Jahresabschluss 2015

Ortsgemeinde Esch

Gemäß § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Sachbearbeiter:
Petra Sonntag Email: petra.sonntag@oberekyll.de Telefon: 06597/16-167

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
3.1 Teilergebnisrechnung
3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Beteiligungsbericht
8. Anlagenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Esch zum 31.12.2015 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Jünkerath, 13.04.2018 Esch 13.04.2018

Arno Fasen, Beauftragter

Edi Schell, Ortsbürgermeister

II.1 Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO

Gesamtergebnisrechnung

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)							
LFD. NR.								
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	198.106,33	198.500,00	198.500,00		228.290,29	29.790,29	
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	204.682,90	166.250,00	166.250,00		176.498,15	10.248,15	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.791,44	91.450,00	91.450,00		72.789,84	-18.660,16	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.999,26	79.080,00	79.080,00		128.084,18	49.004,18	
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.181,56	10.100,00	10.100,00		21.954,32	11.854,32	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	5.821,00						
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	71.919,72	29.200,00	29.200,00		25.149,30	-4.050,70	
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**644.502,21**	**574.580,00**	**574.580,00**		**652.766,08**	**78.186,08**	
EH 11	- Personalaufwendungen	16.408,28	23.400,00	23.400,00		17.910,07	-5.489,93	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.663,94	115.800,00	115.800,00		111.335,95	-4.464,05	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	105.472,39	141.600,00	141.600,00		100.264,00	-41.336,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	305.434,45	288.250,00	288.250,00		286.495,48	-1.754,52	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	96.395,53	66.620,00	66.620,00		79.230,48	12.610,48	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**594.374,59**	**635.670,00**	**635.670,00**		**595.235,98**	**-40.434,02**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**50.127,62**	**-61.090,00**	**-61.090,00**		**57.530,10**	**118.620,10**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	1.296,00				2.965,27	2.965,27	
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	18.865,25	18.400,00	18.400,00		16.613,57	-1.786,43	
EH 23	**= Finanzergebnis**	**-17.569,25**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-13.648,30**	**4.751,70**	
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**32.558,37**	**-79.490,00**	**-79.490,00**		**43.881,80**	**123.371,80**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EH 28	=Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	32.558,37	-79.490,00	-79.490,00		43.881,80	123.371,80	
EH 29	- Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem komm. Finanzausgl.	3.283,10				5.446,38	5.446,38	
EH 30	+ Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem komm. Finanzausgl.					3.283,10	3.283,10	
EH 31	**= Jahresergebnis nach Veränderung d. Sonderpostens f. Belastungen a. d. kom.FAG**	**29.275,27**	**-79.490,00**	**-79.490,00**		**41.718,52**	**121.208,52**	

II.2 Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO

Gesamtfinanzhaushalt

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO)							
LFD. NR.								
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	160.706,45	198.500,00	198.500,00		266.247,42	67.747,42	
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	167.035,50	140.150,00	140.150,00		138.741,60	-1.408,40	
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.502,03	30.550,00	30.550,00		1.350,00	-29.200,00	
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.204,63	79.080,00	79.080,00		127.799,18	48.719,18	
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.288,65	10.100,00	10.100,00		7.364,75	-2.735,25	
FH 07	Erhöhungen o. Verminderungen des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen							
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	29.213,10	29.200,00	29.200,00		21.390,88	-7.809,12	
FH 10	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**486.950,36**	**487.580,00**	**487.580,00**		**562.893,83**	**75.313,83**	
FH 11	Personalauszahlungen	16.430,28	18.900,00	18.900,00		15.887,10	-3.012,90	
FH 12	Versorgungsauszahlungen							
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.626,01	115.800,00	115.800,00		103.797,70	-12.002,30	
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	306.935,49	288.250,00	288.250,00		286.879,70	-1.370,30	
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen	152.593,17	66.620,00	66.620,00		50.317,12	-16.302,88	
FH 17	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-549.584,95**	**-489.570,00**	**-489.570,00**		**-456.881,62**	**32.688,38**	
FH 18	**Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-62.634,59**	**-1.990,00**	**-1.990,00**		**106.012,21**	**108.002,21**	
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.311,00				2.965,27	2.965,27	
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	15.840,74	18.400,00	18.400,00		20.117,66	1.717,66	
FH 21	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-14.529,74**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-17.152,39**	**1.247,61**	
FH 22	**Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-77.164,33**	**-20.390,00**	**-20.390,00**		**88.859,82**	**109.249,82**	
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen							
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen							
FH 25	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
FH 26	**Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen**	**-77.164,33**	**-20.390,00**	**-20.390,00**		**88.859,82**	**109.249,82**	
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					4.642,54	4.642,54	
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.250,14	3.000,00	3.000,00		2.334,84	-665,16	
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen							
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen							
FH 32	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und	1.000,00						
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten							

Gesamtfinanzhaushalt

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen							
FH 35	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.250,14**	**3.000,00**	**3.000,00**		**6.977,38**	**3.977,38**	
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen	22.568,11						
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen							
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen							
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten							
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen							
FH 42	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.568,11**						
FH 43	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-18.317,97**	**3.000,00**	**3.000,00**		**6.977,38**	**3.977,38**	
FH 44	**Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag**	**-95.482,30**	**-17.390,00**	**-17.390,00**		**95.837,20**	**113.227,20**	
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	2.100,00	18.600,00		18.600,00	18.600,00		
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	23.473,26	22.600,00	22.600,00		26.070,29	3.470,29	
FH 47	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-21.373,26**	**-4.000,00**	**-22.600,00**	**18.600,00**	**-7.470,29**	**-3.470,29**	
FH 48	Zunahme d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	116.855,56	46.440,00	46.440,00			-46.440,00	
FH 49	Abnahme d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung		6.450,00	6.450,00		88.366,91	81.916,91	
FH 50	**Veränd. d. Verb. geg. der VG a. d. Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung**	**116.855,56**	**39.990,00**	**39.990,00**		**-88.366,91**	**-128.356,91**	
FH 51	Abnahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand							
FH 52	Zunahme der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand							
FH 53	**Veränd. der Forderungen gegenüber der VG aus dem Zahlungsmittelbestand**							
FH 54	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**95.482,30**	**35.990,00**	**17.390,00**	**18.600,00**	**-95.837,20**	**-131.827,20**	
FH 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern							
FH 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern							

II.3 Teilrechnungen
II.3.1 Teilergebnisrechnung
II.3.2 Teilfinanzrechnung

gemäß § 46 GemHVO

Teilergebnisrechnung Fachbereich 1 Organisation und Finanzen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388,03						
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	11.394,00						
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**11.782,03**						
EH 11	- Personalaufwendungen	8.311,10	13.550,00	13.550,00		11.326,27	-2.223,73	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.816,87	9.600,00	9.600,00		6.346,88	-3.253,12	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.650,75	3.950,00	3.950,00		3.361,99	-588,01	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-17.778,72**	**-27.100,00**	**-27.100,00**		**-21.035,14**	**6.064,86**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.996,69**	**-27.100,00**	**-27.100,00**		**-21.035,14**	**6.064,86**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.996,69**	**-27.100,00**	**-27.100,00**		**-21.035,14**	**6.064,86**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-5.996,69	-27.100,00	-27.100,00		-21.035,14	6.064,86	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-5.996,69**	**-27.100,00**	**-27.100,00**		**-21.035,14**	**6.064,86**	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 1 Organisation und Finanzen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-18.590,68**	**-22.600,00**	**-22.600,00**		**-11.278,01**	**11.321,99**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-18.590,68**	**-22.600,00**	**-22.600,00**		**-11.278,01**	**11.321,99**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-18.590,68**	**-22.600,00**	**-22.600,00**		**-11.278,01**	**11.321,99**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-18.590,68**	**-22.600,00**	**-22.600,00**		**-11.278,01**	**11.321,99**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-18.590,68**	**-22.600,00**	**-22.600,00**		**-11.278,01**	**11.321,99**	

Produktbeschreibung Produkt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Organisation und Finanzen	Arno Fasen

Produktbeschreibung	Personal- u. Sachaufwendungen für die Betreuung der Kindergartenkinder der Ortsgemeinden Esch, Feusdorf, Gönnersdorf, Jünkerath und Schüller
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Kindertagesstättengesetz (KiTaG), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG), Kindertagesstättenbedarfsplan nach § 80 Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII)

Teilergebnisrechnung Produkt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.634,01	9.600,00	9.600,00		6.159,98	-3.440,02	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.634,01**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**-6.159,98**	**3.440,02**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.634,01**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**-6.159,98**	**3.440,02**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.634,01**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**-6.159,98**	**3.440,02**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-5.634,01	-9.600,00	-9.600,00		-6.159,98	3.440,02	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-5.634,01**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**-6.159,98**	**3.440,02**	

Teilfinanzrechnung Produkt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.268,93**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**589,29**	**10.189,29**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-5.268,93**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**589,29**	**10.189,29**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-5.268,93**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**589,29**	**10.189,29**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-5.268,93**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**589,29**	**10.189,29**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-5.268,93**	**-9.600,00**	**-9.600,00**		**589,29**	**10.189,29**	

Teilergebnisrechnung Fachbereich 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	37.362,54	26.050,00	26.050,00		37.437,00	11.387,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.915,42	86.200,00	86.200,00		69.073,88	-17.126,12	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.999,26	79.080,00	79.080,00		128.084,18	49.004,18	
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.597,15	9.400,00	9.400,00		20.854,32	11.454,32	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	5.821,00						
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	46.116,63	14.700,00	14.700,00		12.742,32	-1.957,68	
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**246.812,00**	**215.430,00**	**215.430,00**		**268.191,70**	**52.761,70**	
EH 11	- Personalaufwendungen	5.232,57	6.250,00	6.250,00		4.564,84	-1.685,16	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.300,92	98.700,00	98.700,00		100.664,32	1.964,32	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	104.824,39	139.800,00	139.800,00		99.616,00	-40.184,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.809,83	3.150,00	3.150,00		2.722,08	-427,92	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	91.668,03	61.970,00	61.970,00		74.306,23	12.336,23	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-264.835,74**	**-309.870,00**	**-309.870,00**		**-281.873,47**	**27.996,53**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-18.023,74**	**-94.440,00**	**-94.440,00**		**-13.681,77**	**80.758,23**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-18.023,74**	**-94.440,00**	**-94.440,00**		**-13.681,77**	**80.758,23**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-18.023,74	-94.440,00	-94.440,00		-13.681,77	80.758,23	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.409,86	20.090,00	20.090,00		11.718,60	-8.371,40	
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.650,83	19.340,00	19.340,00		11.396,04	-7.943,96	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**759,03**	**750,00**	**750,00**		**322,56**	**-427,44**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-17.264,71**	**-93.690,00**	**-93.690,00**		**-13.359,21**	**80.330,79**	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-78.696,05**	**-39.090,00**	**-39.090,00**		**-8.103,99**	**30.986,01**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-78.696,05**	**-39.090,00**	**-39.090,00**		**-8.103,99**	**30.986,01**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-78.696,05**	**-39.090,00**	**-39.090,00**		**-8.103,99**	**30.986,01**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**759,03**	**750,00**	**750,00**		**322,56**	**-427,44**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-77.937,02**	**-38.340,00**	**-38.340,00**		**-7.781,43**	**30.558,57**	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					4.642,54	4.642,54	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.000,00						
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000,00**				**4.642,54**	**4.642,54**	
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-22.568,11						
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.568,11**						
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-21.568,11**				**4.642,54**	**4.642,54**	
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-99.505,13**	**-38.340,00**	**-38.340,00**		**-3.138,89**	**35.201,11**	

Produktbeschreibung Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung aller Gebäude und bebauten Grundstücke im Eigentum der Ortsgemeinde. Folgende Gebäude werden hier verwaltet: Bürgerhaus, Waldhütte Efferath, Sportplatzgebäude und Leichenhalle
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Dienstleistungsvereinbarung mit der Verbandsgemeinde

Teilergebnisrechnung Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.631,00	11.400,00	11.400,00		10.630,00	-770,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.425,00	3.930,00	3.930,00		3.675,00	-255,00	
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.669,33	3.200,00	3.200,00		3.654,55	454,55	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	250,00						
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**18.975,33**	**18.530,00**	**18.530,00**		**17.959,55**	**-570,45**	
EH 11	- Personalaufwendungen	873,35	2.500,00	2.500,00		2.134,69	-365,31	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.352,91	11.650,00	11.650,00		7.991,29	-3.658,71	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	17.064,11	21.950,00	21.950,00		17.157,00	-4.793,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.333,54	2.520,00	2.520,00		2.345,06	-174,94	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-29.623,91**	**-38.620,00**	**-38.620,00**		**-29.628,04**	**8.991,96**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-10.648,58**	**-20.090,00**	**-20.090,00**		**-11.668,49**	**8.421,51**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.648,58**	**-20.090,00**	**-20.090,00**		**-11.668,49**	**8.421,51**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-10.648,58	-20.090,00	-20.090,00		-11.668,49	8.421,51	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.827,35	20.090,00	20.090,00		11.668,49	-8.421,51	
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178,77						
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.648,58**	**20.090,00**	**20.090,00**		**11.668,49**	**-8.421,51**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**							

Teilfinanzrechnung Produkt 1141 Zentrales Gebäudemanagement

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.574,86**	**-9.540,00**	**-9.540,00**		**-5.287,49**	**4.252,51**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-2.574,86**	**-9.540,00**	**-9.540,00**		**-5.287,49**	**4.252,51**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-2.574,86**	**-9.540,00**	**-9.540,00**		**-5.287,49**	**4.252,51**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.648,58**	**20.090,00**	**20.090,00**		**11.668,49**	**-8.421,51**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**8.073,72**	**10.550,00**	**10.550,00**		**6.381,00**	**-4.169,00**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	-22.568,11						
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.568,11**						
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.568,11**						
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-14.494,39**	**10.550,00**	**10.550,00**		**6.381,00**	**-4.169,00**	

Produktbeschreibung Produkt 1142 Liegenschaften

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Verwaltung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gestattungs- und Pachtverträge

Teilergebnisrechnung Produkt 1142 Liegenschaften

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.251,00	3.200,00	3.200,00		3.118,00	-82,00	
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127,82				87,50	87,50	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.378,82**	**3.200,00**	**3.200,00**		**3.205,50**	**5,50**	
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,82	50,00	50,00		10,12	-39,88	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	369,44	400,00	400,00		793,60	393,60	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-379,26**	**-450,00**	**-450,00**		**-803,72**	**-353,72**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**2.999,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.401,78**	**-348,22**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**2.999,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.401,78**	**-348,22**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	2.999,56	2.750,00	2.750,00		2.401,78	-348,22	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**2.999,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.401,78**	**-348,22**	

