandes WVO sind vollumfänglich plankonform eingetreten.

Auf Grund des Gewerbesteuerergebnisses 2016 ergaben sich aus der gesetzeskonformen Nachveranlagung die dargestellte Steigerung von 28 T € bei der „nachträglichen Vollverzinsung“ der Gewerbesteuer.

Aufwandsseite:

Auch die Aufwandsseite wird zunächst nochmals in der folgenden Tabelle zur **Übersicht** und Nachvollziehbarkeit nach den gesetzlichen Vorgaben der KommHVO dargestellt.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
11 - Personalaufwendungen	6.432.580,66	6.836.701,00	6.968.657,12	131.956,12	1,93	536.076,46
12 - Versorgungsaufwendungen	385.787,79	381.550,00	376.561,77	-4.988,23	-1,31	-9.226,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.024.718,23	5.496.173,00	4.124.217,58	-1.371.955,42	-24,96	99.499,35
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.857.169,26	3.064.859,00	2.828.872,25	-235.986,75	-7,70	-28.297,01
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.557.344,41	9.957.470,00	10.216.824,50	259.354,50	2,60	659.480,09
16 - soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00		8.820,00
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.801,98	1.678.745,00	1.454.561,33	-224.183,67	-13,35	430.759,35
18 - Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	24.287.702,33	27.421.798,00	25.984.814,55	-1.436.983,45	-5,24	1.697.112,22
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	852.262,47	884.000,00	747.069,47	-136.930,53	-15,49	-105.193,00
Summe Aufwendungen	25.139.964,80	28.305.798,00	26.731.884,02	-1.573.913,98	-5,56	1.591.919,22

Die einzelnen Zeilen werden nun (auch hier) nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert, um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Aufwandsart zu ermöglichen:

a) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
11 - Personalaufwendungen	6.432.580,66	6.836.701,00	6.968.657,12	131.956,12	1,93	536.076,46
501 - Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	125.215,70	129.020,00	123.128,81	-5.891,19	0,00	-2.086,89
502 - Dienstbezüge und dgl.	4.900.030,53	5.123.880,00	5.172.871,45	48.991,45	0,96	272.840,92
503 - Beiträge zur Versorgungskasse	383.327,86	387.160,00	397.539,37	10.379,37	2,68	14.211,51
504 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	869.678,37	932.630,00	904.846,29	-27.783,71	0,00	35.167,92
505 - Beihilfe, Unterstützungsleistungen	74.646,60	67.450,00	79.538,00	12.088,00	17,92	4.891,40
506 - Personalnebenaufwendungen	15.489,60	16.000,00	15.241,20	-758,80	-4,74	-248,40
507 - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnl. Rückstellungen	64.192,00	180.561,00	275.492,00	94.931,00	52,58	211.300,00

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich in 2016 gegenüber der Planung Mehraufwendungen von 132 T € (= + 1,93%). Der Tarifabschluss war zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt und lag etwas über der für die Planung kalkulierten Prognose. Des Weiteren ist in 2016 ein verbeamteter Mitarbeiter vorzeitig in den Ruhestand versetzt worden. Hierdurch ergab sich eine nicht zahlungswirksame höhere Zuführung zu den Pensionsrückstellungen gemäß den Berechnungen der RZVK.

Die zahlungswirksamen Personalauszahlungen im Berichtsjahr beliefen sich auf 6,691 Mio. € (Vorjahr: 6,359 Mio. €). - siehe Zeile 10 Finanzrechnung

Bei der Gemeinde Schiffweiler waren 2016 insgesamt 139 Stellen (Vorjahr: 141) tatsächlich besetzt. Umgerechnet in Vollzeitäquivalente (VZÄ) ergab dies 127,7 VZÄ (Vorjahr: 128,59 VZÄ).

Die Besoldung der 12 Beamtinnen und Beamten erfolgt nach dem Bundesbesoldungsgesetz (BesG).

Grundlage der Beschäftigungsverhältnisse und der Bezahlung der 127 tariflich Beschäftigten ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
12 - Versorgungsaufwendungen	385.787,79	381.550,00	376.561,77	-4.988,23	-1,31	-9.226,02
511 - Versorgungsaufwendungen	385.787,79	381.550,00	376.561,77	-4.988,23	0,00	-9.226,02
514 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515 - Zuführungen zur Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich gegenüber der Planung ein Minderaufwand von 5 T € (= -1,3 %). Auch dieser resultiert aus den nicht zahlungswirksamen Zuführungen an Pensionsrückstellungen für die ausgeschiedenen Beamten der Gemeinde Schiffweiler gemäß den Berechnungen der RZVK zum Bilanzstichtag 31.12.2016. Die zahlungswirksamen Versorgungsauszahlungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 375 T € (Vorjahr: 372 T€) - siehe Zeile 11 Finanzrechnung.

Die Personal- und Versorgungsauszahlungen der Finanzrechnung (=zahlungswirksam) insgesamt sind von 2015 nach 2016 um 335 T € gestiegen. Hierfür zeichnet sich neben dem Tarifabschluss insbesondere die Personalisierung im Bereich der Kindertagestätten verantwortlich.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.024.718,23	5.496.173,00	4.124.217,58	-1.371.955,42	-24,96	99.499,35
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	44.305,48	70.300,00	20.500,89	-49.799,11	-70,84	-23.804,59
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	819.444,69	1.067.710,00	690.961,54	-376.748,46	-35,29	-128.483,15
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	2.027.521,44	3.321.400,00	2.322.307,84	-999.092,16	-30,08	294.786,40
525 - Kostenerstattungen	899.523,40	816.383,00	850.968,33	34.585,33	4,24	-48.555,07
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.923,22	220.380,00	239.478,98	19.098,98	8,67	5.555,76

Bei den Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Minderaufwand von 1,372 Mio. €, der bei dem Gesamtvolumen von fast 5,5 Mio. € einer Abweichung von rd. 25 % entspricht. Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser Einsparungen von 377 T €. Neben einem milden Winter machte sich hier die unterjährige Anpassung der Energielieferverträge (Strom und Gas) sowie die Senkung der Niederschlagswassergebühren positiv bemerkbar. Minderaufwendungen ergaben sich auch bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude von 690 T€, da geplante Sanierungsmaßnahmen (Schulen, Kindertagestätte Stennweiler, Gemeindehäuser ...) teilweise ins Folgejahr verschoben werden mussten. Auch die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Brücken, Stützmauern, Wasserbau ...) liegen mit 185 T € unter den Planansätzen.

Das Rechnungsergebnis des Berichtsjahres entspricht dem Vorjahresniveau. Ein großer/hohes Bestands an gemeindlichen Einrichtungen/Gebäuden bzw. Infrastrukturvermögen ist für den hohen Unterhaltungsaufwand verantwortlich.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.857.169,26	3.064.859,00	2.828.872,25	-235.986,75	-7,70	-28.297,01
572 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	90.201,57	103.439,00	93.071,89	-10.367,11	-10,02	2.870,32
573 - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
574 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	745.140,96	779.713,00	749.158,37	-30.554,63	-3,92	4.017,41
575 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.753.635,01	1.830.401,00	1.728.874,50	-101.526,50	-5,55	-24.760,51
578 - Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	268.191,72	351.306,00	257.767,49	-93.538,51	-26,63	-10.424,23

Bei den bilanziellen Abschreibungen liegt das Rechnungsergebnis 236 T€ (= - 7,7 %) hinter den Planwerten. Zum Bilanzstichtag ergibt sich unter der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ ein Bestand von über 5,1 Mio €. Die Aktivierung diverser Groß-Maßnahmen hat sich auf 2017 verschoben. Auch die bauliche Umsetzung weiterer Maßnahmen des Planjahres 2016 hat sich verzögert. Daher weichen die Abschreibungen des Rechnungsergebnisses von den Planwerten auf der Basis des beschlossenen Investitionsprogrammes ab.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.557.344,41	9.957.470,00	10.216.824,50	259.354,50	2,60	659.480,09
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	425.069,89	397.970,00	426.818,16	28.848,16	7,25	1.748,27
533 - Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	427.066,52	394.300,00	623.434,34	229.134,34	58,11	196.367,82
534 - Allgemeine Umlagen	8.705.208,00	9.165.200,00	9.166.572,00	1.372,00	0,01	461.364,00

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind rund 260 T€ (= + 2,6 %) höher ausgefallen als geplant.

Mehraufwendungen von 230 T€ ergaben sich bei der Abführung der Gewerbesteuerumlage. Durch den unvorhergesehenen Anstieg bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer (siehe Zeile 1) ergab sich naturgemäß auch die Steigerung bei der Abführung der Gewerbesteuerumlage.

Des Weiteren wurde gemäß der Beschlussfassung des Gemeinderates und unter Gewährung von Städtebaufördermitteln ein Privatmodernisierungszuschusses im Sanierungsgebiet Itzenplitz über den veranschlagten Mitteln ausgezahlt.

Die Aufwandssteigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich hauptsächlich aus der Steigerung der Kreisumlage, die gegenüber dem Vorjahr um 461 T€ angestiegen ist. Die Entwicklung der Sozial- und Jugendhilfekosten ist mehr als besorgniserregend. Des Weiteren resultiert die Steigerung auch aus der Abführung der Gewerbesteuerumlage.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
16 - Soziale Sicherung	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00		8.820,00
547 - sonstige	6.300,00	6.300,00	15.120,00	8.820,00		8.820,00

Die Aufwendungen betreffen Arbeitsgelegenheiten für erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach § 16d SGB II (sog. EIN-EURO-Jobs). Hier wurden im Laufe des Jahres auslaufende Verträge verlängert, da sich die Zusammenarbeit bewährt hat.