Teilfinanzrechnung Produkt 1142 Liegenschaften

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.249,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.151,78**	**-598,22**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**3.249,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.151,78**	**-598,22**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**3.249,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.151,78**	**-598,22**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**3.249,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.151,78**	**-598,22**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**3.249,56**	**2.750,00**	**2.750,00**		**2.151,78**	**-598,22**	

Produktbeschreibung Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung Errichtung und Unterhaltung der Kinderspielplätze in der Ortsgemeinde.
Auftragsgrundlage Beschluss des Ortsgemeinderates

Teilergebnisrechnung Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen	51,51	150,00	150,00		33,21	-116,79	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	400,00			-400,00	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	672,00	2.650,00	2.650,00		672,00	-1.978,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen					1,00	1,00	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-723,51**	**-3.200,00**	**-3.200,00**		**-706,21**	**2.493,79**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-723,51**	**-3.200,00**	**-3.200,00**		**-706,21**	**2.493,79**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-723,51**	**-3.200,00**	**-3.200,00**		**-706,21**	**2.493,79**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-723,51	-3.200,00	-3.200,00		-706,21	2.493,79	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10,92						
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-10,92**						
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-734,43**	**-3.200,00**	**-3.200,00**		**-706,21**	**2.493,79**	

Teilfinanzrechnung Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-51,51**	**-550,00**	**-550,00**		**-33,21**	**516,79**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-51,51**	**-550,00**	**-550,00**		**-33,21**	**516,79**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-51,51**	**-550,00**	**-550,00**		**-33,21**	**516,79**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-10,92**						
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-62,43**	**-550,00**	**-550,00**		**-33,21**	**516,79**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-62,43**	**-550,00**	**-550,00**		**-33,21**	**516,79**	

Produktbeschreibung Produkt 4210 Förderung des Sports

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung Förderung der örtlichen Sportvereine.
Auftragsgrundlage Beschluss des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 4210 Förderung des Sports

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	900,00	900,00	900,00		900,00		
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-900,00	-900,00	-900,00		-900,00		
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		

Teilfinanzrechnung Produkt 4210 Förderung des Sports

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-900,00**	**-900,00**	**-900,00**		**-900,00**		

Produktbeschreibung Produkt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung Errichtung und Unterhaltung des Sportplatzes
Auftragsgrundlage Beschluss des Ortsgemeinderates

Teilergebnisrechnung Produkt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	6.618,00	9.350,00	9.350,00		1.142,00	-8.208,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen					4,00	4,00	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-6.618,00**	**-9.350,00**	**-9.350,00**		**-1.146,00**	**8.204,00**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-6.618,00**	**-9.350,00**	**-9.350,00**		**-1.146,00**	**8.204,00**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.618,00**	**-9.350,00**	**-9.350,00**		**-1.146,00**	**8.204,00**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-6.618,00	-9.350,00	-9.350,00		-1.146,00	8.204,00	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	549,36	2.090,00	2.090,00		528,90	-1.561,10	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-549,36**	**-2.090,00**	**-2.090,00**		**-528,90**	**1.561,10**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-7.167,36**	**-11.440,00**	**-11.440,00**		**-1.674,90**	**9.765,10**	

Teilfinanzrechnung Produkt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**							
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**							
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**							
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-549,36**	**-2.090,00**	**-2.090,00**		**-528,90**	**1.561,10**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-549,36**	**-2.090,00**	**-2.090,00**		**-528,90**	**1.561,10**	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.000,00						
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000,00**						
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000,00**						
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**450,64**	**-2.090,00**	**-2.090,00**		**-528,90**	**1.561,10**	

Produktbeschreibung Produkt 5111 Raumordnung, Landesplanung

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Die Ortsgemeinde ist im Bereich der Bauleitplanung für die verbindliche Bauleitplanung (Bebauungspläne, städtebauliche Satzungen) zuständig. Hierdurch soll die geordnete bauliche Entwicklung der Ortsgemeinde sichergestellt werden.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (LBauO), Beschlüsse des Ortsgemeinderates

Teilergebnisrechnung Produkt 5111 Raumordnung, Landesplanung

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**							
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.							
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**							

Teilfinanzrechnung Produkt 5111 Raumordnung, Landesplanung

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**							
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**							
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**							
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**							
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**							

Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Erschließung, Ausbau und Unterhaltung von Gemeindestraßen sowie die Erhebung von Beiträgen für die Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen. Ebenso sind hier die Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung enthalten.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Landesstraßengesetz (LStrG), Kommunalabgabengesetz (KAG) Beitragssatzungen nach BauGB u. KAG, Beschlüsse des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.384,00	3.100,00	3.100,00		15.385,00	12.285,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.043,00	23.100,00	23.100,00		21.045,00	-2.055,00	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00				200,00	200,00	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**36.627,00**	**26.200,00**	**26.200,00**		**36.630,00**	**10.430,00**	
EH 11	- Personalaufwendungen	2.820,77	3.400,00	3.400,00		1.510,07	-1.889,93	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.521,16	33.200,00	33.200,00		28.894,14	-4.305,86	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	45.052,00	57.400,00	57.400,00		45.052,00	-12.348,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	159,60						
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-78.553,53**	**-94.000,00**	**-94.000,00**		**-75.456,21**	**18.543,79**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-41.926,53**	**-67.800,00**	**-67.800,00**		**-38.826,21**	**28.973,79**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-41.926,53**	**-67.800,00**	**-67.800,00**		**-38.826,21**	**28.973,79**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-41.926,53	-67.800,00	-67.800,00		-38.826,21	28.973,79	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	597,88				50,11	50,11	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-597,88**				**-50,11**	**-50,11**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-42.524,41**	**-67.800,00**	**-67.800,00**		**-38.876,32**	**28.923,68**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-35.437,17**	**-36.600,00**	**-36.600,00**		**-29.470,48**	**7.129,52**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-35.437,17**	**-36.600,00**	**-36.600,00**		**-29.470,48**	**7.129,52**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-35.437,17**	**-36.600,00**	**-36.600,00**		**-29.470,48**	**7.129,52**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-597,88**				**-50,11**	**-50,11**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-36.035,05**	**-36.600,00**	**-36.600,00**		**-29.520,59**	**7.079,41**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-36.035,05**	**-36.600,00**	**-36.600,00**		**-29.520,59**	**7.079,41**	

Produktbeschreibung Produkt 5412 Straßenreinigung, Winterdienst

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung Winterdienst/Straßenreinigung der Gemeindestraßen.

Auftragsgrundlage Landesstraßengesetz (LStrG), Straßenreinigungssatzung.

Teilergebnisrechnung Produkt 5412 Straßenreinigung, Winterdienst

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.600,00	4.600,00			-4.600,00	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**4.600,00**	**4.600,00**			**-4.600,00**	
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.808,40	7.600,00	7.600,00		9.096,36	1.496,36	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.808,40**	**-7.600,00**	**-7.600,00**		**-9.096,36**	**-1.496,36**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.808,40**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-9.096,36**	**-6.096,36**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.808,40**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-9.096,36**	**-6.096,36**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-2.808,40	-3.000,00	-3.000,00		-9.096,36	-6.096,36	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-2.808,40**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-9.096,36**	**-6.096,36**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5412 Straßenreinigung, Winterdienst

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.047,20**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-10.857,56**	**-7.857,56**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-1.047,20**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-10.857,56**	**-7.857,56**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-1.047,20**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-10.857,56**	**-7.857,56**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-1.047,20**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-10.857,56**	**-7.857,56**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-1.047,20**	**-3.000,00**	**-3.000,00**		**-10.857,56**	**-7.857,56**	

Produktbeschreibung Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Holzproduktion und zur Erholung.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Landeswaldgesetz (LWaldG), Beschlüsse des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.173,26	71.800,00	71.800,00		120.641,18	48.841,18	
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,00	1.600,00	1.600,00		2.430,23	830,23	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	5.821,00						
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**107.594,26**	**73.400,00**	**73.400,00**		**123.071,41**	**49.671,41**	
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.778,22	14.300,00	14.300,00		12.340,84	-1.959,16	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	582,33	850,00	850,00		494,58	-355,42	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	66.944,36	45.350,00	45.350,00		59.676,53	14.326,53	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-79.304,91**	**-60.500,00**	**-60.500,00**		**-72.511,95**	**-12.011,95**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**28.289,35**	**12.900,00**	**12.900,00**		**50.559,46**	**37.659,46**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**28.289,35**	**12.900,00**	**12.900,00**		**50.559,46**	**37.659,46**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	28.289,35	12.900,00	12.900,00		50.559,46	37.659,46	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	148,04						
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**148,04**						
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**28.437,39**	**12.900,00**	**12.900,00**		**50.559,46**	**37.659,46**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-7.423,67**	**12.900,00**	**12.900,00**		**64.573,30**	**51.673,30**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-7.423,67**	**12.900,00**	**12.900,00**		**64.573,30**	**51.673,30**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-7.423,67**	**12.900,00**	**12.900,00**		**64.573,30**	**51.673,30**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**148,04**						
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-7.275,63**	**12.900,00**	**12.900,00**		**64.573,30**	**51.673,30**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-7.275,63**	**12.900,00**	**12.900,00**		**64.573,30**	**51.673,30**	

Produktbeschreibung Produkt 5555 Drainagen

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Errichtung und Unterhaltung der Drainagen.
Auftragsgrundlage	Flurbereinigungsgesetz und Flurbereinigungsplan, Beschlüsse des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 5555 Drainagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**							
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.		-1.000,00	-1.000,00			1.000,00	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5555 Drainagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**		**-1.000,00**	**-1.000,00**			**1.000,00**	

Produktbeschreibung Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Ausbau und Unterhaltung der Feld- und Waldwege. Erhebung von wiederkehrenden Beiträgen für Feld- und Waldwege zur Finanzierung dieser Aufwendungen. Der Eigenanteil der Ortsgemeinde Esch beläuft sich auf 3%.
Auftragsgrundlage	Flurbereinigungsgesetz u. Flurbereinigungsplan, Gemeindeordnung (GemO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Beitragssatzung Feld- und Waldwege.

Teilergebnisrechnung Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.938,00	10.900,00	10.900,00		10.934,00	34,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.872,42	63.100,00	63.100,00		48.028,88	-15.071,12	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00		150,00		
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					14.482,04	14.482,04	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**33.960,42**	**74.150,00**	**74.150,00**		**73.594,92**	**-555,08**	
EH 11	- Personalaufwendungen					460,06	460,06	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.608,13	28.500,00	28.500,00		42.001,18	13.501,18	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	34.358,00	47.400,00	47.400,00		34.354,00	-13.046,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-38.966,13**	**-75.900,00**	**-75.900,00**		**-76.815,24**	**-915,24**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.005,71**	**-1.750,00**	**-1.750,00**		**-3.220,32**	**-1.470,32**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.005,71**	**-1.750,00**	**-1.750,00**		**-3.220,32**	**-1.470,32**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-5.005,71	-1.750,00	-1.750,00		-3.220,32	-1.470,32	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148,04						
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-148,04**						
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-5.153,75**	**-1.750,00**	**-1.750,00**		**-3.220,32**	**-1.470,32**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.193,90**	**-550,00**	**-550,00**		**-41.009,17**	**-40.459,17**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**7.193,90**	**-550,00**	**-550,00**		**-41.009,17**	**-40.459,17**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**7.193,90**	**-550,00**	**-550,00**		**-41.009,17**	**-40.459,17**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-148,04**						
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**7.045,86**	**-550,00**	**-550,00**		**-41.009,17**	**-40.459,17**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**7.045,86**	**-550,00**	**-550,00**		**-41.009,17**	**-40.459,17**	

Produktbeschreibung Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Vorhaltung eines Bürgerhauses für die Einwohner und Gäste gegen Entgelt. Vorhaltung der Grillhütte für die Einwohner und Gäste gegen Entgelt.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Ortsgemeinderates, Entscheidungen des Ortsbürgermeisters.

Teilergebnisrechnung Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	31.116,63						
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**31.116,63**						
EH 11	- Personalaufwendungen	1.299,51				353,89	353,89	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137,81	400,00	400,00		130,28	-269,72	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.678,39						
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.115,71**	**-400,00**	**-400,00**		**-484,17**	**-84,17**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**22.000,92**	**-400,00**	**-400,00**		**-484,17**	**-84,17**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**22.000,92**	**-400,00**	**-400,00**		**-484,17**	**-84,17**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	22.000,92	-400,00	-400,00		-484,17	-84,17	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.169,38	10.920,00	10.920,00		8.192,79	-2.727,21	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.169,38**	**-10.920,00**	**-10.920,00**		**-8.192,79**	**2.727,21**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**13.831,54**	**-11.320,00**	**-11.320,00**		**-8.676,96**	**2.643,04**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.163,75**	**-400,00**	**-400,00**		**-433,83**	**-33,83**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-9.163,75**	**-400,00**	**-400,00**		**-433,83**	**-33,83**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-9.163,75**	**-400,00**	**-400,00**		**-433,83**	**-33,83**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.169,38**	**-10.920,00**	**-10.920,00**		**-8.192,79**	**2.727,21**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-17.333,13**	**-11.320,00**	**-11.320,00**		**-8.626,62**	**2.693,38**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-17.333,13**	**-11.320,00**	**-11.320,00**		**-8.626,62**	**2.693,38**	

Produktbeschreibung Produkt 5752 Kommunale Tourismusförderung

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	Karl Müller

Produktbeschreibung	Die Ortsgemeinde Esch hat sich am Projekt "Straße der Römer" beteiligt. Damit soll die der Ort für Gäste und Einheimische attraktiver gestaltet werden.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 5752 Kommunale Tourismusförderung

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	386,54	600,00	600,00		465,00	-135,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**386,54**	**600,00**	**600,00**		**465,00**	**-135,00**	
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	657,28	900,00	900,00		836,00	-64,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen		300,00	300,00			-300,00	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-657,28**	**-1.200,00**	**-1.200,00**		**-836,00**	**364,00**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-270,74**	**-600,00**	**-600,00**		**-371,00**	**229,00**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-270,74**	**-600,00**	**-600,00**		**-371,00**	**229,00**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-270,74	-600,00	-600,00		-371,00	229,00	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-270,74**	**-600,00**	**-600,00**		**-371,00**	**229,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5752 Kommunale Tourismusförderung

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-300,00**	**-300,00**		**592,10**	**892,10**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**		**-300,00**	**-300,00**		**592,10**	**892,10**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**		**-300,00**	**-300,00**		**592,10**	**892,10**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**		**-300,00**	**-300,00**		**592,10**	**892,10**	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					4.642,54	4.642,54	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**					**4.642,54**	**4.642,54**	
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**					**4.642,54**	**4.642,54**	
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**		**-300,00**	**-300,00**		**5.234,64**	**5.534,64**	