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.15/Erg.16
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.801,98	1.678.745,00	1.454.561,33	-224.183,67	-13,35	430.759,35
551 - sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.493,67	99.400,00	82.593,21	-16.806,79	-16,91	22.099,54
552 - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	388.445,38	959.303,00	741.403,89	-217.899,11	-22,71	352.958,51
553 - Geschäftsaufwendungen	164.543,02	185.180,00	178.784,37	-6.395,63	-3,45	14.241,35
554 - Aufwendungen für Beiträge und sonstiges	296.378,28	310.619,00	299.995,02	-10.623,98	-3,42	3.616,74
555 - Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens pp	5.119,20	0,00	31.987,17	31.987,17		26.867,97
556 - Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
558 - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	13.902,40	19.945,00	20.987,91	1.042,91	5,23	7.085,51
559 - sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	94.920,03	104.298,00	98.809,76	-5.488,24	-5,26	3.889,73

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Minderaufwendungen gegenüber der Planung von 225 T € (= - 13,4 %).

Minderaufwendungen gegenüber der Veranschlagung ergaben sich insbesondere bei den Mietaufwendungen zur Unterbringung von Flüchtlingen, da der Zuzug im zweiten Halbjahr rückläufig war. Auch bei den Sachverständigenkosten ergaben sich im Haushaltsvollzug Einsparungen von 117 T €.

Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus den Aufwendungen im Zusammenhang mit der Zuweisung von Flüchtlingen.

Es ergab sich im Berichtsjahr kein außerordentliches Ergebnis.

Erhebliche Abweichungen zwischen geplanten und realisierten Investitionen

(Finanzrechnung 2016 Zeile 19 bis 32)

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 675.374,34 + Ansatz 2016:1.1.117.500,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	1.080.115,26 €	1.792.874,34 €	903.565,91 €	-889.308,43€

Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind um 889 T €. € geringer ausgefallen als der fortgeschriebene Planansatz (= Planansatz 2016 zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Im Berichtsjahr konnten Einzahlungen aus Zuwendungen von 903.565,91 € erzielt werden. Teilweise wurden Zuschüsse über den Haushaltsansatz hinaus erzielt. Daher war es weiterhin möglich 941.772,51 € als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2017 zu übertragen, da die Zuschussmaßnahmen sich noch in der Ausführung befinden (siehe auch Minderauszahlungen der korrespondierenden Zeile 26 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016:176.100,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	97.159,76 €	176.100,00 €	167.693,78 €	-8.406,22 €

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde bei einem Planansatz von 176.100,- € ein Ergebnis von 167.693,78 € erzielt. Der Haushaltsansatz beinhaltet Einzahlungen aus der Veräußerung von Gewerbeflächen und der Veräußerung von Baugrundstücken. Die Nachfrage ist schwer prognostizierbar, verlief im Berichtsjahr aber plankonform.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016:390.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	111.044,24 €	390.000,00 €	372.773,11 €	-17.226,89 €

Das Ergebnis bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (373 T€) fällt um 17 T € niedriger aus als der Planansatz. Der Ansatz basierte aus der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen (Kaiserstraße und Klosterstraße). Hierbei konnte die Abrechnung der Klosterstraße in 2016 jedoch nicht realisiert werden. Über den Planwerten liegende Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Bbauungs- und Gewerbegrundstücken konnten dies jedoch fast vollständig kompensieren.

Sonstige Investitionseinzahlungen				
23.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus sonstigen Investitionseinzahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Die Summe der investiven Einzahlungen 2016 beläuft sich somit auf 1.444.032,80 € (Vorjahr: 1.288.319,26 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 415.437,74+ Ansatz 2016:34.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	33.865,54 €	449.437,74 €	206.908,67 €	-242.529,07 €

Die Ermächtigungen zu Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden in Höhe von rund 242 T€ nicht in Anspruch genommen. Diese wurden vollumfänglich als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen. Sie betreffen insbesondere den Ankauf von Grundstücken im Sanierungsgebiet Itzenplitz, der durch das Land gefördert wird. Die übrigen übertragenen Haushaltsmittel betreffen den Ankauf von Grundstücken aus der Schlussvermessung im Rahmen des Ausbaus von Gemeindestraßen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 1.277.646,29+ Ansatz 2016:2.351.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	1.724.050,66 €	3.628.646,29 €	1.955.048,75 €	-1.673.597,54 €

Die Finanzrechnung weist bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen verausgabte Mittel von 1,955 Mio. € aus. Da sich bei einer Vielzahl von Maßnahmen die Bauausführung verzögert hat, wurden zur weiteren Abwicklung von Baumaßnahmen 1.511.993,02 € als Auszahlungsermächtigungen nach 2017 übertragen.

Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen				
27.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ :37.674,86 + Ansatz 2016: 291.500,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	197.405,25 €	329.174,86,00 €	130.335,27 €	-198.839,59 €

Auch bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ergeben sich nicht verfügte Auszahlungsermächtigungen von 198 T€. Hier wurde eine Übertragung ins Folgejahr von 182.073,19 € vorgenommen.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016: 40.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	25.000,00 €	40.000,00 €	4.315,00 €	-35.685,00 €

Der veranschlagte Investitionszuschuss an den kirchlichen Träger zum Umbau der Kindertagesstätte in Heiligenwald kam nicht zur Auszahlung, da der Beginn der Baumaßnahme sich verschoben hat.

Sonstige Investitionsauszahlungen				
30.	RE 2015	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2016: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Differenz 2016
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen aus sonstigen Investitionsauszahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Sämtliche übertragenen Haushaltsermächtigungen für nicht realisierte Einzahlungen und Auszahlungen sind unter der laufenden Nr. 11 im Anhang zum Jahresabschluss 2016 einzeln dargestellt.

Von der Gesamtermächtigung (= fortgeschriebener Ansatz) 2016 der investiven Auszahlungen von 4,447 Mio. € wurden im Berichtsjahr 2,296 Mio. € kassenwirksam verausgabt und 1,936 Mio. € zur Abwicklung in das Folgejahr übertragen. Diese ergeben dann gemeinsam mit dem Planansatz 2017 den fortgeschriebenen Ansatz in der Rechnungslegung 2017.

Zur Finanzierung des Deltas zwischen übertragenen Einzahlungsermächtigungen und übertragenen Auszahlungsermächtigungen stehen die noch nicht aufgenommene genehmigte Kreditmarktmittel 2015 i. H. v. 1.032.900,00. € zur Verfügung, die ebenfalls nach 2017 übertragen wurden.

Rechnungen der Teilhaushalte

Aufwendungen, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind nach § 18 Absatz 1 KommHVO gegenseitig deckungsfähig, wobei sich die Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen nicht erhöhen darf.

Die Teilergebnisrechnungen weisen im Vergleich mit den Haushaltsansätzen der Teilhaushalte 0000 (Stabstelle), 1000 (Hauptamt), 2000 (Finanzverwaltung), 3000 (Ordnungsamt), 4000 (Bau- und Umweltamt) und 6100 (Allgemeine Finanzwirtschaft) keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Bereich der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus.

Auch die von dieser Vorschrift ausgenommenen und für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personalaufwendungen aller Teilhaushalte weisen keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Vergleich zur Planung aus; dies gilt ebenso für die im Teilhaushalt 1 abgebildeten Ortsratsbudgets.

Im Haushalt 2016 wurden Budgets für folgende Teilbereiche gebildet:

- Feuerwehr (Teilhaushalt 3000)
- Ortsrat Schiffweiler, Ortsrat Stennweiler, Ortsrat Heiligenwald, Ortsrat Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Schule Schiffweiler – Stennweiler, Schule Heiligenwald, Schule Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Stennweiler (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)

Budget Feuerwehr

Feuerwehr	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	58.400,00 €	57.778,32 €	621,68 €

Budget Schule

Schule Schiffweiler-Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	11.200,00 €	13.545,80 €	-2.345,80 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets "Schule Schiffweiler-Stennweiler" hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO.

Schule Heiligenwald	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	600,00 €	600,00 €
Aufwand	8.300,00 €	8.527,61 €	-227,61 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen.

Schule Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	8.050,00 €	8.383,83 €	-333,83 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets "Schule Landsweiler-Reden" hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO.

Budget Ortsrat Schiffweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.336,00 €	16.045,01 €	--8.709,01 €
Ertrag	0,00 €	12.179,95 €	12.179,95 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen.

Budget Ortsrat Stennweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	4.328,00 €	8.218,74 €	- 3.890,74 €
Ertrag	0,00 €	4.225,90 €	4.225,90 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen.

Budget Ortsrat Heiligenwald

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.279,00 €	11.948,13 €	- 4.669,13 €
Ertrag	0,00 €	4.496,03 €	4.496,03 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO.

Budget Ortsrat Landsweiler-Reden

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.567,00 €	2.608,09 €	3.958,91 €

Budget Kindertagesstätte Stennweiler

Kindertagesstätte Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	5.050,00 €	2.144,72 €	2.905,28 €

Budget Kindertagesstätte Landsweiler-Reden

Kindertagesstätte Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.000,00 €	1.478,44 €	4.521,56 €

Gemäß § 14 Absatz 4 KommHVO wurden die Versorgungs- und die Beihilfeaufwendungen auf die Teilergebnishaushalte nach der Höhe der produktorientiert veranschlagten Personalaufwendungen aufgeteilt.

Aufwendungen für Zinsen für Investitionskredite wurden entsprechend § 14 Absatz 5 KommHVO auf die Teilhaushalte nach dem jeweiligen Anteil des ihnen zugeordneten Anlagevermögens, vermindert um die ihnen zugeordneten Sonderposten, nach den Restbuchwerten aufgeteilt.

Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

AKTIVA

	31.12.2016		31.12.2015	
	TEUR	%	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.654	1,6	1.723	1,7
Sachanlagen	80.653	78,1	81.291	79,5
Finanzanlagen	16.340	15,8	16.340	15,9
	<u>98.647</u>	<u>95,5</u>	<u>99.354</u>	<u>97,1</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen				
Vorräte	4	0,0	4	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.924	1,9	1.400	1,4
Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	158	0,1	0	0,0
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	478	0,6	623	0,6
	<u>128</u>	<u>0,1</u>	<u>132</u>	<u>0,1</u>
	2.692	2,7	2.159	2,1
Liquide Mittel	1.867	1,8	799	0,8
	<u>1.867</u>	<u>1,8</u>	<u>799</u>	<u>0,8</u>
Gesamtvermögen	<u>103.206</u>	<u>100</u>	<u>102.312</u>	<u>100</u>

PASSIVA

	31.12.2016		31.12.2015	
	TEUR	%	TEUR	%
Bilanzanalytisches Eigenkapital				
Allgemeine Rücklage	25.431	24,6	28.171	27,5
Jahresergebnis	-122	-0,1	-2.740	-2,7
	<u>25.309</u>	<u>24,5</u>	<u>25.431</u>	<u>24,8</u>
Langfristiges Fremdkapital				
Pensionsrückstellungen	6.213	6,0	6.324	6,2
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.085	9,8	9.187	9,0
Sonderposten	15.905	15,4	15.046	14,7
Rechnungsabgrenzungsposten	2.966	2,9	2.942	2,9
	<u>35.169</u>	<u>34,1</u>	<u>33.499</u>	<u>32,8</u>

	31.12.2016		31.12.2015	
	TEUR	%	TEUR	%
Mittelfristiges Fremdkapital				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.412	22,7	37.894	37,0
Übrige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0
	23.412	22,7	37.894	37,0
Kurzfristiges Fremdkapital				
Sonstige Rückstellungen	507	0,5	506	0,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.195	17,6	4.608	4,5
Übrige Verbindlichkeiten	614	0,6	374	0,4
	19.316	18,7	5.488	5,4
Gesamtkapital	<u>103.206</u>	<u>100,0</u>	<u>102.312</u>	<u>100,0</u>

Analyse der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde

Mit dem neuen kommunalen Rechnungswesen steht den Kommunen nun eine moderne Form der Haushaltsführung zur Verfügung. Trotzdem ist es „nur“ ein Rechnungswesen und kann nicht die haushaltswirtschaftlichen Probleme der Kommunen lösen. Hier kann die Ermittlung standardisierter Kennzahlen wichtige Erkenntnisse über die haushaltswirtschaftlichen Gegebenheiten der Kommune im Zeitablauf, insbesondere aber auch im Vergleich der Kommunen untereinander liefern.

Im Saarland stehen solche standardisierten Kennzahlen bis heute (leider) nicht zur Verfügung, während das Land Nordrhein-Westfalen bereits am 03.01.2007 einen Ersten „Kennzahlenerlass“ für seine Kommunen herausgegeben hat. Dieses Kennzahlenset wird kontinuierlich weiterentwickelt.

Aufgrund mangelnder saarländischer Vorgaben wird daher zunächst das Kennzahlenset NRW für die eigene Betrachtung herangezogen.

Isoliert betrachtet hat eine solche Kennzahl jedoch nur eine sehr begrenzte Aussagekraft. Ihre Nutzung kann nur in Beziehung zu anderen Werten, einmal durch Vergleiche im zeitlichen Verlauf, zum Zweiten im Vergleich mit anderen Kennzahlen erfolgen. Die Darstellung der Zeitreihen erfolgt innerhalb der Gemeinde Schiffweiler. Als Vergleichszahlen bieten sich z.B. Durchschnittswerte bzw. Minimal- oder Maximalwerte an.

Eine zentrale Erfassung im Saarland und damit eine entsprechende Vergleichsmöglichkeit gibt es derzeit nicht. Ein Vergleich mit anderen Kommunen erfolgt daher mit der Software IKVS (=Interkommunale Vergleichssysteme). Diese bietet der Gemeinde Schiffweiler die Vergleichszahlen mit insgesamt 297 Kommunen bundesweit in der betreffenden Größenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

Die Kennzahlen im Einzelnen

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote 1
- Eigenkapitalquote 2
- Fehlbetragsquote / Überschussquote

Kennzahlen zur Vermögenslage

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

Kennzahlen zur Finanzlage

- Anlagendeckungsgrad 2
- Liquidität 2. Grades
- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- Zinslastquote

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

- Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagenquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Die Berechnungsgrundlagen

Nachstehend sind alle Grundlagen aufgeführt, die zur Berechnung der Kennzahlen herangezogen werden. Sie ergeben sich aus der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung sowie aus der Vermögensrechnung (Bilanz) des Haushaltsjahres 2015.

Rechengrößen	Beträge
Steuererträge	12.007.843,16 €
Erträge aus Zuwendungen	10.037.035,58 €
Erträge Auflösung SoPo	633.388,76 €
Ordentliche Erträge	25.736.030,39 €
Personalaufwendungen	6.968.657,12 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstl.	4.124.217,58 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transveraufw.	10.216.824,50 €
Gewerbsteuererträge	3.891.206,92 €
Afa auf Anlagevermögen	2.828.872,25 €
Abgänge Anlagevermögen	1.049.318,00 €
Ordentliche Aufwendungen	25.984.814,55 €
Finanzaufwendungen	747.069,47 €
Jahresergebnis	- 121.551,37 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FinRe)	1.842.515,90 €
Bruttoinvestitionen	2.316.477,08 €
Anlagevermögen	98.647.106,19 €
Infrastrukturvermögen	37.134.761,93 €
Kurzfristige Forderungen	2.560.408,86 €
Liquide Mittel	1.866.626,46 €
Eigenkapital	25.309.364,54 €
SoPo	15.904.515,27 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (< 1 Jahr)	18.809.000,00 €
Langfristiges Fremdkap. (> 5 J. + Pensionsrückst.)	16.298.563,53 €
gesamtes Fremdkapital	52.306.149,05 €
Bilanzsumme	103.206.455,30 €
Transferaufwand	10.216.824,50 €

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Formel:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	83,32%	93,00%	91,87%	89,13%	99,04%
Median:	100,20%	98,07%	99,28%	102,55%	
Minimalwert:	83,32%	77,30%	76,88%	63,70%	
Maximalwert:	176,04%	132,18%	120,24%	324,01%	

Bei Gemeinden, die einen Deckungsgrad < 100% aufweisen, ist das ordentliche Ergebnis negativ. Häufig ist bei einem negativen Ergebnis auch das Finanzergebnis negativ. Diese Lücke muss dann mit der Aufnahme von Liquiditätskrediten geschlossen werden, die wiederum Zinsaufwand verursachen. Dieser zusätzliche Aufwand belastet das Finanzergebnis dann noch weiter und erschwert somit den Haushaltsausgleich.

Eigenkapitalquote 1:

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht.

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	31,95%	29,38%	27,26%	24,86%	24,52%
Median:	37,04%	35,27%	31,09%	28,37%	
Minimalwert:	0,00%	11,74%	-4,03%	-5,34%	
Maximalwert:	69,46%	69,23%	72,86%	68,57%	

Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen. Unterstellt man inflationsbereinigt eine konstante Bilanzsumme, sollte auch die Eigenkapitalquote stabil bleiben. Im Falle einer bilanziellen Überschuldung oder eines durch negative Jahresergebnisse stark reduzierten und dadurch sehr geringen Eigenkapitals (Gefahr der Überschuldung) sollte eine Kommune durch die Erwirtschaftung von Jahresüberschüssen - auch bei einer konstanten Bilanzsumme - ein Anstieg der Eigenkapitalquote herbeiführen. Im Idealfall verfügt eine Kommune über einen „Eigenkapitalpuffer“, der auch in schwierigen konjunkturellen Phasen dafür sorgt, dass sie nicht in die Situation einer bilanziellen Überschuldung gerät.

Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Der Eigenkapitalcharakter dieser Sonderposten kann unterstellt werden, weil keine ausdrückliche Rückzahlungsverpflichtung für die Gemeinde besteht. Auch wenn Zweckbindungen

bestehen, kann diesen erhaltenen Finanzleistungen keine Fremdkapitaleigenschaft unterstellt werden.

Formel:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo; Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	43,17%	42,59%	41,05%	39,93%	39,93%
Median:	70,22%	70,25%	65,02%	60,82%	
Minimalwert:	23,45%	39,15%	2,17%	7,07%	
Maximalwert:	84,72%	84,17%	92,29%	88,12%	

Auch hier gilt, dass ein größeres Eigenkapital auch eine größere Krisenfestigkeit und eine geringere Abhängigkeit von Banken bedeutet. Sinkt – wie im Saarland seit Jahren üblich – die Eigenkapitalquote stetig ab, wird die dauerhafte Leistungsfähigkeit aufgrund aufgelaufener Defizite nicht mehr gewährleistet sein können. Ein Absinken der Eigenkapitalquote 2 kann auch bedeuten, dass nur noch geringe Zuwendungen Dritter in Form von Sonderposten fließen.

Fehlbetragsquote:

Sie gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Sie dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen der Kommune verzehren. Im Regelfall (Haushaltsausgleich) sollte die Fehlbetragsquote 0% betragen. Sollte ein positives Ergebnis vorliegen, ist sie als Überschussquote ebenso zu errechnen. Lediglich bei vorliegender bilanzieller Überschuldung kann eine Quote nicht errechnet werden (div/0).