Investitionen Produkt 5752 Kommunale Tourismusförderung

Esch

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Ergebnis-Fortg.Ansatz 2015	Übertragene Ermächt. 2016		
03-2012-01 Straße der Römer				4.642,54	4.642,54			
FH 27 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				4.642,54	4.642,54			

Teilergebnisrechnung Fachbereich 3 Bürgerdienste

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.170,36	950,00	950,00		1.797,15	847,15	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.876,02	5.250,00	5.250,00		3.715,96	-1.534,04	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.196,38	700,00	700,00		1.100,00	400,00	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7.242,76**	**6.900,00**	**6.900,00**		**6.613,11**	**-286,89**	
EH 11	- Personalaufwendungen	2.864,61	3.600,00	3.600,00		2.018,96	-1.581,04	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.546,15	7.500,00	7.500,00		4.324,75	-3.175,25	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	648,00	1.800,00	1.800,00		648,00	-1.152,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77,00	100,00	100,00		77,00	-23,00	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	627,50	700,00	700,00		503,92	-196,08	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-8.763,26**	**-13.700,00**	**-13.700,00**		**-7.572,63**	**6.127,37**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.520,50**	**-6.800,00**	**-6.800,00**		**-959,52**	**5.840,48**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.520,50**	**-6.800,00**	**-6.800,00**		**-959,52**	**5.840,48**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-1.520,50	-6.800,00	-6.800,00		-959,52	5.840,48	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	759,03	750,00	750,00		322,56	-427,44	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-759,03**	**-750,00**	**-750,00**		**-322,56**	**427,44**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-2.279,53**	**-7.550,00**	**-7.550,00**		**-1.282,08**	**6.267,92**	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 3 Bürgerdienste

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.774,22**	**-7.550,00**	**-7.550,00**		**-3.069,37**	**4.480,63**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-3.774,22**	**-7.550,00**	**-7.550,00**		**-3.069,37**	**4.480,63**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-3.774,22**	**-7.550,00**	**-7.550,00**		**-3.069,37**	**4.480,63**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-759,03**	**-750,00**	**-750,00**		**-322,56**	**427,44**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-4.533,25**	**-8.300,00**	**-8.300,00**		**-3.391,93**	**4.908,07**	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ähnlichen Entgelten	3.250,14	3.000,00	3.000,00		2.334,84	-665,16	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.250,14**	**3.000,00**	**3.000,00**		**2.334,84**	**-665,16**	
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.250,14**	**3.000,00**	**3.000,00**		**2.334,84**	**-665,16**	
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-1.283,11**	**-5.300,00**	**-5.300,00**		**-1.057,09**	**4.242,91**	

Produktbeschreibung Produkt 2812 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bürgerdienste	Thomas Brost

Produktbeschreibung	Förderung des Brauchtums, Unterhaltung u. Bewirtschaftung von Anlagen, die der Ortsgestaltung u. Verschönerung dienen, Zuschüsse für den Brauchtumserhalt
Auftragsgrundlage	Beschluss des Ortsgemeinderates, Entscheidung des Ortsbürgermeisters

Teilergebnisrechnung Produkt 2812 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00			-500,00	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**500,00**	**500,00**			**-500,00**	
EH 11	- Personalaufwendungen	653,12	750,00	750,00		143,54	-606,46	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686,26	950,00	950,00		771,26	-178,74	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	273,00	100,00	100,00		272,00	172,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77,00	100,00	100,00		77,00	-23,00	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	135,61	50,00	50,00		135,61	85,61	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.824,99**	**-1.950,00**	**-1.950,00**		**-1.399,41**	**550,59**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.824,99**	**-1.450,00**	**-1.450,00**		**-1.399,41**	**50,59**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.824,99**	**-1.450,00**	**-1.450,00**		**-1.399,41**	**50,59**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	-1.824,99	-1.450,00	-1.450,00		-1.399,41	50,59	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138,43						
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-138,43**						
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-1.963,42**	**-1.450,00**	**-1.450,00**		**-1.399,41**	**50,59**	

Teilfinanzrechnung Produkt 2812 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.889,53**	**-1.350,00**	**-1.350,00**		**-866,25**	**483,75**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-1.889,53**	**-1.350,00**	**-1.350,00**		**-866,25**	**483,75**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-1.889,53**	**-1.350,00**	**-1.350,00**		**-866,25**	**483,75**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-138,43**						
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-2.027,96**	**-1.350,00**	**-1.350,00**		**-866,25**	**483,75**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-2.027,96**	**-1.350,00**	**-1.350,00**		**-866,25**	**483,75**	

Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofswesen

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bürgerdienste	Thomas Brost

Produktbeschreibung Vorhaltung der Friedhöfe nebst Leichenhalle.
Auftragsgrundlage Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung.

Teilergebnisrechnung Produkt 5531 Friedhofswesen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge							
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.876,02	5.250,00	5.250,00		3.715,96	-1.534,04	
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.096,38	100,00	100,00		1.000,00	900,00	
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.972,40**	**5.350,00**	**5.350,00**		**4.715,96**	**-634,04**	
EH 11	- Personalaufwendungen	1.368,13	1.800,00	1.800,00		1.142,72	-657,28	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.531,54	5.950,00	5.950,00		2.743,37	-3.206,63	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	139,00	1.400,00	1.400,00		139,00	-1.261,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	491,89	50,00	50,00		368,31	318,31	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.530,56**	**-9.200,00**	**-9.200,00**		**-4.393,40**	**4.806,60**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**441,84**	**-3.850,00**	**-3.850,00**		**322,56**	**4.172,56**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**441,84**	**-3.850,00**	**-3.850,00**		**322,56**	**4.172,56**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	441,84	-3.850,00	-3.850,00		322,56	4.172,56	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	441,84	750,00	750,00		322,56	-427,44	
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-441,84**	**-750,00**	**-750,00**		**-322,56**	**427,44**	
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**		**-4.600,00**	**-4.600,00**			**4.600,00**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5531 Friedhofswesen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.474,99**	**-4.950,00**	**-4.950,00**		**-2.086,25**	**2.863,75**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-1.474,99**	**-4.950,00**	**-4.950,00**		**-2.086,25**	**2.863,75**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-1.474,99**	**-4.950,00**	**-4.950,00**		**-2.086,25**	**2.863,75**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-441,84**	**-750,00**	**-750,00**		**-322,56**	**427,44**	
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-1.916,83**	**-5.700,00**	**-5.700,00**		**-2.408,81**	**3.291,19**	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ähnlichen Entgelten	3.250,14	3.000,00	3.000,00		2.334,84	-665,16	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.250,14**	**3.000,00**	**3.000,00**		**2.334,84**	**-665,16**	
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.250,14**	**3.000,00**	**3.000,00**		**2.334,84**	**-665,16**	
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**1.333,31**	**-2.700,00**	**-2.700,00**		**-73,97**	**2.626,03**	

Produktbeschreibung Produkt 5534 Ehrenfriedhöfe

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bürgerdienste	Thomas Brost

Produktbeschreibung Vorhaltung des Ehrenfriedhofes zum Gedenken der im 1. und 2. Weltkrieg Gefallenen.

Auftragsgrundlage Gräbergesetz, Beschlüsse des Ortsgemeinderates.

Teilergebnisrechnung Produkt 5534 Ehrenfriedhöfe

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.170,36	950,00	950,00		1.797,15	847,15	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	100,00	100,00		100,00		
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge							
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.270,36**	**1.050,00**	**1.050,00**		**1.897,15**	**847,15**	
EH 11	- Personalaufwendungen	843,36	1.050,00	1.050,00		732,70	-317,30	
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190,00	200,00	200,00		122,50	-77,50	
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände	236,00	300,00	300,00		237,00	-63,00	
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen							
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.269,36**	**-1.550,00**	**-1.550,00**		**-1.092,20**	**457,80**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1,00**	**-500,00**	**-500,00**		**804,95**	**1.304,95**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge							
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen							
EH 23	**= Finanzergebnis**							
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**1,00**	**-500,00**	**-500,00**		**804,95**	**1.304,95**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	1,00	-500,00	-500,00		804,95	1.304,95	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178,76						
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-178,76**						
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**-177,76**	**-500,00**	**-500,00**		**804,95**	**1.304,95**	

Teilfinanzrechnung Produkt 5534 Ehrenfriedhöfe

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-172,86**	**-250,00**	**-250,00**		**152,80**	**402,80**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-172,86**	**-250,00**	**-250,00**		**152,80**	**402,80**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**-172,86**	**-250,00**	**-250,00**		**152,80**	**402,80**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-178,76**						
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**-351,62**	**-250,00**	**-250,00**		**152,80**	**402,80**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**-351,62**	**-250,00**	**-250,00**		**152,80**	**402,80**	

Teilergebnisrechnung 6 Zentrale Finanzleistungen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	198.106,33	198.500,00	198.500,00		228.290,29	29.790,29	
EH 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	166.150,00	139.250,00	139.250,00		137.264,00	-1.986,00	
EH 03	+ Erträge der sozialen Sicherung							
EH 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
EH 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
EH 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
EH 07	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen							
EH 08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							
EH 09	+ Sonstige laufende Erträge	14.409,09	14.500,00	14.500,00		12.406,98	-2.093,02	
EH 10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**378.665,42**	**352.250,00**	**352.250,00**		**377.961,27**	**25.711,27**	
EH 11	- Personalaufwendungen							
EH 12	- Versorgungsaufwendungen							
EH 13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
EH 14	- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände							
EH 15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
EH 16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	302.547,62	285.000,00	285.000,00		283.696,40	-1.303,60	
EH 17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung							
EH 18	- Sonstige laufende Aufwendungen	449,25				1.058,34	1.058,34	
EH 19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-302.996,87**	**-285.000,00**	**-285.000,00**		**-284.754,74**	**245,26**	
EH 20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**75.668,55**	**67.250,00**	**67.250,00**		**93.206,53**	**25.956,53**	
EH 21	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	1.296,00				2.965,27	2.965,27	
EH 22	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	18.865,25	18.400,00	18.400,00		16.613,57	-1.786,43	
EH 23	**= Finanzergebnis**	**-17.569,25**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-13.648,30**	**4.751,70**	
EH 24	**= Ordentliches Ergebnis**	**58.099,30**	**48.850,00**	**48.850,00**		**79.558,23**	**30.708,23**	
EH 25	+ Außerordentliche Erträge							
EH 26	- Außerordentliche Aufwendungen							
EH 27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
EHT 28	=Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung d. int. Leistungsbez.	58.099,30	48.850,00	48.850,00		79.558,23	30.708,23	
EHT 29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
EHT 31	**= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
EHT 32	**= Jahresergebnis des Teilhaushalts n. Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen**	**58.099,30**	**48.850,00**	**48.850,00**		**79.558,23**	**30.708,23**	

Teilfinanzrechnung 6 Zentrale Finanzleistungen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
1	**= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**38.426,36**	**67.250,00**	**67.250,00**		**128.463,58**	**61.213,58**	
2	**= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-14.529,74**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-17.152,39**	**1.247,61**	
3	**= Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**23.896,62**	**48.850,00**	**48.850,00**		**111.311,19**	**62.461,19**	
4	**=Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
5	**=Saldo der ord. und außerord.Ein- u. Auszahlungen vor Verr. d.int. Leistungsbez.**	**23.896,62**	**48.850,00**	**48.850,00**		**111.311,19**	**62.461,19**	
6	**Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
7	**Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr.d.int. Leistungsbez.**	**23.896,62**	**48.850,00**	**48.850,00**		**111.311,19**	**62.461,19**	
16	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
23	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
24	**=Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
25	**=Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**23.896,62**	**48.850,00**	**48.850,00**		**111.311,19**	**62.461,19**	

Produktbeschreibung Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Organisation und Finanzen	Arno Fasen

Produktbeschreibung	Erhebung der Grundsteuern und der Gewerbesteuer sowie der Hundesteuer und der Zweitwohnungssteuer. Aus dem kommunalen Finanzausgleich erhält die Ortsgemeinde Schlüsselzuweisungen. Gleichzeitig muss die Ortsgemeinde Kreis- und Verbandsgemeindeumlage leisten. Erhalt von Konzessionsabgaben.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GemO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Abgabenordnung (AO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG), Haushaltssatzung, Hundesteuersatzung, Zweitwohnungssteuersatzung.

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**198.106,33**	**198.500,00**	**198.500,00**		**228.290,29**	**29.790,29**	
40110000	Grundsteuer A	8.951,81	10.800,00	10.800,00		10.755,77	-44,23	
40120000	Grundsteuer B	23.503,70	28.500,00	28.500,00		28.699,71	199,71	
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	3.423,95				6.697,84	6.697,84	
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	127.139,37	131.300,00	131.300,00		149.978,50	18.678,50	
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	694,47	700,00	700,00		480,85	-219,15	
40330000	Hundesteuer	3.935,01	3.800,00	3.800,00		4.115,01	315,01	
40350000	Zweitwohnungssteuer	17.187,00	12.700,00	12.700,00		11.858,00	-842,00	
40521000	Familienleistungsausgleich	13.271,02	10.700,00	10.700,00		15.704,61	5.004,61	
02	**+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**	**166.150,00**	**139.250,00**	**139.250,00**		**137.264,00**	**-1.986,00**	
41111000	Schlüsselzuweisung A	160.776,00	133.900,00	133.900,00		131.890,00	-2.010,00	
41320000	vom Land	5.374,00	5.350,00	5.350,00		5.374,00	24,00	
03	**+ Erträge der sozialen Sicherung**							
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**							
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**							
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**							
07	**+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen**							
08	**+ Andere aktivierte Eigenleistungen**							
09	**+ Sonstige laufende Erträge**	**13.701,98**	**14.500,00**	**14.500,00**		**10.864,44**	**-3.635,56**	
46250000	Konzessionsabgaben	13.701,98	14.500,00	14.500,00		10.864,44	-3.635,56	
49110000	Entnahmen a.d.SoPo f. Belastungen a.d. komm. FA					3.283,10	3.283,10	
10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**377.958,31**	**352.250,00**	**352.250,00**		**376.418,73**	**24.168,73**	
11	**- Personalaufwendungen**							
12	**- Versorgungsaufwendungen**							
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**							
14	**- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände**							
15	**- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des**							
16	**- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufaufwendungen**	**-302.547,62**	**-285.000,00**	**-285.000,00**		**-283.696,40**	**1.303,60**	
54310000	Gewerbesteuerumlage	969,62				1.232,40	1.232,40	
54411000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.704,00	2.800,00	2.800,00		2.204,00	-596,00	
54421000	Landkreise	138.443,00	134.600,00	134.600,00		133.674,00	-926,00	
54423000	Verbandsgemeinden	160.431,00	147.600,00	147.600,00		146.586,00	-1.014,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
17	**- Aufwendungen der sozialen Sicherung**							
18	**- Sonstige laufende Aufwendungen**					**-1.058,34**	**-1.058,34**	
56551000	Einzelwertberichtigung					-1.058,34	-1.058,34	
19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-302.547,62**	**-285.000,00**	**-285.000,00**		**-284.754,74**	**245,26**	
20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**75.410,69**	**67.250,00**	**67.250,00**		**91.663,99**	**24.413,99**	
21	**+ Zins- und sonstige Finanzerträge**	**1.296,00**				**2.965,00**	**2.965,00**	
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	1.296,00				2.965,00	2.965,00	
22	**- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen**	**11,00**				**187,00**	**187,00**	
57910000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11,00				187,00	187,00	
59110000	Einstellungen in den SoPo für Bel. a. d. komm. FAG	3.283,10				5.446,38	5.446,38	
23	**= Finanzergebnis**	**1.285,00**				**2.778,00**	**2.778,00**	
24	**= Ordentliches Ergebnis**	**76.695,69**	**67.250,00**	**67.250,00**		**94.441,99**	**27.191,99**	
25	**+ Außerordentliche Erträge**							
26	**- Außerordentliche Aufwendungen**							
27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
28	**= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen**	**76.695,69**	**67.250,00**	**67.250,00**		**94.441,99**	**27.191,99**	
29	**Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**							
30	**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
31	**Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)**							
32	**Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)**	**76.695,69**	**67.250,00**	**67.250,00**		**94.441,99**	**27.191,99**	