Formel:
$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	12,52%	6,41%	6,48%	9,73%	0,48%
Median:	2,35%	2,55%	6,48%	1,18%	
Minimalwert:	-12,70%	-14,48%	-1,98%	-17,30%	
Maximalwert:	20,83%	25,19%	41,24%	32,95%	

Diese Kennzahl findet auch im Saarland Anwendung. Bei einer Fehlbetragsquote von mehr als 5% in mind. 2 Jahren der Finanzplanung besteht die Notwendigkeit, einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen (§ 82a KSVG). Sie müssen davon ausgehen, dass ein strukturelles Defizit gegeben ist.

Bei einer Quote > 10% gilt die Kommune als „von Überschuldung bedroht“, was zu erheblich höheren Zuweisungen aus dem kommunalen Entlastungsfonds (KELF) führt.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote:

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen. Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an.

$$\text{Formel:} \quad \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	39,63%	38,08%	36,97%	36,83%	35,98%
Median:	39,03%	38,51%	38,29%	35,91%	
Minimalwert:	0,07%	0,40%	0,56%	0,52%	
Maximalwert:	60,25%	59,22%	58,99%	70,88%	

Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Er kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist. Bleibt die Quote im Zeitablauf konstant, gelingt es der Kommune, ihr Infrastrukturvermögen zu erhalten.

Abschreibungsintensität:

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Formel:} \quad \frac{\text{Afa auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	11,94%	11,78%	12,03%	11,76%	10,89%
Median:	9,71%	9,28%	8,99%	8,57%	
Minimalwert:	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	
Maximalwert:	27,17%	27,61%	51,87%	45,33%	

Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger

ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

Drittfinanzierungsquote:

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung SoPo} \times 100}{\text{Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	19,32%	19,81%	21,20%	21,93%	22,39%
Median:	53,10%	56,03%	52,63%	48,55%	
Minimalwert:	19,32%	6,10%	-56,06%	0,00%	
Maximalwert:	89,75%	1882,96%	76,46%	78,08%	

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen

Investitionsquote:

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Dabei wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Als Investitionen werden Zugänge und Zuschreibungen zum Anlagevermögen betrachtet. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Formel:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	41,22%	121,08%	119,36%	81,78%	81,89%
Median:	94,23%	120,60%	105,44%	85,72%	
Minimalwert:	28,35%	5,46%	18,13%	14,82%	
Maximalwert:	1100,83%	926,54%	2337,00%	505,34%	

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune künftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Das kann zum Beispiel mit politischen Entscheidungen zum Rückzug aus einzelnen Aufgabenfeldern (insbesondere im Zuge einer langfristig ausgerichteten Haushaltskonsolidierung) oder mit einem veränderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2:

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die Sonderposten werden zusätzlich dem Eigenkapital und langfristigen Fremdkapital zugerechnet.

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	60,43%	60,90%	58,79%	56,24%	42,18%
Median:	95,25%	94,82%	90,95%	94,01%	
Minimalwert:	16,05%	5,62%	19,65%	19,73%	
Maximalwert:	121,24%	122,88%	124,18%	118,87%	

Bei einem Wert von 100% ist gewährleistet, dass das Anlagevermögen vollständig mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert ist. Theoretisch – bei nicht dauerhaft defizitären Kommunen – können damit aus den erwirtschafteten Abschreibungen auch die Tilgungszahlen finanziert werden. Nach der sog. Goldenen Bilanzregel soll die Dauer der Kapitalbindung insgesamt der Nutzungsdauer des Vermögens entsprechen. Problematisch ist die Kennzahl, wenn eigentlich als kurzfristige Finanzierungsmöglichkeit gedachte Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren aufgenommen werden. Die erfüllen dann die Kriterien langfristigen Fremdkapitals, ohne dass ihnen in der Bilanz Vermögensgegenstände gegenüberstehen. Sie führen somit zu einer Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation der Kommune real verbessert hätte.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Formel:
$$\frac{(\text{Liq. Mittel} + \text{kurzfr. Ford.}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	10,33%	30,63%	22,80%	55,92%	23,54%
Median:	50,10%	76,06%	76,06%	98,66%	
Minimalwert:	0,00%	5,15%	5,15%	0,00%	
Maximalwert:	1741,52%	869,34%	869,34%	2131,13%	

Die Kennzahl gibt an, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mind. 100% liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Allerdings sollte man bei einer weit über 100% liegenden Liquidität 2. Grades fragen, ob das

Forderungsmanagement zu verbessern oder Liquide Mittel zum Schuldenabbau verwendet werden sollten.

Bei einer weit unter 100% liegenden Liquidität 2. Grades steht nicht genügend kurzfristiges Vermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung. Theoretisch könnte die Gemeinde überfordert sein, die Verbindlichkeiten zu decken.

Die Kennzahl kann geschönt sei, wenn übermäßige Liquiditätskredite im Bestand geführt werden, da dann sowohl Zähler als auch Nenner erhöht werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, d.h. wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist.

Kurzfristige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr. Der größte Posten sind hierbei die Kredite zur Liquiditätssicherung, sofern nicht längerfristig aufgenommen.

Formel:
$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	16,66%	9,55%	12,17%	4,87%	18,22%
Median:	7,14%	8,47%	3,27%	5,24%	
Minimalwert:	1,04%	1,55%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	33,42%	29,63%	70,10%	53,48%	

Aktuell profitieren die Kommunen von den günstigen Zinssätzen für kurzfristiges Fremdkapital, diese Kredite sind allerdings auch einem wesentlich höheren Zinsänderungsrisiko ausgesetzt.

Zinslastquote:

Diese Kennzahl zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen besteht.

Formel:
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	6,47%	5,94%	3,83%	3,48%	2,88%
Median:	1,89%	1,88%	1,82%	1,57%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	259,00%	271,75%	256,22%	202,63%	

Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die Belastung des Haushalts durch entstehende Zinsaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse bezüglich den Auswirkungen auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen für eine Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen.

Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im beachteten Haushaltsjahr wie auch in Zukunft eingeschränkt sind.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Landesanteil an der Gewerbesteuer in Abzug zu bringen.

$$\text{Formel: } \frac{(\text{Steuererträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	45,49%	48,34%	45,78%	46,57%	46,66%
Median:	54,56%	55,65%	57,41%	56,57%	
Minimalwert:	0,52%	0,08%	0,16%	-0,43%	
Maximalwert:	89,24%	88,93%	90,94%	90,67%	

Die Kennzahl ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Hier steht den Gemeinden bei der Grund- und Gewerbesteuer außerdem ein Hebesatzrecht zu, so dass die Höhe der Einnahmen teilweise auch von der Gemeinde selbst beeinflusst werden kann. Bedeutsamster Einzelposten ist der kommunale Anteil von 15% an der Einkommensteuer

Eine geringe Steuerkraft deutet auf eine hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen hin.

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	32,11%	36,45%	37,13%	38,15%	39,00%
Median:	20,21%	21,15%	21,52%	21,92%	
Minimalwert:	3,96%	2,46%	3,53%	1,64%	
Maximalwert:	60,72%	60,93%	58,43%	64,41%	

Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Ziel des kommunalen Finanzausgleichs, der jährlich im Gemeindefinanzierungsgesetz neu festgelegt wird, ist es, über die Schlüsselzuweisungen die Differenz zwischen der Steuerkraft und dem durch die Ausgleichsmesszahl fiktiv bestimmten Finanzbedarf der Kommune bis auf 90 Prozent auszugleichen und somit dem Ziel einer landesweiten Einheitlichkeit der Lebensverhältnisse Rechnung zu tragen.

Ebenfalls enthalten sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In einem Sonderposten werden die Zahlungen Dritter (meist Landeszuwendungen) zur Anschaffung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Hohe Erträge aus Zuwendungen deuten daher auf einen hohen von Dritten finanzierten Anteil des Anlagevermögens hin.

Personalintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

Formel:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	26,20%	26,96%	28,26%	25,97%	26,82%
Median:	23,12%	22,88%	22,83%	24,53%	
Minimalwert:	0,01%	11,90%	12,88%	0,00%	
Maximalwert:	56,93%	57,50%	59,17%	60,35%	

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt. Durch Ausgliederungen können z.B. Personalaufwendungen in einer Gemeinde Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen in einer anderen Gemeinde gegenüberstehen. In diesem Zusammenhang ist u.a. zu beachten, wie die Kinderbetreuung in der Gemeinde organisiert ist.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Formel:

$$\frac{\text{Aufw. für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	11,99%	13,89%	16,95%	16,01%	15,87%
Median:	14,67%	14,64%	14,98%	16,30%	
Minimalwert:	7,69%	7,36%	7,18%	7,29%	
Maximalwert:	42,94%	51,51%	41,38%	99,86%	

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein.

Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandenen Konsolidierungspotenzials - sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Transferaufwandsquote:

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Sie gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

Formel:
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016
Gde. Schiffweiler:	35,11%	35,21%	35,21%	39,38%	39,32%
Median:	42,02%	41,93%	41,03%	41,83%	
Minimalwert:	2,68%	2,16%	2,04%	0,64%	
Maximalwert:	78,63%	84,30%	84,07%	80,68%	

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen. Für die Durchschnittswerte lässt sich eine solche Veränderung bislang statistisch nicht nachvollziehen. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren zusammen, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind.

Wirtschaftliche Lage

Seit Einführung des NKR zum 01.01.2009 weisen die Ergebnisrechnungen fortlaufend negative Ergebnisse aus und folgen insoweit den strukturellen Defiziten in den Abschlüssen früherer Jahre nach altem Haushaltsrecht.

Mit dem ab dem Haushaltsjahr 2011 wieder notwendig gewordenen Haushaltssanierungsplan soll die Gemeinde in die Lage versetzt werden, zunächst ab dem Haushaltsjahr 2020 ohne neue Überziehungskredite wirtschaften zu können. Die Kommunalaufsicht hatte das jahresbezogene strukturelle Defizit zunächst auf 2,2 Mio. € festgesetzt und forderte daher jeweils jährliche Haushaltsverbesserungen von 220.000,- € bis zum Ende des voraussichtlichen Konsolidierungszeitraumes von 10 Jahren. Im Juni 2015 wurde nun das sogenannte Kommunalpaket zwischen dem Saarländischen Städte- und Gemeindetag (SSGT) als Spitzenvertretung der saarländischen Kommunen und dem Land vereinbart. Ausfluss des Kommunalpaktes waren dann die Fortführung der Entlastungshilfen sowie Neuregelung des

Krediterlasses und des Konsolidierungserlasses. Der Sanierungszeitraum wurde darin bis auf das Jahr 2024 verlängert. Bis zu diesem Jahr nun müssen alle Kommunen in der Lage sein ohne weitere (neue) Liquiditätskredite zu wirtschaften. Das strukturelle zahlungsbezogene Defizit ab dem Jahr 2015 wird nun jährlich neu berechnet. Hierbei werden die tatsächlichen Istzahlungen bestimmter Einzahlungen und der Kreisumlage durch eine Normalentwicklung ersetzt. Im Zeitablauf müssen die Gemeinden alle – auch die durch externe Vorgaben bedingten – Defizite abbauen. In welchem Umfang diese Defizite durch freiwillige oder pflichtige Aufgaben verursacht werden, ist unerheblich.

Die aktuelle Vermögenslage und –struktur ist problematisch. Einer hohen Anlagenintensität steht eine zu niedrige Investitionsquote gegenüber. Daraus ergibt sich die Notwendigkeit, nicht benötigtes kommunales Anlagevermögen konsequent aufzugeben. Es ergibt sich ein hohes wirtschaftliches Risiko für die Gemeinde, wenn beabsichtigte Maßnahmen nicht umgesetzt werden bzw. dem Abnutzungsgrad des Anlagevermögens nicht Rechnung getragen wird.

Seit zu vielen Jahren ist die Selbstfinanzierung nicht mehr gegeben. Laufende Geschäfte können nicht mehr finanziert werden und die Gemeinde ist auf immense Liquiditätskredite angewiesen. Mit überdurchschnittlichen Belastungen im Kapitaldienst muss abhängig von der Entwicklung der Zinslandschaft langfristig gerechnet werden.

Eine ausgeglichene Bilanzstruktur ist ebenso Grundvoraussetzung für die Zukunftsorientierung des gemeindlichen Handelns anzusehen wie die Entwicklung des Ergebnisses.

Die Ergebnisrechnung weist erneut ein Defizit aus. Die konnte gegenüber dem Vorjahr aber um über 2,6 Mio. abgebaut werden und beläuft sich auf 122 T €.

Den Kernzielen des Neuen Kommunalen Rechnungswesen, d. h. die intergenerative Gerechtigkeit und Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes wurden somit wieder nicht erreicht. Man ist dem Ziel aber ein gewaltiges Stück näher gekommen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Europa muss eine nie da gewesene Flüchtlingswelle aus Syrien und anderen Krisenländern bewältigen, die die Politik und die bestehenden Verwaltungsstrukturen an ihre Grenzen bringt und die Gesellschaft spaltet wie kaum ein anderes Thema. Es werden auch in Zukunft die Kommunen sein, die einen Großteil der Integrationsleistungen erbringen müssen. Die konkreten Begegnungen von Menschen mit und ohne Migrationshintergrund finden in den Kommunen statt. Hier werden Integrationserfolge, aber auch Misserfolge unmittelbar sichtbar. Eine erfolgreiche Integration ist für die Kommunen aus diesem Grunde von zentralem Interesse und stellt eine große Herausforderung dar. Im Kontext von globalem Wettbewerb und demographischem Wandel kommt es auf kommunaler Ebene zu einer stärkeren Wahrnehmung der Chancen und Risiken einer erfolgreichen bzw. mangelnden Integration von Zuwanderern. Die Zukunft von Kommunen hängt auch davon ab, inwieweit es ihnen gelingt, die mit Migration verbundenen Chancen und Potenziale zu nutzen (günstiges Investitionsklima, attraktiver Wirtschaftsstandort, qualifizierte Arbeitskräfte) und die Risiken und Kosten einer mangelnden Integration von Zuwanderern zu minimieren (Abhängigkeit von Transferleistungen, Entstehung parallelgesellschaftlicher Strukturen, Kriminalität und Gewalt). Gegenüber dem Berichtsjahr 2015 ist nun im Laufe des Jahres 2016 ein Rückgang der Asylsuchenden zu verzeichnen.

Ausblick

(Ergebnisentwicklung, Liquiditätsentwicklung, Chancen und Risiken)

Im Berichtsjahr 2016 sind die Erträge aus der Gewerbesteuer stark angestiegen. Die Stärkung der gemeindeeigenen Steuerkraft muss ihre Nachhaltigkeit aber noch unter Beweis stellen. Im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleiches führt dies grundsätzlich dazu, dass durch die gestiegene Steuerkraft die Gemeinde niedrigere Schlüsselzuweisungen zu erwarten hat. Durch die gute konjunkturelle Gesamtlage besteht die Hoffnung, dass dies in den absoluten Zahlen abgeschwächt werden könnte. Sofern die Prognosen der Steuerschätzungen eintreffen sollten.

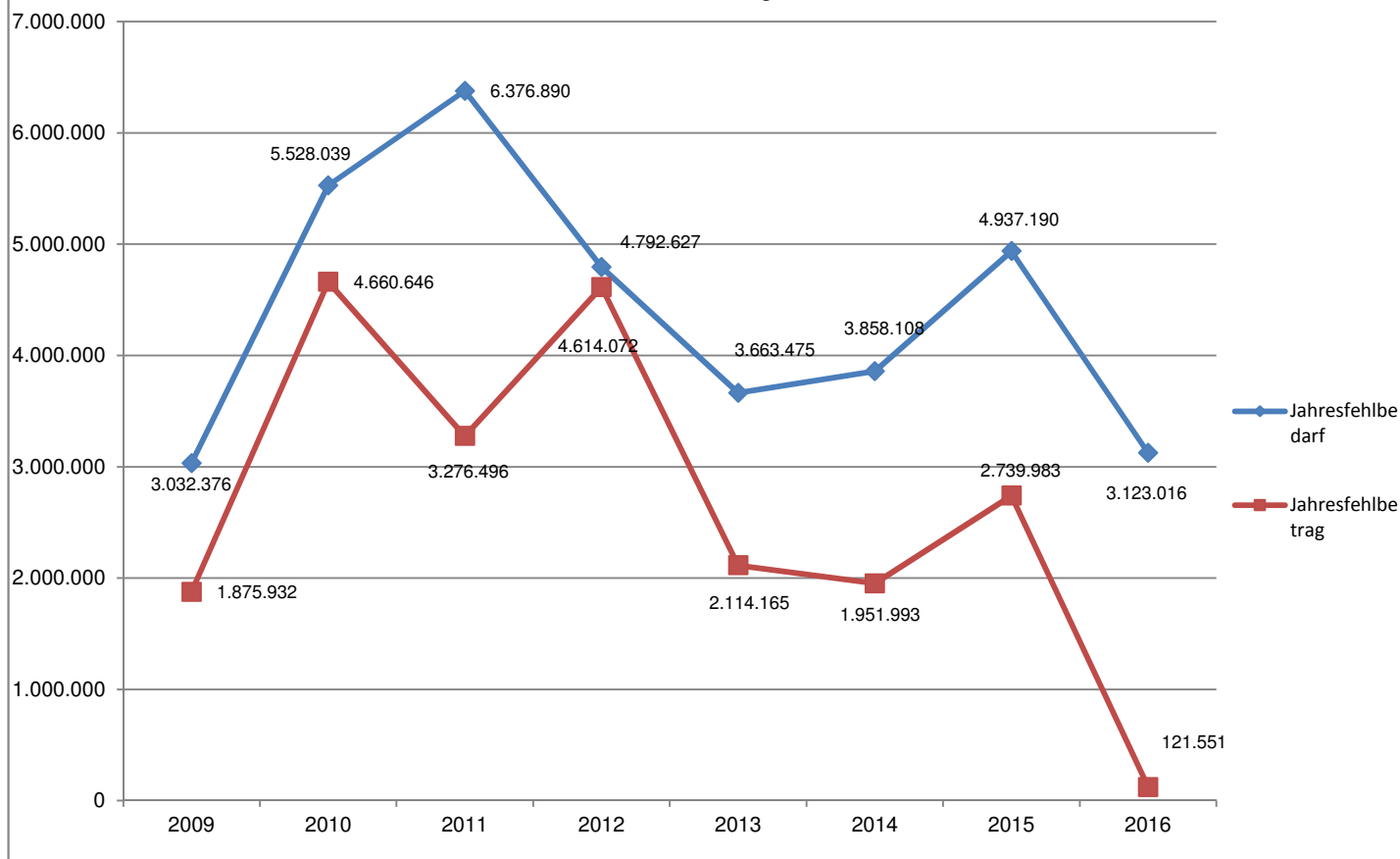
Neben den bekannten „Dauerverlustzweigen“ in der Sportförderung (Schwimmbad, Sporthallen, Sportplätze, ...) oder auch dem öffentlichen Personennahverkehr wächst auch der Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe bei den Aufwendungen stetig an. Viele Aufgaben die bisher in der Familie erbracht wurden, werden durch den gesellschaftlichen Wandel und politische Entscheidungen in die staatl. Zuständigkeit verlagert.