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
LFD. NR.								
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	160.706,45	198.500,00	198.500,00		266.247,42	67.747,42	
60110000	Grundsteuer A	8.952,91	10.800,00	10.800,00		10.699,88	-100,12	
60120000	Grundsteuer B	23.458,86	28.500,00	28.500,00		28.394,99	-105,01	
60131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	5.269,68				6.697,84	6.697,84	
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	94.529,43	131.300,00	131.300,00		183.866,29	52.566,29	
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	690,78	700,00	700,00		480,23	-219,77	
60330000	Hundesteuer	2.885,84	3.800,00	3.800,00		2.991,26	-808,74	
60350000	Zweitwohnungssteuer	15.253,85	12.700,00	12.700,00		14.099,00	1.399,00	
60521000	Familienleistungsausgleich	9.665,10	10.700,00	10.700,00		19.017,93	8.317,93	
FH 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	166.150,00	139.250,00	139.250,00		137.264,00	-1.986,00	
61111000	Schlüsselzuweisung A	160.776,00	133.900,00	133.900,00		131.890,00	-2.010,00	
61320000	vom Land	5.374,00	5.350,00	5.350,00		5.374,00	24,00	
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen							
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen	14.213,10	14.500,00	14.500,00		8.648,56	-5.851,44	
66250000	Konzessionsabgaben	14.213,10	14.500,00	14.500,00		8.648,56	-5.851,44	
FH 10	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**341.069,55**	**352.250,00**	**352.250,00**		**412.159,98**	**59.909,98**	
FH 11	Personalauszahlungen							
FH 12	Versorgungsauszahlungen							
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-302.643,19	-285.000,00	-285.000,00		-283.696,40	1.303,60	
74310000	Gewerbesteuerumlage	-1.065,19				-1.232,40	-1.232,40	
74411000	Finanzierungsbet. Fonds Deutsche Einheit	-2.704,00	-2.800,00	-2.800,00		-2.204,00	596,00	
74421000	Landkreise	-138.443,00	-134.600,00	-134.600,00		-133.674,00	926,00	
74423000	Verbandsgemeinden	-160.431,00	-147.600,00	-147.600,00		-146.586,00	1.014,00	
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen							
FH 17	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungtätigkeit**	**-302.643,19**	**-285.000,00**	**-285.000,00**		**-283.696,40**	**1.303,60**	
FH 18	**Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**38.426,36**	**67.250,00**	**67.250,00**		**128.463,58**	**61.213,58**	
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.311,00				2.965,00	2.965,00	
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	1.311,00				2.965,00	2.965,00	
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-11,00				-187,00	-187,00	
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233aAO)	-11,00				-187,00	-187,00	
FH 21	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.300,00**				**2.778,00**	**2.778,00**	
FH 22	**Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**39.726,36**	**67.250,00**	**67.250,00**		**131.241,58**	**63.991,58**	
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen							

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen							
FH 25	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
FH 26	**Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen**	**39.726,36**	**67.250,00**	**67.250,00**		**131.241,58**	**63.991,58**	
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen							
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen							
FH 32	Einzahlungen a. sonstigen Ausleihungen u. Kreditgewährungen							
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten							
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen							
FH 35	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen							
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen							
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen							
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten							
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen							
FH 42	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
FH 43	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							

Produktbeschreibung Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Esch

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Organisation und Finanzen	Arno Fasen

Produktbeschreibung	Zins- und Tilgungsaufwendungen für Investitions- und Inanspruchnahme der Liquiditätskredite der VG-Kasse sowie Zinserträge aus Finanzmittelbeständen.
Auftragsgrundlage	Haushaltssatzung, Darlehensverträge.

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**							
02	**+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**							
03	**+ Erträge der sozialen Sicherung**							
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**							
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**							
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**							
07	**+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen**							
08	**+ Andere aktivierte Eigenleistungen**							
09	**+ Sonstige laufende Erträge**	**707,11**				**1.542,54**	**1.542,54**	
46611000	Erträge a.d.Auflös.v. Wertberichtigungen, SoPo ...					796,54	796,54	
46619000	Sonstige	707,11				746,00	746,00	
10	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**707,11**				**1.542,54**	**1.542,54**	
11	**- Personalaufwendungen**							
12	**- Versorgungsaufwendungen**							
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**							
14	**- Abschreibungen auf Sachanlagen, und immaterielle Vermögensgegenstände**							
15	**- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des**							
16	**- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufaufwendungen**							
17	**- Aufwendungen der sozialen Sicherung**							
18	**- Sonstige laufende Aufwendungen**	**-449,25**						
56552000	Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	-449,25						
19	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-449,25**						
20	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**257,86**				**1.542,54**	**1.542,54**	
21	**+ Zins- und sonstige Finanzerträge**					**0,27**	**0,27**	
47990000	Sonstige					0,27	0,27	
22	**- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen**	**18.854,25**	**18.400,00**	**18.400,00**		**16.426,57**	**-1.973,43**	

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ermächti-gung)2015	davon Übertragung nach 2016
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.217,28	2.800,00	2.800,00		872,60	-1.927,40	
57511000	an Banken	14.289,91	15.600,00	15.600,00		13.557,73	-2.042,27	
57512000	an Sparkassen	2.106,63				1.942,84	1.942,84	
57514000	an Girozentralen /Landesbanken	240,43				53,40	53,40	
23	**= Finanzergebnis**	**-18.854,25**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-16.426,30**	**1.973,70**	
24	**= Ordentliches Ergebnis**	**-18.596,39**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-14.883,76**	**3.516,24**	
25	**+ Außerordentliche Erträge**							
26	**- Außerordentliche Aufwendungen**							
27	**= Außerordentliches Ergebnis**							
28	**= Jahresergebnis vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen**	**-18.596,39**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-14.883,76**	**3.516,24**	
29	**Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**							
30	**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**							
31	**Saldo der Erträge u. Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen (Saldo EHT 29 u. 30)**							
32	**Jahresergebnis d. TeilHH nach Verr. d. int. Leistungsbez. (Summe EHT 28 u. 31)**	**-18.596,39**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-14.883,76**	**3.516,24**	

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
LFD. NR.								
FH 01	Steuern und ähnliche Abgaben							
FH 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
FH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
FH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
FH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
FH 07	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
FH 08	Andere aktivierte Eigenleistungen							
FH 09	Sonstige laufende Einzahlungen							
FH 10	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**							
FH 11	Personalauszahlungen							
FH 12	Versorgungsauszahlungen							
FH 13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
FH 14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen							
FH 15	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
FH 16	Sonstige laufende Auszahlungen							
FH 17	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungtätigkeit**							
FH 18	**Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**							
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					0,27	0,27	
67990000	Sonstige					0,27	0,27	
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-15.829,74	-18.400,00	-18.400,00		-19.930,66	-1.530,66	
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.511,63	-2.800,00	-2.800,00		-1.057,83	1.742,17	
77511000	an Banken	-10.971,05	-15.600,00	-15.600,00		-16.876,59	-1.276,59	
77512000	an Sparkassen	-2.106,63				-1.942,84	-1.942,84	
77514000	an Girozentralen /Landesbanken	-240,43				-53,40	-53,40	
FH 21	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-15.829,74**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-19.930,39**	**-1.530,39**	
FH 22	**Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen**	**-15.829,74**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-19.930,39**	**-1.530,39**	
FH 23	Außerordentliche Einzahlungen							
FH 24	Außerordentliche Auszahlungen							
FH 25	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
FH 26	**Summe der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen**	**-15.829,74**	**-18.400,00**	**-18.400,00**		**-19.930,39**	**-1.530,39**	
FH 27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
FH 28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
FH 29	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 30	Einzahlungen für Sachanlagen							
FH 31	Einzahlungen für Finanzanlagen							
FH 32	Einzahlungen a. sonstigen Ausleihungen u. Kreditgewährungen							

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Esch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ermächti-gungen 2015 insgesamt	davon Ansatz einschl. Nachträge	davon Übertragung aus 2014	Ergebnis des Haushalts-jahres 2015	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) 2015	davon Übertragung in 2016
FH 33	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten							
FH 34	Sonstige Investitionseinzahlungen							
FH 35	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
FH 36	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
FH 37	Auszahlungen für Sachanlagen							
FH 38	Auszahlungen für Finanzanlagen							
FH 39	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen							
FH 40	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten							
FH 41	Sonstige Investitionsauszahlungen							
FH 42	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
FH 43	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							

II.4 Bilanz

gemäß § 47 GemHVO

Bilanz 2015 der Ortsgemeinde Esch

Bilanz

Esch

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 1	**Anlagevermögen**		**4.828.837,24**	**4.728.568,24**
A 1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		**20.484,00**	**19.194,00**
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		20.483,00	19.193,00
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	**Sachanlagen**		**4.808.352,24**	**4.709.373,24**
A 1.2.1	Wald, Forsten		1.652.087,39	1.652.087,39
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		85.650,02	85.158,02
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		986.717,49	970.263,49
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.035.640,93	1.956.807,93
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		25.834,00	25.465,00
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.775,41	2.697,41
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		68,00	3,00
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		19.579,00	16.891,00
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			
A 1.3	**Finanzanlagen**		**1,00**	**1,00**
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1,00	1,00
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
A 2	**Umlaufvermögen**		**146.928,88**	**116.034,70**
A 2.1	**Vorräte**		**86.927,00**	**70.725,00**
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		86.927,00	70.725,00
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		**60.001,88**	**45.309,70**
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		74.530,02	42.263,19
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		623,18	15.882,57
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

Bilanz 2015 der Ortsgemeinde Esch

Bilanz

Esch

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			1.904,00
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		172,94	100,00
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände			
A 2.2 EWB	abzüglich Einzelwertberichtigung auf Forderungen		-8.364,02	-9.422,36
A 2.2 PWB	abzüglich Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		-1.821,76	-1.025,22
A 2.2 WBA	abzüglich Wertberichtigung aus der Abzinsung von Forderungen		-5.138,48	-4.392,48
A 2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**			
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.4	**Kassenbestand, Bundesbankguthaben,Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**			
A 3	**Ausgleichsposten für latente Steuern**			
A 4	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**673,00**	**709,03**
A 4.1	Disagio			
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		673,00	709,03
A 5	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
AKTIVA	**Bilanzsumme Aktiva**		**4.976.439,12**	**4.845.311,97**

Bilanz 2015 der Ortsgemeinde Esch

Bilanz

Esch

Nr.	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushaltsjahr
P 1	**Eigenkapital**		**2.107.150,68**	**2.148.869,20**
P 1.1	Kapitalrücklage		2.032.602,85	2.032.602,85
P 1.2	Sonstige Rücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag		45.272,56	74.547,83
P 1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		29.275,27	41.718,52
P 2	**Sonderposten**		**2.206.465,08**	**2.126.975,34**
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		3.283,10	5.446,38
P 2.2	**Sonderposten zum Anlagevermögen**		**2.156.259,35**	**2.074.855,35**
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.172.287,87	1.134.614,87
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		983.971,48	940.240,48
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich		432,78	704,76
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.5	**Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten**		**46.489,85**	**45.968,85**
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungs-entgelte			
P 2.7	Sonstige Sonderposten			
P 3	**Rückstellungen**		**17.671,00**	**19.730,00**
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		17.671,00	19.730,00
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P 3.4	Sonstige Rückstellungen			
P 4	**Verbindlichkeiten**		**645.152,36**	**549.737,43**
P 4.01	Anleihen			
P 4.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		363.041,75	355.571,46
P 4.02.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		363.041,75	355.571,46
P 4.02.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung			
P 4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P 4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.089,29	12.369,29
P 4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P 4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweck-verbänden, Anstalten des öffentlichen Recht, rechts-fähigen kommunalen Stiftungen		957,27	119,34
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		257.368,94	179.584,92
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		16.695,11	2.092,42
P 5	**Rechnungsabgrenzungsposten**			
PASSIVA	**Bilanzsumme Passiva**		**4.976.439,12**	**4.845.311,97**

II.5 Anhang

gemäß § 48 GemHVO

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Ortsgemeinde Esch wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Die nicht fortlaufende Nummerierung in der Bilanz und bei den Erläuterungen ist durch nicht abgebildete Leerposten bedingt.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

D.1 Anlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2015 €	31.12. 2015 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	20.484,00	19.194,00
Sachanlagen	4.808.352,24	4.709.373,24
Finanzanlagen	1,00	1,00
Summe Anlagevermögen	**4.828.837,24**	**4.728.568,24**

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12. 2015 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa= U= A= K=	Abschreibung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€		€		€	€
Gewerbliche Schutzrechte	1,00		0,00		0,00	1,00
Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	20.483,00		0,00	Afa	1.290,00	19.193,00
Insgesamt	20.484,00		0,00		1.290,00	19.194,00

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K= Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa= U= A= K= Abschreibung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€	€	€	€
Wald, Forsten	1.652.087,39	0,00	0,00	1.652.087,39
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.650,02	0,00	Afa 492,00	85.158,02
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	986.717,49	0,00	Afa 16.454,00	970.263,49
Infrastrukturvermögen	2.035.640,93	0,00	Afa 78.833,00	1.956.807,93
Bauten auf fremden Grund und Boden	25.834,00	0,00	Afa 369,00	25.465,00
Kunstgegenstände, Denkmäler	2.775,41	0,00	Afa 78,00	2.697,41
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	68,00	0,00	Afa 65,00	3,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.579,00	0,00	Afa 2.683,00	16.891,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	000	0,00
Insgesamt	4.808.352,24	0,00	98.974,00	4.709.373,24

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Erläuterungen zu den Veränderungen der Sachanlagen:

Das Anlagevermögen hat sich aufgrund der Abschreibungen verringert. Es wird auf o.a. Übersicht verwiesen.

D 1.2.11 Sonstiges

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag grundsätzlich durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Die im Tauschwege erworbenen Vermögensgegenstände wurden mit den fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten der hingegebenen Vermögensgegenstände bewertet.

Unentgeltlich erworbene Vermögensgegenstände wurden mit fiktiven Anschaffungs- und Herstellungskosten oder auf Grundlage von Erfahrungswerten (vorsichtig geschätzt), analog den Vorschriften zur Erstellung der Eröffnungsbilanz, bewertet und in gleicher Höhe ein Sonderposten gebildet.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000,00 € netto nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs als Aufwand verbucht.

Für den nicht abnutzbaren Teil von Straßen / Plätzen / Wegen / ingenieurtechnischen Bauwerken (z.B. Geländeeinschnitt, Damm) wurden 25 % der Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Straße angesetzt. Für diesen Teil erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

Die Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt.

Buchgewinne und Buchverluste waren keine in der Ergebnisrechnung zu berücksichtigen.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden zulässigerweise Festwerte gebildet:

- Gemeindewald mit einem Wert von 1.172.978,35 €

D.1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K= Zugang Umbuchung Korrektur EB	A= U= K= Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€	€	€	€
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände pp.	1,00	0,00	0,00	1,00
Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00

Beteiligungen

Die Ortsgemeinde Esch ist an keinen Einrichtungen beteiligt.

Sondervermögen, Zweckverbände

Die Ortsgemeinde Esch verfügt über folgende Anteile:

	01.01.2015 €	31.12.2015 €
- Forstverband Obere Kyll	1,00	1,00

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- /Beleginventur erfasst und wurden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z.B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

D.2.1 Vorräte

Die Vorräte wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Afa= Abschreibung U= Umbuchung A= Abgang K= Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€	€	€	€
2.1.3 Fertige Erzeugnisse	86.927,00	0,00	16.202,00	70.725,00
Insgesamt	86.927,00	0,00	16.202,00	70.725,00

Der ehemalige Kindergarten in Esch wird nach wie vor zum Verkauf angeboten. Daher wird das Gebäude mit einem Buchwert von 70.000 € im Umlaufvermögen nachgewiesen.

Gemäß Mitteilung des Forstamtes Gerolstein liegen zum 31.12.2015 12 fm an geschlagenem Holz im Gemeindewald. Das Holz hat einen Wert von insgesamt 725,00 €. Gegenüber 2014 bedeutet dies ein Abgang von 16.202,00 €.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Inventur zum Eröffnungsbilanzstichtag nachgewiesen.

Entsprechend der vorläufigen Dienstanweisung wurden Niederschlagungen und Einzelwertberichtigungen auf die offenen Forderungen zum 31.12.2015 vorgenommen.

Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von 3 % vorgenommen.

Die Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2014 betrugen 8.364,02 € und die Pauschalwertberichtigungen 1.821,76 €. Unter Anwendung der Dienstanweisung belaufen sich die Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2015 auf 9.422,36 € und die Pauschalwertberichtigungen auf 1.025,22 €.

Außerdem erfolgt hier die Abwertung der Forderungen, welche aufgrund landwirtschaftlicher Nutzung gestundet sind. Der Ermittlung des Barwerts ist ein Zinssatz von 5,5 % zugrunde gelegt. Der Ertrag aus der Aufzinsung beläuft sich im Haushaltsjahr auf 746,00 €. Insgesamt sind im Jahresabschluss unverzinsliche und niedrig verzinsliche Forderungen (Nennwert von 18.702,10 €) mit einem Bilanzwert von 4.392,48 € ausgewiesen.

Zur Erläuterung verweisen wir auf die beigefügte Forderungsübersicht gemäß § 51 GemHVO.

Zum 31.12.2015 werden offene Forderungen in Höhe von 60.149,76 € ausgewiesen. Abzüglich der Wertberichtigungen verbleiben 45.309,70 €.

D.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Ortgemeinde Esch besitzt keine Wertpapiere.

D.2.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel sind nicht vorhanden und können nicht vorhanden sein, da die Ortsgemeinde Esch ihre Liquidität über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde Obere Kyll sichert.

Die Finanzrechnung 2015 weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 95.837,20 € aus. Weitere Angaben zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern

Ausgleichsposten für latente Steuern sind nicht vorhanden.

D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

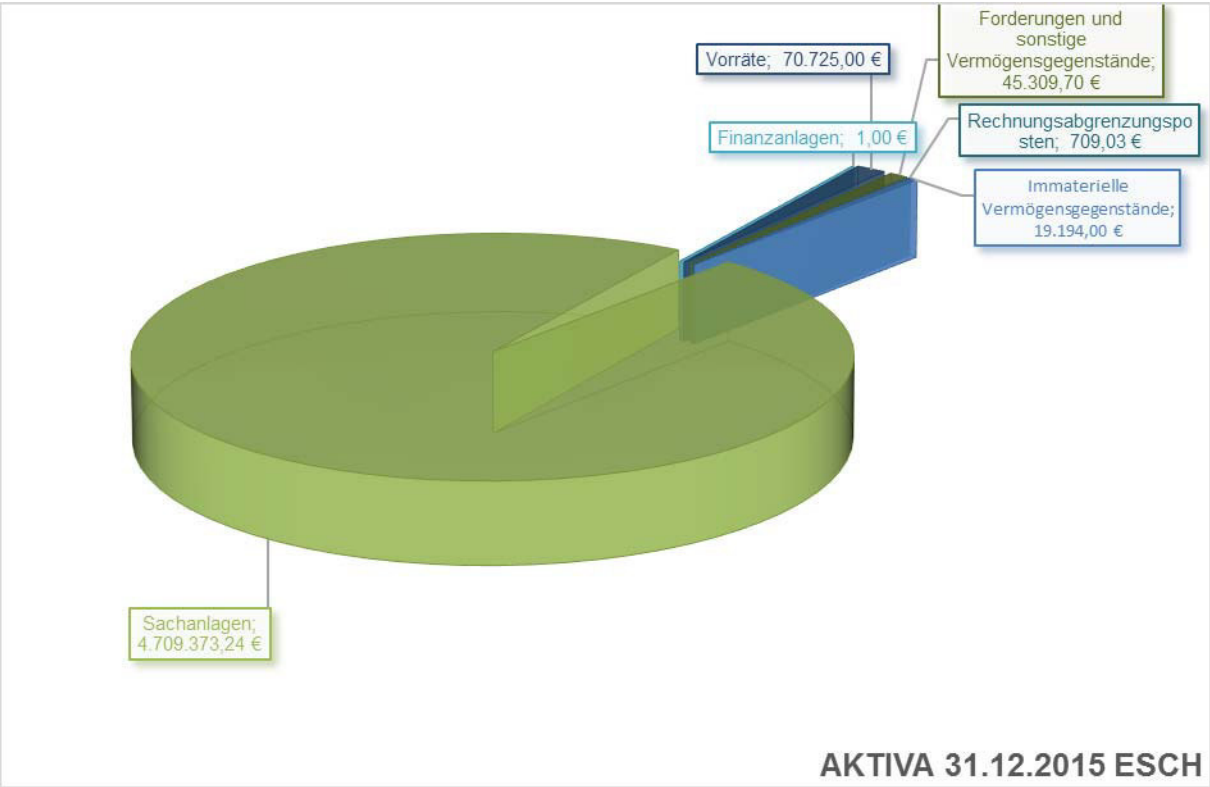
Hinweis:
Dies ist eine Bilanzposition, der eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Ausgaben auf mehrere Perioden sicherstellt.
Das heißt, Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind dann als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.
Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Belege und durch Rechnungen belegt.

In der Bilanz zum 31.12.2014 wurde ein Betrag in Höhe von 673,00 € für die Aufwandsentschädigung der Ehrenbeamten im Monat Januar 2015 (Auszahlung Dezember 2014 gebildet.
Dieser Betrag wurde zum 01.01.2015 aufgelöst.
Zum 31.12.2015 wurde die Aufwandsentschädigung Januar 2016 (Auszahlung Dezember 2015) mit einem Betrag von 709,03 € abgegrenzt.

D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Es erfolgt kein Ausweis eines nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages.

D.6 Bilanz zum 31.12.2015 – Darstellung Aktiva



E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

		Stand 01.01.2015	Zugang	Korrektur Eröffnungs-bilanz	Abgang	Stand 31.12. 2015
		€	€	€	€	€
E.1.1	Kapitalrücklage	2.032.602,85	0,00	0	0,00	2.032.602,85
E.1.2	sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.3	Ergebnisvortrag Vorjahr	45.272,56	29.275,27	0,00	0,00	74.547,83
E.1.4 /	Jahresüberschuss Jahresfehlbetrag	29.275,27	41.718,52	0,00	29.275,27	41.718,52
Insgesamt		2.107.150,68	70.993,79	0,00	29.275,27	2.148.869,20

Ein negatives Eigenkapital wird bei der Position D.5. „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf der Aktivseite nachgewiesen.

E.1.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

Stand 01.01.2015 = 45.272,56 €

Verrechnung des Jahresergebnisses 2015 mit Ergebnisvortrag

Stand 31.12.2015 = 74.547,83 €

E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2015 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 41.718,52 € aus. Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2 Sonderposten

E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurde unter Beachtung des § 38 Abs. 6 GemHVO in Höhe der zukünftigen Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage gebildet, da sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 des Landesfinanzausgleichsgesetzes eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Für das Haushaltsjahr 2015 ist ein Sonderposten in Höhe von 5.446,38 € zu bilden.

Im Vorjahr war ein Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 3.283,10 € zu bilden, der bestimmungsgemäß aufgelöst wurde.

E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K= Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K= Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€	€	€	€
Zuwendungen	1.172.287,87	0,00	Afl 37.673,00	1.134.614,87
Beiträge	983.971,48	0,00	Afl 43.731,00	940.240,48
Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Anlagevermögen insgesamt	2.156.259,35	0,00	81.404,00	2.074.855,35

E.2.2.1 Sonderposten Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€		€		€	€
Zuwendungen vom Land	610.406,49		0,00	Afl	21.345,00	589.061,49
Zuweisungen Gemeinden und Gemeindeverbände	392.489,38		0,00	Afl	12.716,00	379.773,38
Zuweisungen vom privaten Bereich	169.392,00		0,00	Afl	3.612,00	165.780,00
Anzahlungen auf Zuwendungen	0,00		0,00		0,00	0,00
Zuwendungen insgesamt	1.172.287,87		0,00		37.673,00	1.134.614,87

Die Ortsgemeinde Esch erhielt zur Finanzierung von Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen Zuweisungen von öffentlichen Bereichen und von Privaten.

E.2.2.2 Sonderposten Beiträge

Die Ortsgemeinde Esch erhebt nach ihrer Satzung Erschließungsbeiträge in Höhe von 90 % der beitragsfähigen Aufwendungen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€		€		€	€
Beiträge	983.971,48		0,00	Afl	43.731,00	940.240,48
Beiträge insgesamt	983.971,48		0,00		43.731,00	940.240,48

E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

In der Ortsgemeinde Esch gibt es zum 31.12.2015 keine Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen.

E.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

	Stand 01.01.2015	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€		€		€	€
Friedhof	432,78	Z	271,98		0,00	704,76
Insgesamt	432,78		271,98		0,00	704,76

In der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof wurde im Haushaltsjahr 2015 eine Kostenüberdeckung in Höhe von 271,98 € erwirtschaftet. Diese ist gemäß § 40 GemHVO den Entgeltschuldnern in den folgenden Haushaltsjahren anzurechnen. In Höhe der Kostenüberdeckung wurde ein Sonderposten gebildet, der in den Jahren, in denen die Kostenüberdeckung verrechnet wird, aufgelöst wird.
Eine Anpassung der Gebühren ist nicht erfolgt. Die Ursache liegt in der Kostenerstattung der Kirche für Lohnkosten, die der Ortsgemeinde entstehen, wenn Pflegearbeiten rund um die Kirche übernommen werden. Die entstandenen Lohnkosten werden auf den Friedhof verbucht.

E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Grabnutzungsentgelte nach der Friedhofssatzung werden in Sonderposten eingestellt und mit Beginn der Grabnutzung über deren Dauer ergebniswirksam aufgelöst.
Der Posten hat sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2015	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A= K=	Auflösung Umbuchung Abgang Korrektur EB	Stand 31.12.2015
	€		€		€	€
Grabnutzungsentgelte	46.489,85	Z	2.144,96	Afl	2.665,96	45.968,85
Insgesamt	46.489,85		2.144,96		2.665,96	45.968,85

E.2.7 Sonstige Sonderposten

Die Ortsgemeinde Esch hat keine sonstigen Sonderposten.

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Art der Rückstellungen	Stand 01.01.2015 €	Zuführung €	Entnahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2015 €
Ehrensold	17.671,00	2.059,00	0,00	0,00	19.730,00
Ehrensoldempfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt:	**17.671,00**	**2.059,00**	**0,00**	**0,00**	**19.730,00**

Ehrensold:
Die Rückstellungen für Ehrensold wurden mit dem Barwert angesetzt. Zur Ermittlung der Rückstellungen wurden die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik zu Grunde gelegt. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck angewandt:

E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Zur Erläuterung wird auf die beigefügte Verbindlichkeitenübersicht verwiesen.

In den Verbindlichkeiten enthalten sind die Schulden bei Kreditinstituten in Höhe von 355.571,46 €.