- Ergebnisentwicklung

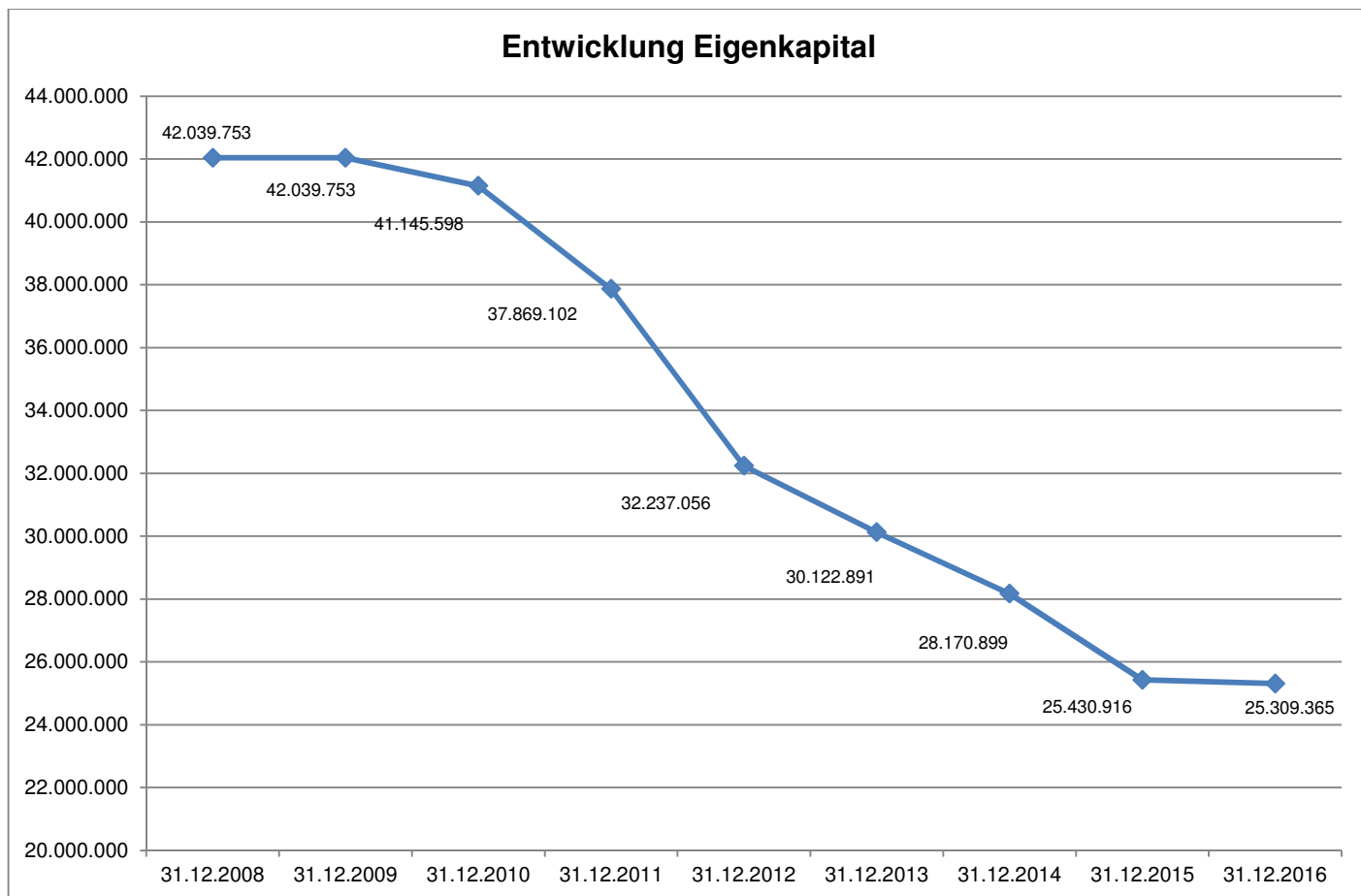
Die gegenüber der Planung (Fehlbedarf) erheblich verbesserten Rechnungsergebnisse (Fehlbetrag) 2009 bis 2016 führten dazu, dass die Verringerung des Eigenkapitals nicht in der prognostizierten Höhe eingetroffen ist. Auch im Berichtsjahr 2016 blieb der Fehlbetrag deutlich hinter dem prognostizierten Jahresfehlbedarf der Haushaltsplanung zurück. Bereits mit dem Jahresabschluss 2010 war die eröffnungsbilanzielle Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt. Der Fehlbetrag des Berichtsjahres mindert somit in voller Höhe die Allgemeine Rücklage.

Entwicklung Jahresfehlbetrag/-bedarf der Gde. Schiffweiler

2009-2015 festgestellt



Der Durchschnitt der Jahresfehlbeträge aus 2009 - 2016 beläuft sich auf rd. 2,67 Mio. €. Das Eigenkapital zum 31.12.2016 beträgt 25,3 Mio. € und wäre unter gleichen Bedingungen dann in ca. 9 Jahren aufgebraucht. Dies ist gleichbedeutend mit einer „Überschuldung“ und würde einen Verstoß gegen das „uneingeschränkte Verbot der Überschuldung im Sinne des § 82 Abs. 8 Satz 1 KSVG“ darstellen. Allerdings schließt § 138 Abs. 2 KSVG kategorisch eine Insolvenzfähigkeit der Gemeinden (noch) aus.



- Liquiditätsentwicklung

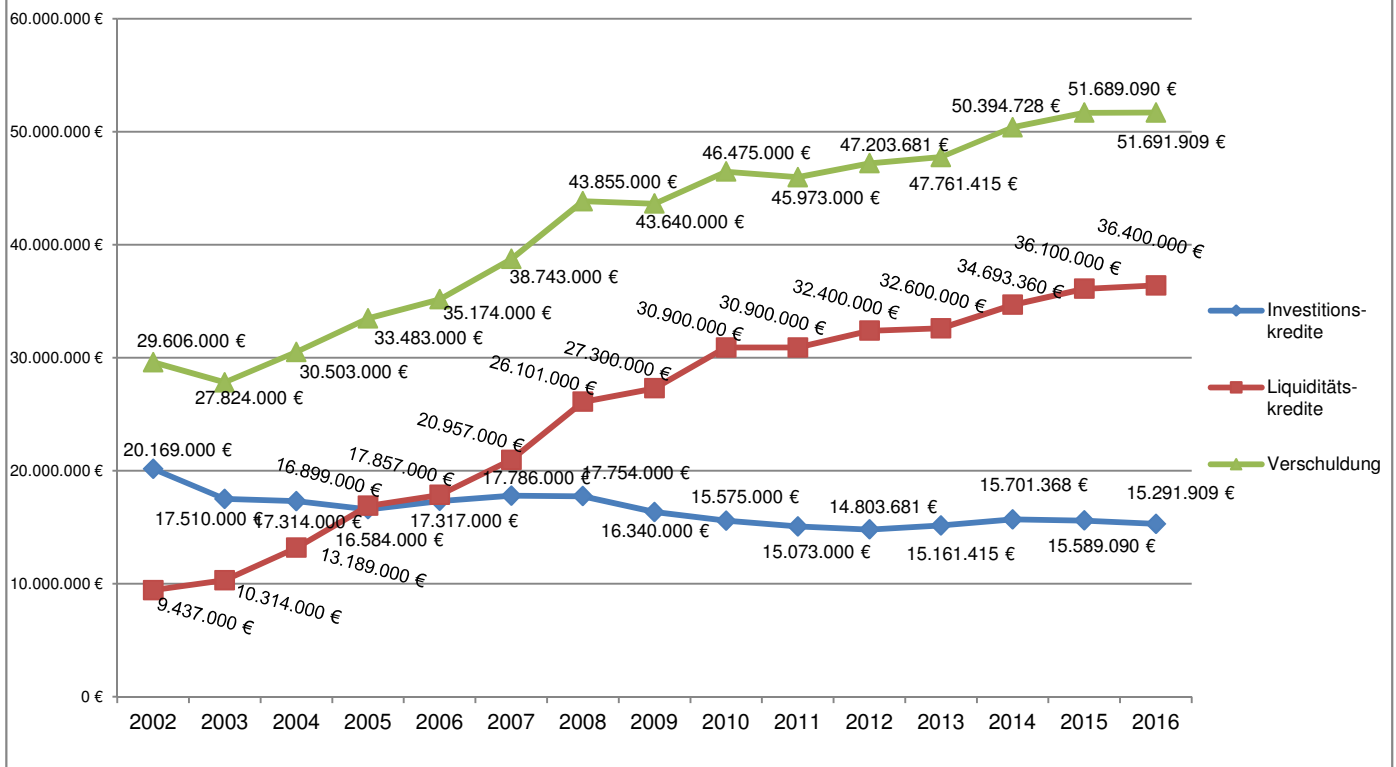
Die Defizite der Ergebnisrechnungen bedingen gleichzeitig auch eine defizitäre Situation in den Finanzrechnungen.

Die kommunale Schuldenbremse verpflichtet die Kommunen ab 2024 ohne neue Liquiditäts-(=Überziehungs-) kredite wirtschaften zu können. Der bis dahin angestaute Schuldenberg ist spätestens dann sukzessive zurückzuführen. Die damit in Verbindung stehenden Zinsaufwendungen und –auszahlungen einschließlich notwendiger Tilgung schränken den Handlungsspielraum zunehmend ein.

Der Stand der Investitionskredite hat sich um 297 T€ auf nunmehr rund 15,3 Mio. € vermindert.

Neben den Investitionskrediten stehen weitere 36,4 Mio. € Liquiditätskredite (Steigerung gegenüber Vorjahr um 300 T €), die zusammen eine Gesamtkreditverbindlichkeit zum 31.12.2016 von weiterhin rund 51,7 Mio. € bedeuten. Erstmals wieder ist somit gegenüber dem Vorjahr keine Steigerung der Gesamtverbindlichkeiten zu konstatieren.

Entwicklung Kredite



Verschuldung 31.12.2016 je Einwohner fundierte Schulden: 965,-- € (Vorjahr: 983,-- €)

Verschuldung 31.12.2016 je Einwohner Liquiditätskredite: 2.296,-- € (Vorjahr: 2.277,-- €)

Verschuldung 31.12.2016 je Einwohner insgesamt: 3.261,-- € (Vorjahr: 3.260,-- €)

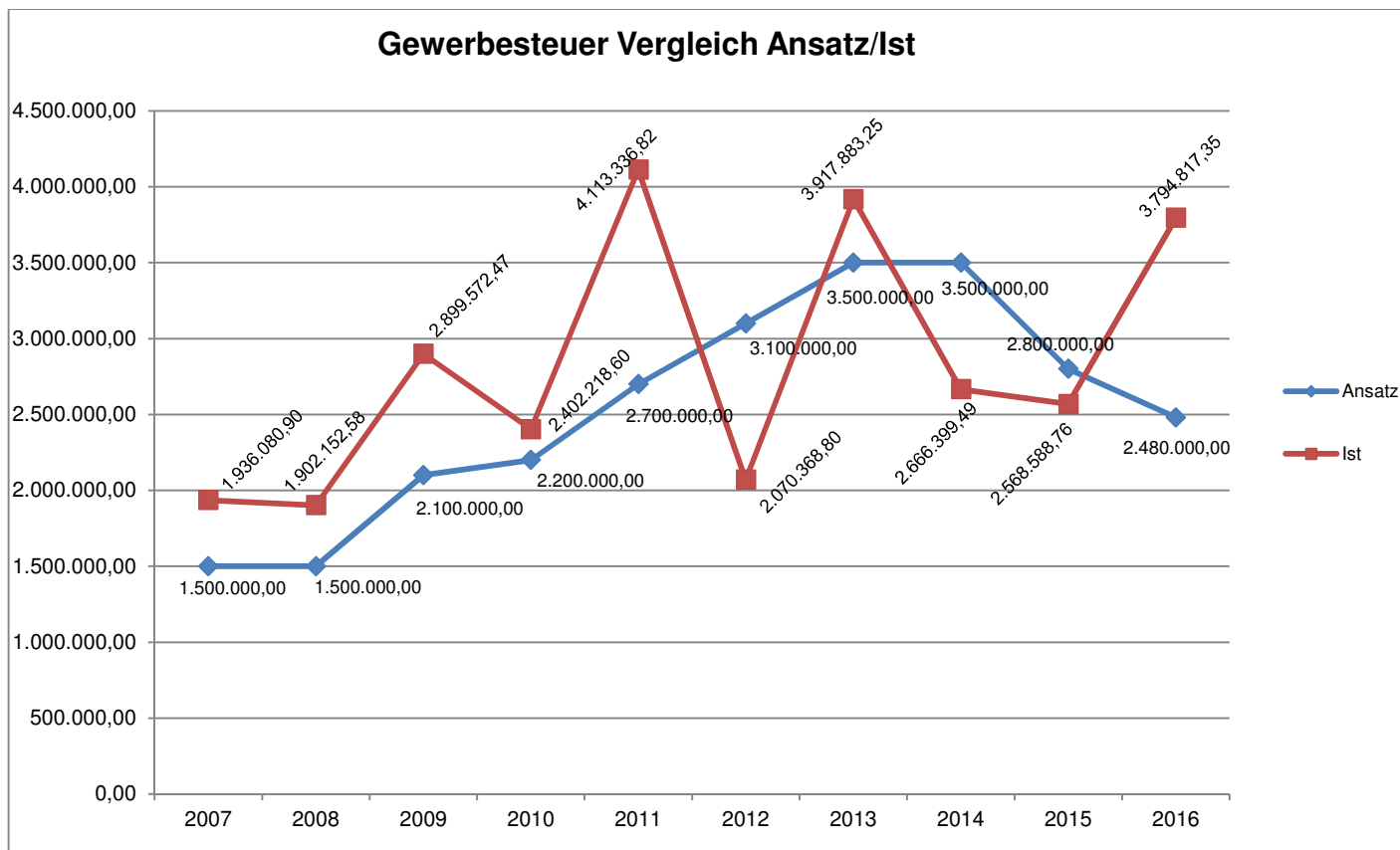
(Quelle: Statistisches Amt Saarland: Ausgewählte Finanz- und Steuerdaten der saarländischen Gemeinden und Gemeindeverbände 2016)

- Chancen und Risiken

Einflussnahmen für die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise schienen bei optimistischer Betrachtungsweise zeitweise überwunden; inzwischen ist diese jedoch wieder latent und es sind weitere deutliche Risiken im europäischen Verbund (und auch bei den stärkeren europäischen Volkswirtschaften) vorhanden. Die deutsche Wirtschaft scheint sich im Verhältnis zu den europäischen Nachbarn jedoch als relativ robust darzustellen.

Eine entscheidende Größe für die gemeindlichen Finanzen bleibt in diesem Zusammenhang die Entwicklung der Erträge aus der **Gewerbesteuer**. Auf deren Schwankungen in den vergangenen Jahren wurde bereits mehrfach hingewiesen. Insgesamt ist aber eine „positive Trendlinie“ festzustellen.

Aktuell sind 1.307 Gewerbebetriebe in der Gemeinde gemeldet, von denen in 2016 insgesamt 208 Betriebe zur Gewerbesteuer veranlagt wurden.



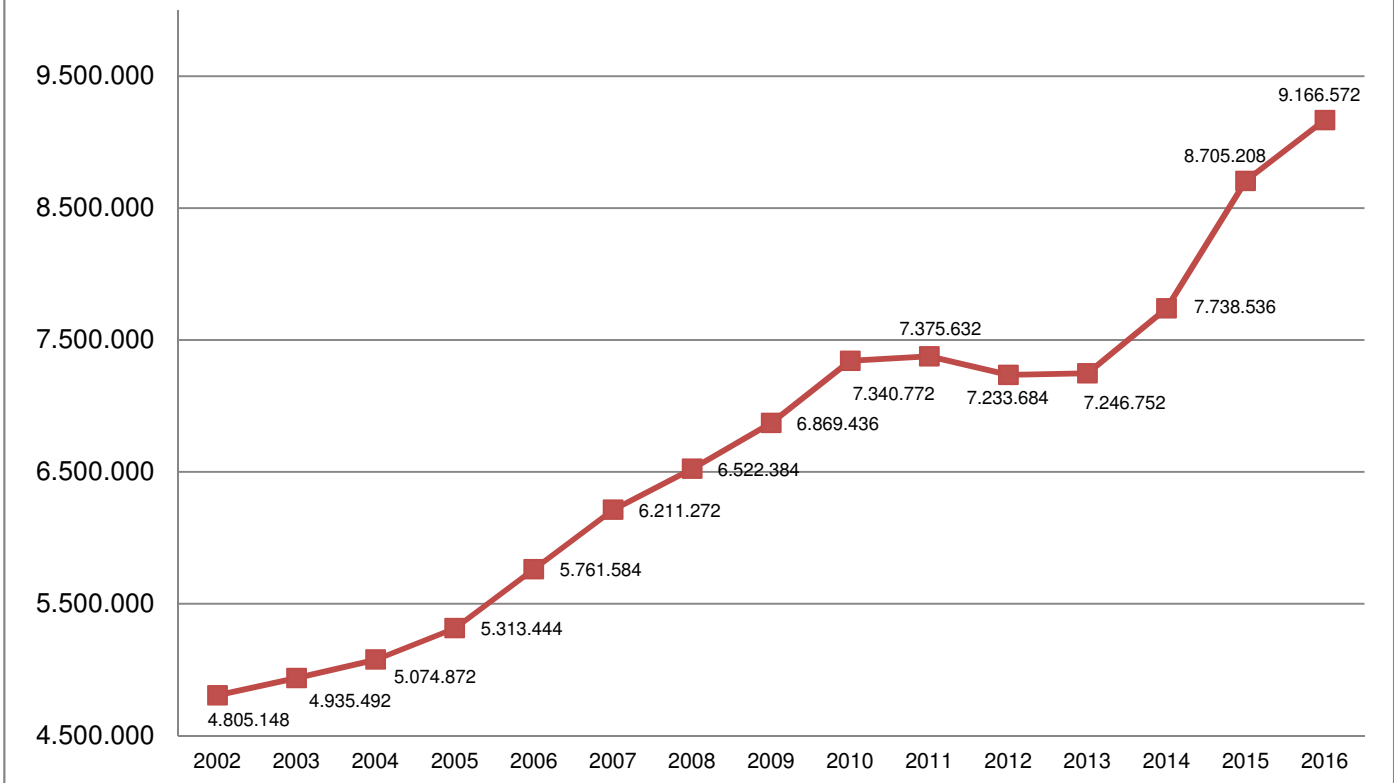
Eine wichtige Position der kommunalen Finanzen ist das Aufkommen des Gemeindeanteils an der **Einkommensteuer**. Hier zeichnet sich weiterhin eine positive Entwicklung ab. Steuerrechtsänderungen könnten diese Entwicklung jedoch u. U. negativ beeinflussen. Die Steuerschätzungen in Mai und November sind stets schwankend und müssen oft korrigiert werden.