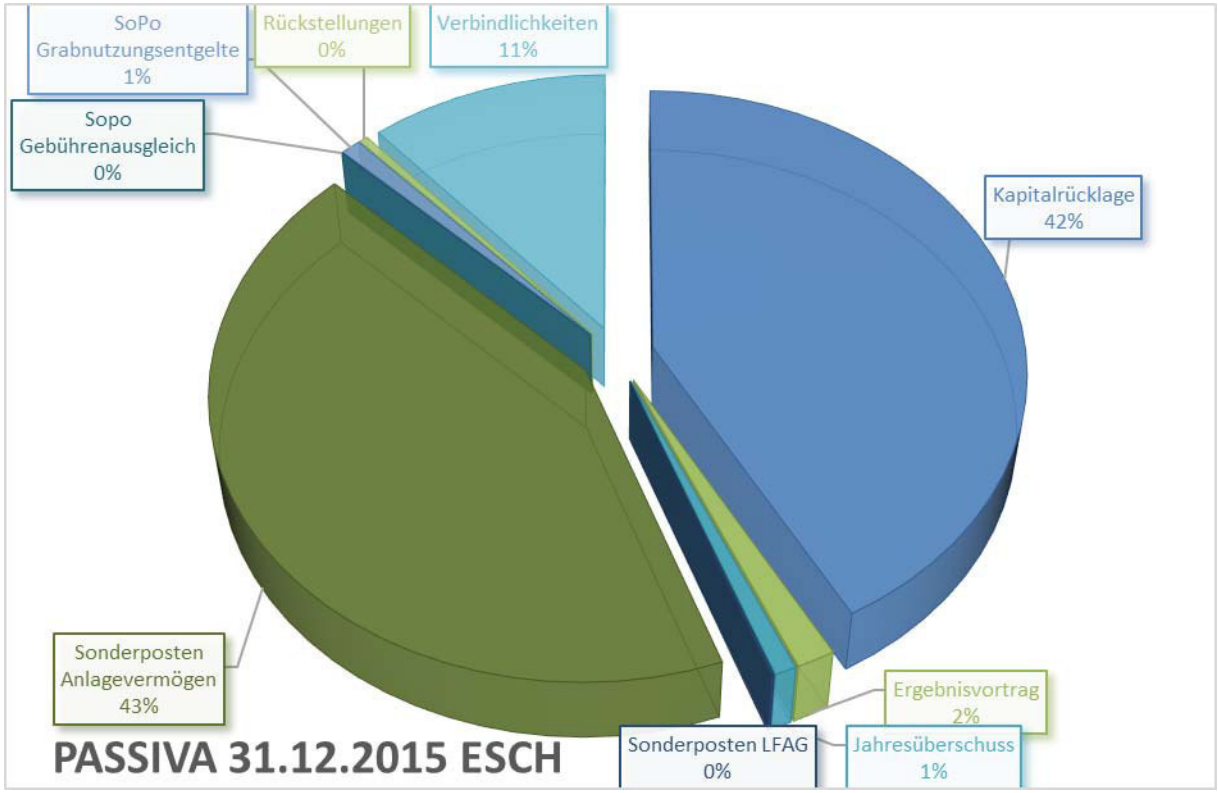
Des Weiteren ist hier der negative Finanzmittelbestand der Ortsgemeinde Esch ausgewiesen. Dieser beläuft sich zum 31.12.2015 auf 166.493,44 €.

Insgesamt werden zum 31.12.2015 Verbindlichkeiten in Höhe von 549.737,43 € ausgewiesen.

E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

In der Ortsgemeinde Esch waren zum 31.12.2015 keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden.

E.6 Bilanz zum 31.12.2015 – Darstellung Passiva



F. Sonstige Angaben

F.1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Erfreulicherweise ist bei der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof in 2015 keine Kostenunterdeckung auszuweisen.

F.2 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Ortsgemeinde Esch verfügt über 12 Grundstücke mit Einschränkungen, z.B. Leitungsrechte, Wegerechte usw., die bei der Erstbewertung entsprechende Berücksichtigung gefunden haben.

F.3 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Über das Vorliegen von drohenden finanziellen Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, liegen sowohl zum Bilanzstichtag 31.12.2015, als auch zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung keine Informationen vor.

F.4 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften liegen nicht vor.

F.5 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 10 GemHVO

Haftungsverhältnisse in Bezug auf Verbindlichkeiten Dritter liegen auch in 2015 nicht vor.

F.6 Sonstige Haftungsverhältnisse gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO

Über das Vorliegen sonstiger Haftungsverhältnisse liegen keine Informationen vor.

F.7 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

Im Haushalt 2015 waren keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

F.8 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht absehbar.

F.9 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Es stehen keine Veranlagungen zur Erhebung von Entgelten und Abgaben aus.

F.10 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Da die Ortsgemeinde Esch keine sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverträge mit Arbeitnehmern abgeschlossen hat, die Anspruch auf eine Zusatzversorgung haben, sind hierzu keine Angaben erforderlich

F.11 Beteiligungen

Die Ortsgemeinde Esch hat keine Beteiligungen.

F.12 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Name / Bezeichnung	Sitz	Rechtsform	Mithaftung Dritter	Haftungsgrund
Forstverband Obere Kyll	Jünkerath	Zweckverband	Alle beteiligten Mitglieder	Verbandsordnung

F.13 Personalbestand

Hinweis:

Angabe der durchschnittlichen Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 22 GemHVO.

	Durchschnittliche Anzahl
Beamtinnen / Beamte	____
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	____
Minijobber	5
Insgesamt	5

G. Mitglieder des Ortsgemeinderats

Hinweis:

Mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen sind die Mitglieder des Gemeinderates, auch wenn sie diesem im Haushaltsjahr nur zeitweise angehört haben, darzustellen (§ 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO)

Der Ortsgemeinderat besteht ab dem 01.06.2014 aus folgenden Mitgliedern:

Nr.	Name, Vorname
1	Schell Edi, Ortsbürgermeister
2	Czajka Alfred
3	Hoffmann Erich, 1. Beigeordneter
4	Hoffmann Ullrich, 2. Beigeordneter
5	Jobelius Wilhelm
6	Krämer Friedhelm
7	Lamberty Michael
8	Lamberty Thomas
9	Michels Rudolf

III.1 Rechenschaftsbericht

gemäß § 49 GemHVO

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Ortsgemeinde Esch

Die Ortsgemeinde Esch ist Teilnehmer des Kommunalen Entschuldungsfonds und weist nach wie vor einen negativen Finanzmittelbestand aus. Erfreulicherweise kann auch der Ergebnishaushalt 2015 wieder einen Überschuss ausweisen.
Eine Hauptursache für das positive Ergebnis liegt im Forstetat. Dieser erwirtschaftet in 2015 einen Überschuss von 50.559,46 €. Außerdem hat die Ortsgemeinde Esch die Hebesätze für die Grundsteuern A und B, sowie für die Gewerbesteuer weiter angehoben.

Statistische Angaben zur Ortsgemeinde Esch:

Die Ortsgemeinde Esch verfügt über eine Gemarkungsfläche von 1.016,81 ha. Zum 30.06.2015 waren 442 Einwohner mit Hauptwohnsitz gemeldet. Leider geht der Trend der Einwohner nach wieder nach unten.

A.1. Bilanz

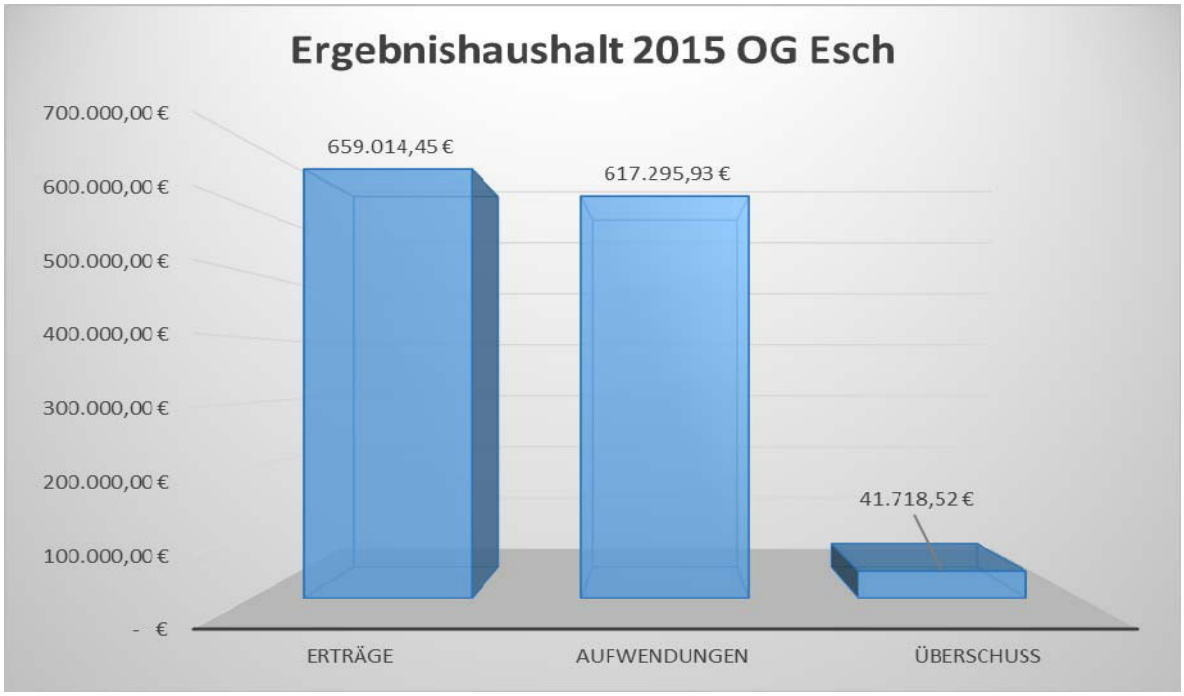
Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 2.148.869,20 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund des Jahresüberschusses um 41.718,52 € erhöht.

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 4.709.373,24 €.
Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund von Abschreibungen verringert.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 569.467,43 €.

Das Vermögen ist in Höhe von 2.074.855,35 € durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung



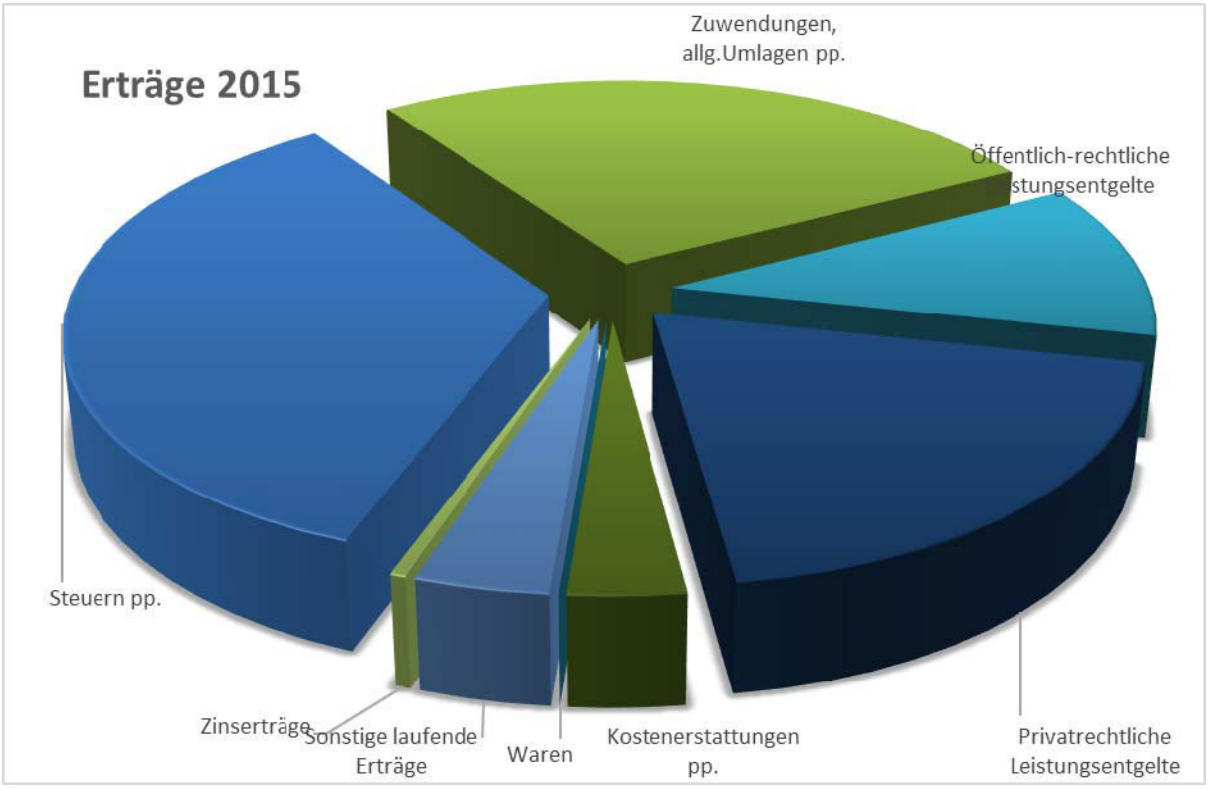
In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 43.881,80 € ausgewiesen, der um 123.371,80 € besser ausfällt als der im Ergebnishaushalt geplante Jahresfehlbetrag von 79.490 €.

Aus dem Jahresergebnis ist eine Zuführung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 5.446,38 € erfolgt, gleichzeitig erfolgt die Auflösung des Jahresbetrages von 3.283,10 €, sodass ein Jahresüberschuss von 41.718,52 € verbleibt.

Das Jahresergebnis wird mit den Jahresfehlbeträgen/-überschüssen der fünf Haushaltsvorjahre verrechnet. Es verbleibt ein positiver Vortrag von 116.266,35 €.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2010	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	-18.997,81
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	90.203,28
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2013	-25.932,91
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	29.275,27
6	Jahresergebnis	2015	41.718,52
7	Zwischensumme		116.266,35

A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge



Die Ergebnisverbesserung / -verschlechterung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Erträgen hauptsächlich aus:

Pos.	Name	Plan	Ergebnis	Abweichung
EH 01	Steuern und ähnliche Abgaben	198.500,00	228.290,29	29.790,29
EH 02	Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonst. Transfererträge	166.250,00	176.498,15	10.248,15
EH 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.450,00	72.789,84	-18.660,16
EH 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.080,00	128.084,18	49.004,18
EH 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.100,00	21.954,32	11.854,32
EH 09	Sonstige laufende Erträge	29.200,00	25.149,30	-4.050,70
EH 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	2.965,27	2.965,27
EH 30	Entnahme aus dem SoPo für Belastungen a. dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	3.283,10	3.283,10

EH 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Wie bereits erwähnt, hat die Ortsgemeinde die Hebesätze für die Realsteuern ab 2015 erhöht.
Daher konnten bei der Grundsteuer A Erträge von 10.755,77 € vereinnahmt werden. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies Mehrerträge von 1.803,96 €.

Bei der Grundsteuer B sind gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge von 5.196,01 € zu verzeichnen (Ergebnis 2015: 28.699,71 €).