Risiken ergeben sich ebenfalls aus der Entwicklung des **Finanzausgleichs** und damit auch der Schlüsselzuweisungen. Wie sich die Verteilungsmasse zukünftig entwickelt, bleibt abzuwarten. Im Saarland besteht bestands stets großes Interesse an der Neuregelung des Länderfinanzausgleiches. Hier wurden Verbesserungen (ab dem Jahr 2020) erzielt, die hoffentlich auch auf die kommunale Seite durchschlagen werden

Weitere mögliche Risiken aufgrund der gesellschaftspolitischen Entwicklungen bestehen hinsichtlich der erhöhten Aufwendungen im Bereich der Jugendhilfe, des seit kurzem deutlich stärker angegangenen Tätigkeitsfeldes der Integration, Migration und sozialen Dienst oder auch aufgrund der Prognosen zur demographischen Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen bei tendenziell zurückgehenden Einwohnerzahlen. Es stellt sich die Entwicklung im Bezug zu den Plätzen in der Kinderbetreuung und dem gesetzlichen Anspruch als Problemfeld dar. Ebenso erfordert das gesamte Feld der Tagesbetreuung immer wiederkehrenden Bedarf und Notwendigkeiten. Hier wird aber insgesamt erwartet, dass das Konnexitätsprinzip angewendet wird und entsprechende Kostenerstattungen erfolgen.

Insbesondere diese Entwicklung bestimmt auch die Finanzsituation des umlagefinanzierten Kreishaushaltes des Landkreises Neunkirchen. Für die Gemeinde Schiffweiler muss daher permanent mit möglichen Belastungen durch die **Kreisumlage** über das bisher eingetretene Maß gerechnet werden. Die Gemeinde erwartet jedoch, dass der Landkreis Neunkirchen selbst deutliche eigene Konsolidierungsbemühungen anstrengt.

Entwicklung Kreisumlage 2002 - 2016



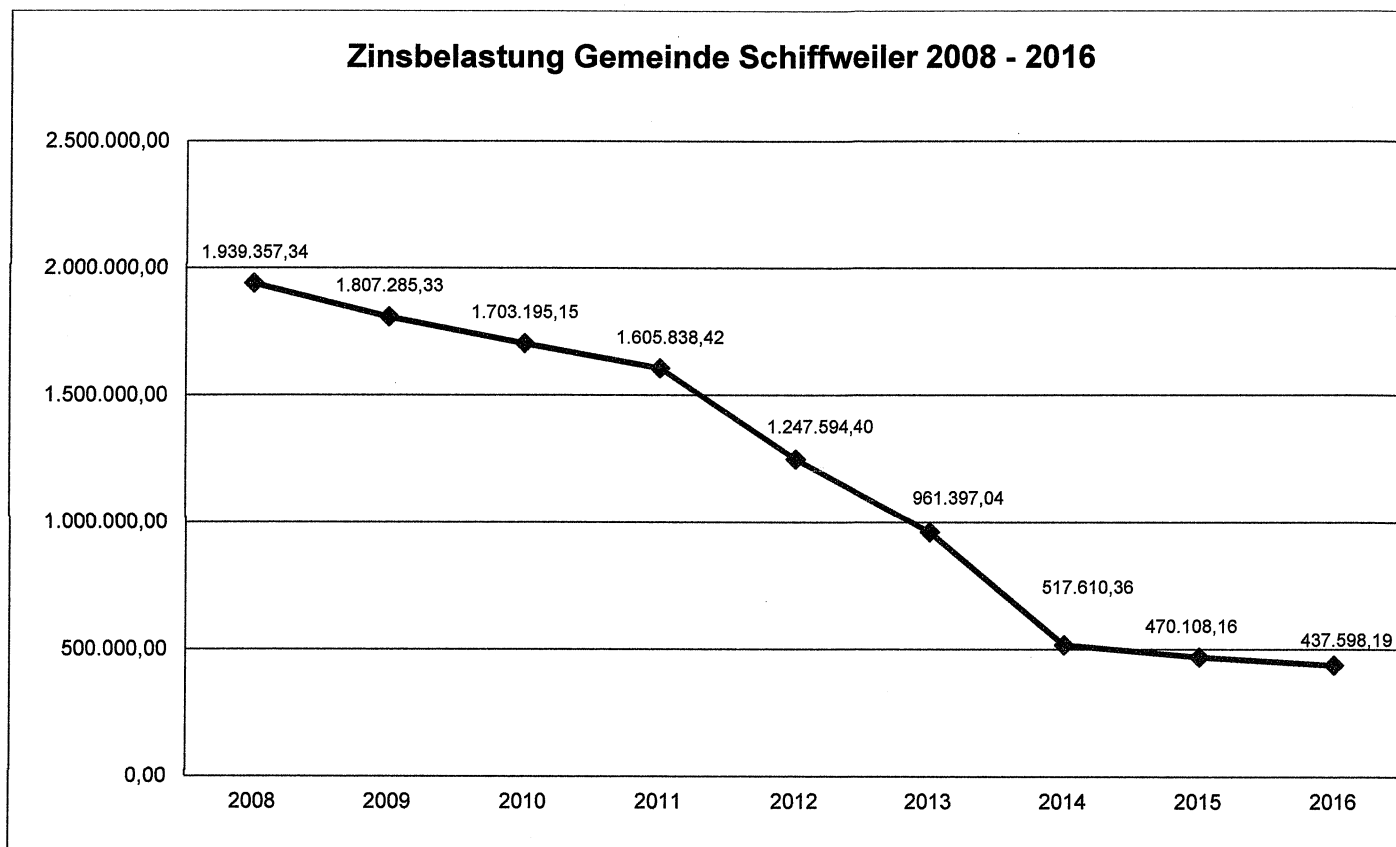
Ein ständiges weiteres Risiko besteht grundsätzlich auch in der Entwicklung von Energie- und Versorgungskosten. Mit der sukzessiven Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes gilt es den Energieaufwand zu minimieren.

Die **Zinsentwicklung** stagniert seit geraumer Zeit und befindet sich in Betrachtung der letzten Jahre weiterhin auf einem äußerst niedrigen Niveau. Zwischenzeitlich sind sogar im gesamten kurzfristigen Bereich (=Geldmarktzinsen) negative Zinsen Wirklichkeit geworden. Jedoch besteht grundsätzlich ein permanentes Risiko dahingehend, dass die Europäische Zentralbank die Leitzinsen mit einer konjunkturellen Erholung wieder deutlich nach oben anpassen könnte oder auch der europäische Verbund für Deutschland zu höheren Zinsen führen könnte. Ein anziehendes Zinsniveau bei absehbarem Fremdfinanzierungsbedarf der Gemeinde sowohl im Bereich Investitionskredite als auch der Liquiditätskredite lässt zwangsläufig steigende Zinslasten erwarten. Demgegenüber wird versucht durch längere Zinsbindungsfristen dieses Risiko zu minimieren. Die seit Jahren diskutierte Zinswende rückt immer stärker in den Focus der Marktteilnehmer; insbesondere auch gestützt durch die Entwicklung der Nachbarländer.

Grundsätzlich beinhaltet jedes Darlehensportfolio ein Zahlungsstromänderungsrisiko (für nicht feste Darlehen bei steigenden Zinsen) und ein Wertänderungsrisiko (für feste Darlehen bei sinkenden Zinsen).

Die Zinsbelastung (Zinsaufwand abzgl. Zinserträge) der Gemeinde Schiffweiler 2008 – 2016 ist in der folgenden Grafik dargestellt:

Zinsbelastung Gemeinde Schiffweiler 2008 - 2016



Diese zeigt deutlich, dass die (durch die im September 2008 eingetretene Insolvenz der amerik. Investmentbank Lehmann Brothers ausgelöste) Schuldenkrise und dem daraus resultierenden Zinsverfall eine starke Entlastung des hoch verschuldeten Haushaltes der Gemeinde Schiffweiler zu verzeichnen war. Ein Drehen der Zinskurve würde aber auch wieder zu einem rasanten Anstieg der Zinsbelastung führen.

Schiffweiler, den 30.05.2017


Markus Fuchs
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

§ 46 Abs. 2 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2016 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2016 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.022	2.560	2.528	32	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.400	2.082	2.074	8	0
2.2.1.1 Gebührenforderungen	6	6	6	0	0
2.2.1.2 Beitragsforderungen	44	57	49	8	0
2.2.1.3 Steuerforderungen	951	547	547	0	0
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0	0	158	0	0
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	398	1.315	1.315	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	622	478	454	24	0
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	132	134	134	0	0
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	185	174	174	0	0
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	274	170	146	24	0
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	2	0	0	0	0
Summe aller Forderungen	2.022	2.560	2.528	32	0

Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht
§ 46 Abs. 3 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2016 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2016 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
4.1. Anleihen	0	0	0	0	0
4.2 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.589	15.292	1.095	4.112	10.085
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
4.3.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
4.3.5 vom privaten Bereich	15.589	15.292	1.095	4.112	10.085
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	36.100	36.400	17.100	19.300	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	133	350	350	0	0
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	69	26	26	0	0
4.8 sonstige Verbindlichkeiten	172	239	239	0	0
Summe aller Verbindlichkeiten	52.063	52.306	18.809	23.412	10.085