Erfreulicherweise kann die Ortsgemeinde Esch in 2015 Gewerbesteuererträge von 6.697,84 € verzeichnen. Bei Planerstellung waren keine Einnahmen erwartet worden, da zurzeit außer dem RWE kein Betrieb in Esch angesiedelt ist.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer beträgt das Jahresergebnis 149.978,50 €. Gegenüber dem Planansatz von 131.300 € bedeutet dies eine Verbesserung für den Haushalt von 18.678,50 €. Im Vorjahr konnten lediglich 127.139,37 € vereinnahmt werden.

EH 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Wie in den Vorjahren sind aus der Auflösung von Sonderposten bei dem Produkt Gemeindestraßen Erträge von 15.385,00 € vereinnahmt worden bei einem Haushaltsansatz von 3.100 € (mehr: 12.285,00 €). Das Vorjahresergebnis lag ebenfalls bei 15.384,00 €.

EH 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Im Bereich der Feld- und Waldwege gehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zurück, da einige Wirtschaftswege zwischenzeitlich abgeschrieben sind und daher auch die Auflösungen der Sonderposten ausgelaufen sind. Bei einem Haushaltsansatz von 35.300 € konnten Erträge von 22.686,00 € verbucht werden (weniger: 12.614,00 €). Das Vorjahresergebnis lag bei 22.689,00 €.

Außerdem hat sich die Jagdgenossenschaft Esch mit 25.342,88 € an den Kosten für die Reparatur der Wirtschaftswege in 2015 beteiligt (Ansatz 27.800 €, weniger: 2.457,12 €).

EH 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Laut Forstwirtschaftsplan waren Holzverkaufserlöse von 71.800 € kalkuliert. Das Ergebnis beträgt 120.641,18 €, sodass eine Verbesserung von 48.841,18 € zu verzeichnen ist. Das Vorjahrsergebnis lag bei 100.173,26 €.

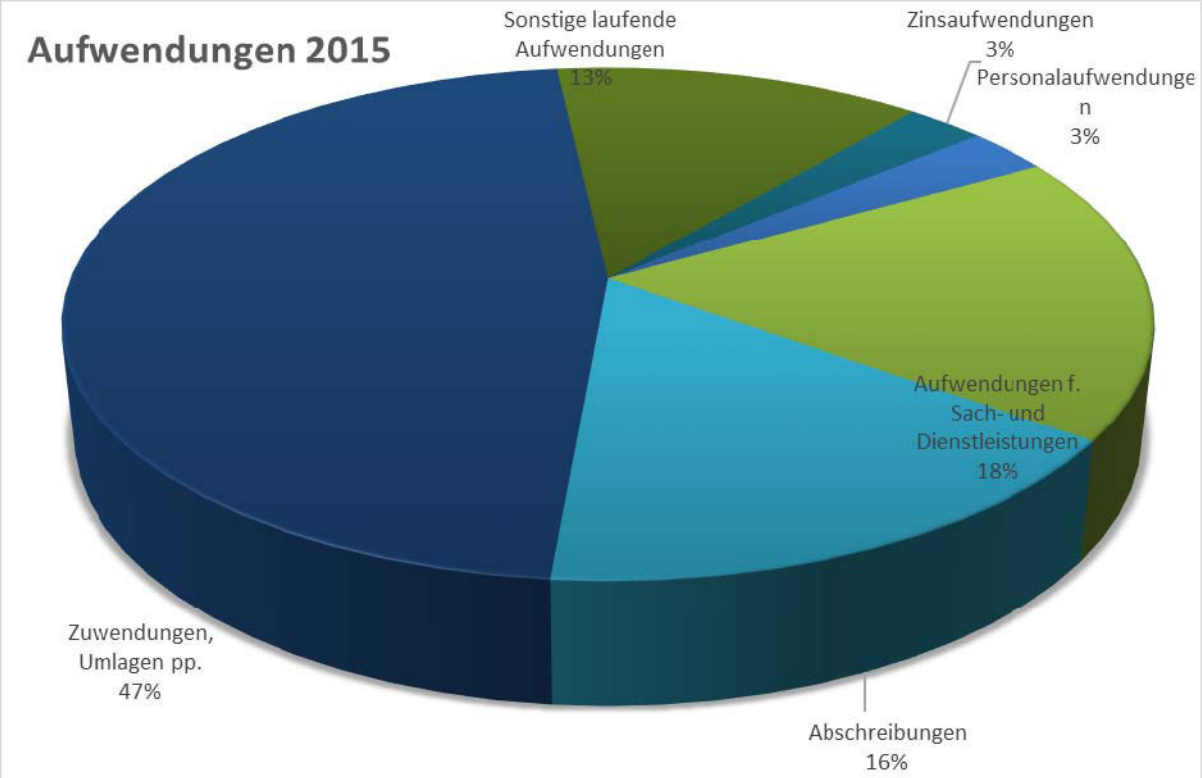
EH 06 Kostenerstattungen
Die eingeplante Kostenbeteiligung der Aussiedlerhöfe an den Kosten für den Winterdienst konnte nicht umgesetzt werden (Ansatz: 4.600 €).

An den Reparaturkosten des Wirtschaftsweges „An Üngel“ haben sich die Aussiedlerhöfe sowie die VG-Werke mit 14.482,04 € beteiligt.

EH 09 Sonstige laufende Erträge
Am Konzessionsabgaben konnten lediglich 10.864,44 € vereinnahmt werden. Bei einen erwarteten Ergebnis von 14.500 € bedeutet dies Weniger-Einnahmen von 3.635,56 €. Im Vorjahr lag der Ertrag noch bei 13.701,98 €.

EH 21 Zinserträge und sonstige Finanzerträge
Aus der Verzinsung der Gewerbesteuer konnten 2.965,00 € erzielt werden.

A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen



Die Ergebnisverbesserung / -verschlechterung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Aufwendungen hauptsächlich aus:

Pos.	Name	Plan	Ergebnis	Abweichung
EH 11	Personalaufwendungen	23.400,00	17.910,07	-5.489,93
EH 12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
EH 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.800,00	111.335,95	-4.464,05
EH 14	AfA auf immat. Vermögensgegenstände des AV u. auf Sachanl. sowie a. aktivierte Aufwendungen	141.600,00	100.264,00	-41.336,00
EH 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	288.250,00	286.495,48	-1.754,52
EH 18	Sonstige laufende Aufwendungen	66.620,00	79.230,48	12.610,48
EH 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	18.400,00	16.613,57	-1.786,43
EH 29	Einstellungen in den SoPo für Belastungen a. d. kommunalen Finanzausgleich	0,00	5.446,38	5.446,38

EH 11 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen liegen 2015 mit 5.489,93 € unter dem Planansatz von 23.400 €.

An die Zuführung für die Ehrensoldrückstellung waren Haushaltsmittel von 4.500 € eingeplant. Die tatsächliche Zuführung beläuft sich auf 2.059,00 €, sodass hier eine Entlastung für den Haushalt von 2.441,00 € eingetreten ist.

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen sind Lohnkosten von 1.510,07 € angefallen. Bei einem Planansatz von 3.400 € ist hier eine Verbesserung von 1.889,93 € zu verzeichnen. Das Vorjahresergebnis lag noch bei 2.820,77 €.

Die Personalaufwendungen machen 3 % des Aufwandes des Ergebnishaushalts aus.

EH 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen blieben um 4.464,05 € unter den Planansätzen.

An Sachaufwendungen für die Kindertagesstätte Jünkerath waren Ermächtigungen von 9.600 € vorgesehen. Hiervon wurden lediglich 6.159,98 € verausgabt (weniger: 3.440,02 €). Ursache hierfür ist, dass die Abrechnung der tatsächlichen Kosten noch aussteht.

Im Bereich der Gebäude waren Unterhaltungsaufwendungen von 11.650 € eingeplant, wovon 7.991,29 € verausgabt wurden (weniger: 3.658,71 €).

An Unterhaltungsaufwendungen für die Gemeindestraßen waren Haushaltsmittel von 33.200 € eingeplant. Das Ergebnis beträgt 28.894,14 €, sodass eine Entlastung für den Haushalt von 4.305,86 € zu verzeichnen ist.

Für den Winterdienst waren Kosten von 7.600 € kalkuliert worden. Das Rechnungsergebnis beträgt 9.096,36 €, sodass eine Mehrbelastung von 1.496,36 € eingetreten ist. Das Vorjahresergebnis lag nur bei 2.808,40 €.

Das Forstamt hat Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Gemeindewald von 14.300 € vorgesehen. Verausgabt wurden aber nur 12.340,84 €, sodass eine hier eine Verbesserung von 1.959,16 € vorliegt.

Der eingestellte Ansatz für die Unterhaltung der Drainagen in Höhe von 1.000 € wurde nicht benötigt.

Für die Sanierung der Feld- und Waldwege waren Haushaltsansätze von 28.500 € u.a. für den Wirtschaftsweg „An Üngel“ eingestellt. Die angefallenen Kosten 2015 belaufen sich auf 42.001,18 €, sodass hier Mehraufwendungen von 13.501,18 € entstanden sind. Wie bereits erwähnt, haben sich die Aussiedlerhöfe, die VG-Werke und die Jagdgenossenschaft an den Kosten beteiligt.

Die Sach- und Dienstleistungen beanspruchen 17,06 % der Gesamterträge.

EH 14 Abschreibungen

Die Haushaltsansätze für die Abschreibungen basierten auf dem vorläufigen Anlagennachweis. Die tatsächlichen Abschreibungen lagen bei 100.264,00 € und unterschritten die Ansätze um 41.336,00 €. Das Vorjahresergebnis lag bei 105.472,39 €.

16,00 % der Aufwendungen sind Abschreibungen.

EH 16 Zuwendungen, Umlagen pp.

Aufgrund der Gewerbesteuereinzahlungen musste eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.232,40 € entrichtet werden.

EH 18 Sonstige laufende Aufwendungen

Nach der Planung des Forstamtes waren für den Gemeindewald sonstige laufende Aufwendungen von 45.350 € kalkuliert. Das Rechnungsergebnis beträgt 59.676,53 € (mehr: 14.326,53 €). Insgesamt weist der Forst einen Überschuss von 50.559,46 € aus. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung von 37.659,46 €.

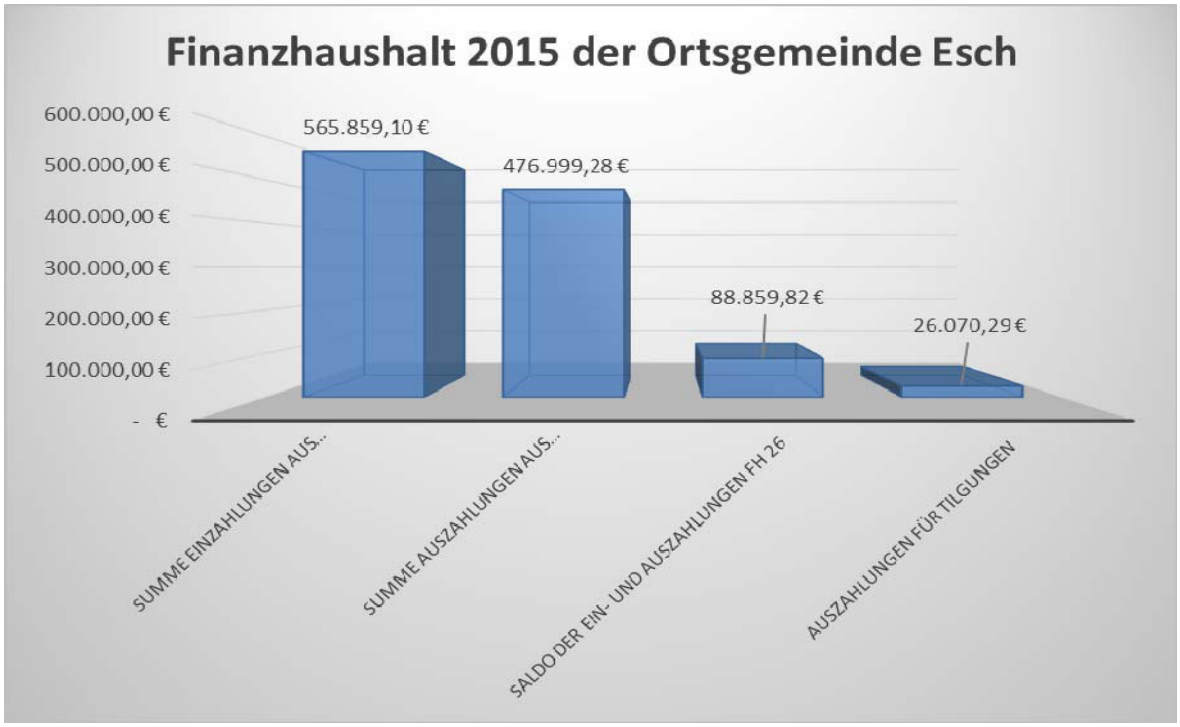
EH 22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen für die Investitionskredite entsprechen den eingeplanten Haushaltsermächtigungen. Aufgrund des zurückgegangenen negativen Finanzmittelbestandes sowie des gesunkenen Zinsniveaus sind an Zinsen an die Verbandsgemeinde nur 872,60 € angefallen. Bei Planaufstellung war eine Ermächtigung von 2.800 € kalkuliert worden (weniger: 1.927,40 €). Das Vorjahresergebnis lag bei 2.717,28 €

EH 31 Sonderposten LFAG

Bedingt durch die Gewerbesteuerzahlungen muss die Ortsgemeinde Esch einen Sonderposten LFAG in Höhe von 5.446,38 € bilden.

A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

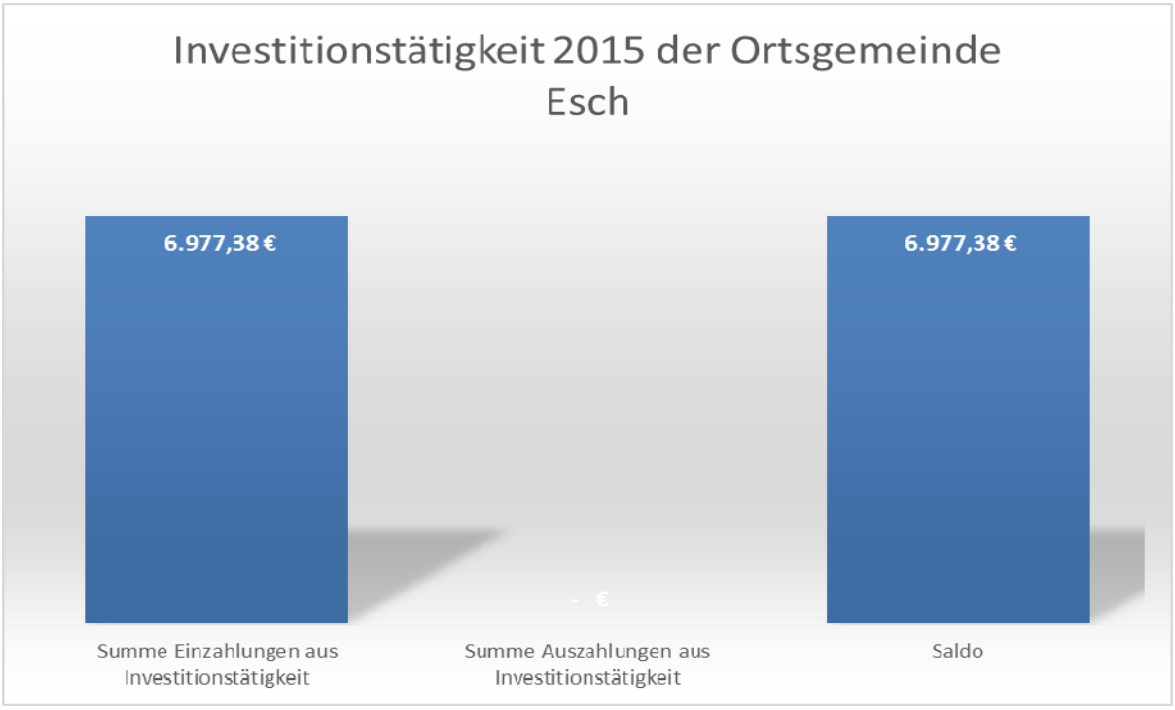


In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt 88.859,82 €. Das Ergebnis ist damit um 109.249,82 € besser als geplant. Damit sind Finanzmittel vorhanden, um die Darlehenstilgungen in Höhe von 26.070,29 € zu finanzieren.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten liegen nicht vor. Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, die mit 6.977,38 € über den Planansätzen von 3.000 € liegt, kann den Überschuss 2015 noch erhöhen.

Der dadurch entstandene Finanzmittelüberschuss in Höhe von 95.837,20 € zuzüglich der Darlehensaufnahme von 18.600,00 € und abzüglich der Darlehenstilgungen in Höhe von 26.070,29 € verringern den negativen Finanzmittelbestand um 88.366,91 €.

Somit reduziert sich die Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde von bisher 254.860,35 € auf nunmehr 166.493,44 €.



Pos.	Name	Plan	Ist	Abweichung
FH 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	487.580,00	562.893,83	75.313,83
FH 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	2.965,27	2.965,27
FH 35	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	6.977,38	3.977,38
	Summe der Einzahlungen insgesamt	*490.580,00*	*572.836,48*	*82.256,48*
FH 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	489.570,00	456.881,62	32.688,38
FH 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	18.400,00	20.117,66	-1.717,66
FH 42	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen insgesamt	*507.970,00*	*476.999,28*	*30.970,72*
FH 44	**Finanzmitttelüberschuss/-fehlbetrag**	**-17.390,00**	**95.837,20**	**113.227,20**
FH 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	18.600,00	18.600,00	0,00
FH 46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	22.600,00	26.070,29	3.470,29
FH 48	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der VG aus d. Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	46.440,00	0,00	46.440,00
FH 49	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der VG aus d. Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	6.450,00	88.366,91	81.916,91
FH 54	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanz.tätigkeit**	**35.990,00**	**-95.837,20**	**-131.827,20**

Hinweis:
In der Spalte Plan sind auch die übertragenen Haushaltsmittel 2014 enthalten.
Die Positionen Finanzmittelfehlbetrag/Finanzmittelüberschuss und Saldo aus Finanzierungstätigkeit stimmten um die übertragenen Haushaltsmittel (Summe 18.600 €) nicht überein.

Übertrag Haushaltsermächtigung:

Zur Finanzierung der Investitionen 2014 war eine Kreditermächtigung von 18.600 € nach 2015 übertragen worden für die Nachfinanzierung des Bürgerhauses. Die Aufnahme erfolgte am 01.12.2015 bei der Volksbank Eifel Mittel eG mit einem Zinssatz von 1,5 % fest bis 30.11.2025.

Erläuterungen Finanzrechnung

Die wesentlichen Plan- / Ist-Abweichungen sind nachfolgend dargestellt, sofern sie nicht bereits bei der Ergebnisrechnung erläutert wurden:

Wesentliche Investitionen im Einzelnen:
In 2015 hatte die Ortsgemeinde Esch keine Investitionsauszahlungen.

Lediglich aus der Maßnahme „Straße der Römer“ ist die Landeszuweisung in Höhe von 4.642,54 € geflossen.
Insgesamt wurde im Rahmen dieser Maßnahme für den Rastplatz, den Bohlensteg und die Hinweisschilder Gelder von 7.557,79 € ausgezahlt. Abzüglich der Landeszuweisung verbleiben Kosten von 2.915,25 € bei der Ortsgemeinde. Bereits in 2014 wurde ein Darlehensbetrag von 2.100 € zur Finanzierung aufgenommen. Folglich verbleibt ein ungedeckter Betrag von 815,25 €, der in 2015 aus den allgemeinen Investitionszahlungen von 2.334,84 € finanziert werden kann.

A.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Der Haushaltsausgleich wurde erreicht.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 41.718,52 € ab. Unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge aus Haushaltsvorjahren ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen.

In der Finanzrechnung überwiegen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die der Auszahlungen um 88.859,82 €. Damit sind Mittel vorhanden, um die Tilgungen der Investitionsdarlehen in Höhe von 26.070,29 € und die KEF-Tilgung in Höhe von 6.450,00 € zu finanzieren.

In der Bilanz wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen, d.h. die Voraussetzungen in der Bilanz wurden erfüllt.

Auf Grund des beschlossenen Haushaltsplans 2015 geht die Ortsgemeinde davon aus, dass der Haushaltsausgleich auch in den folgenden Haushaltsjahren nicht erreicht werden kann. Der Ausgleich soll in künftigen Jahren durch folgende Maßnahmen erreicht werden:

1. Einsparungen bei den Vereinszuschüssen
2. Anhebung der Grundsteuern A und B ab dem 01.01.2015
3. Anhebung der Gewerbesteuer
4. Anpassung der Mietsätze für die Grillhütte ab 2015

A.5 Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Am 07.12.2011 hat der Ortsgemeinderat beschlossen, dass die Ortsgemeinde Esch am Kommunalen Entschuldungsfond teilnimmt.

Ausgehend von einem Liquiditätskreditbedarf der Ortsgemeinde Esch zum 31.12.2009 von 154.495 € muss der der Konsolidierungsbeitrag der Ortsgemeinde Esch sich auf 2.687 € jährlich belaufen und soll mit folgenden Maßnahmen erreicht werden:

a) Anhebung der Grundsteuer A ab dem 01.01.2012 von bisher 320 v.H. auf 355 v.H.
b) Anhebung der Grundsteuer B ab dem 01.01.2012 von bisher 350 v.H. auf 380 v.H.
c) Erhöhung Steuersätze für die Hundesteuer ab 01.01.2013
d) Anhebung der Zweitwohnungssteuer von bisher 10 auf 12 % ab 01.01.2013

Durch Bewilligungsbescheid vom 10.08.2015 erfolgte am 12.08.2015 die Auszahlung aus dem Entschuldungsfonds in Höhe von 5.374,00 €.

Nachweis KEF-Maßnahmen für das Jahr 2015

siehe Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen pp.

Maßnahme lfd. Nr.	Bezeichnung der K-Maßnahme	Sachkonto	K-Anteil jährlich in €	Ist 2015	Hebesätze 2011	Hebesätze 2015	Anteil KEF	Position TFH
1	Anhebung Hebesatz Grundsteuer A von 320 v. H auf 355 v. H. ab 2015: 430 v.H.	40110000	890,00	10.755,77	320,00	430,00	2.751,48	01
2	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 350 v. H. auf 380 v. H. ab 2015: 450 v.H.	4012000	1.840,00	28.699,71	350,00	450,00	6.377,71	01
3	Anhebung Hebesätze Hundesteuer 1. Hund von 50,00 auf 55,00 € 2. Hund von 120,00 € auf 140,00 € ab dem 3. Hund von 200,00 € auf 220,00 €	40350000	325,00	4.196,66			440,00	01
4	Anhebung Steuersatz Zweitwohnungssteuer Steuersatz von 10 % auf 12 %	4033000	443,60	11.858,00	10,00	12,00	1.976,33	01
Summen:			**2.730,00**	**39.455,48**			**11.545,52**	

Hundesteuer

	Anzahl	2011	2015	
1. Hund	40	2000	2200	200
2. Hund	8	960	1120	160
ab 3. Hund	4	800	880	80
				440

Grundlage = **IST 2015-(Ist 2015/aktueller Hebesatz* alter Hebesatz vor KEF)**

Stand: 10.04.2018

Die Konsolidierungsmaßnahmen konnten vertragsgemäß für das Jahr 2015 erfüllt werden. Trotz des erwirtschafteten Konsolidierungsbeitrages und der Zuweisung aus dem KEF-RP hat sich der Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2015 jedoch immer noch nicht auf das ausgewiesene Soll von 128.703 € reduziert.

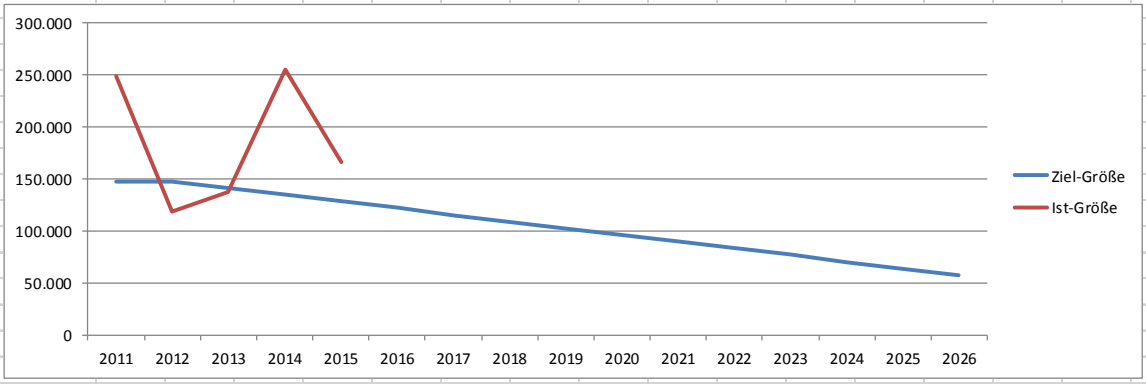
Der Stand der Liquiditätsbelastungen wird gemäß § 5 des Konsolidierungsvertrages und des Muster 5 des Leitfadens wie folgt nachgewiesen:

Darstellung des Konsolidierungspfades Ortsgemeinde Esch

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ziel-Größe	148.047	148.047	141.599	135.151	128.703	122.255	115.807	109.359	102.911	96.463	90.015	83.567	77.119	70.671	64.223	57.775
Ist-Größe	249.626	119.483	138.005	254.860	166.493											

Erläuterungen:
Ziel-Größe:
Die Daten werden für alle KEF-RP-Teilnehmer einmalig vom Ministerium des Innern und für Sport zusammengestellt und bleiben unverändert. Im ersten Jahr der Teilnahme am KEF-RP wird der im KEF-RP gebildete Teilnahmebetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung dargestellt, der sodann für die weiteren Jahre um die sich ergebende Mindesttilgung verringert

Ist-Größe:
Die Werte für den jeweiligen tatsächlichen Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung sind von der Gemeinde jährlich einzutragen und von der Aufsichtsbehörde zu überprüfen



B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.

Weitere Kennzahlen werden in Arbeitsgruppen der kommunalen Spitzenverbände derzeit erarbeitet.

	Kennzahl	Formel	01.01.2015 %	31.12. 2015 %
1.	Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme x 100	97,03	97,59
2.	Eigenkapitalquote	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	42,34	44,35
3.	Sonderpostenquote	(Sonderposten / Anlagevermögen) x 100	44,65	43,88
4.	Deckungsgrad B	(Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) / Anlagevermögen	51,16	52,96
5.	Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	(Aufwand Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen / Erträge aus Verwaltungstätigkeit) x 100	2,93	2,55
6.	Schuldendienstquote Finanzrechnung	(Auszahlungen Zinsen und Tilgung / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit) x 100	8,07	8,21
7.	Anlagenabnutzungsgrad	(Kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagevermögen / Sachanlagevermögen zu historischen Werten) x 100	31,75	33,03

Die **Anlagenintensität** zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. An ihr lässt sich ablesen, nach wie vielen Jahren das Eigenkapital voraussichtlich durch Jahresfehlbeträge aufgebraucht sein wird.

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.
In der Regel sollte die Quote bei 50 % liegen.

Der **Deckungsgrad B** gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den „langfristigen Deckungsgraden“.

Die **Schuldendienstquote der Ergebnisrechnung** bestimmt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit.

Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind.

Die **Schuldendienstquote der Finanzrechnung** zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltung und Geschäftstätigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind.

Der **Anlagenabnutzungsgrad** gibt das Verhältnis der kumulierten Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen zu historischen Werten des Sachanlagevermögens wieder. Diese Kennzahl dient als Anhaltspunkt für das Alter der Sachanlagen und weist auf erforderlichen Modernisierungsbedarf hin. Je niedriger der Prozentsatz ist, desto neuer ist das Anlagevermögen.

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

Der Haushalt 2015 enthält keine Kennzahlen und Ziele, sodass ein Vergleich entfällt.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2015 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Der Haushaltsplan 2015 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 02.06.2015 beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht am 17.06.2015 ohne Auflagen genehmigt. Jedoch mahnt die Kommunalaufsicht an, weitere Maßnahmen zur Haushaltsverbesserung zu ergreifen.

Die Bekanntmachung erfolgte in den Obere Kyll-Nachrichten am 10.07.2015 und die Offenlage in der Zeit vom 13.07.2015 bis 21.07.2015.

Aufgrund des negativen Finanzmittelbestandes hat die Ortsgemeinde bereits ab dem 01.01.2017 eine weitere Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuer A und B beschlossen.

➢ Übersicht über die Entwicklung Jahresfehlbeträge/- überschüsse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2010	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	-18.997,81
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	90.203,28
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2013	-25.932,91
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	29.275,27
6	Jahresergebnis	2015	41.718,52
7	Zwischensumme		116.266,35
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2016	-72.410,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-59.230,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	-55.300,00
11	**Summe**		**-70.673,65**

➢ Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

lfd.Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2010	0,00	0,00	0
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	29.865,62	27.467,27	2.398,35
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	117.968,55	28.873,12	89.095,43
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2013	14.317,96	28.508,42	-14.190,46
6	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	-77.164,30	23.473,26	-100.637,56
7	Jahresergebnis	2015	88.859,82	26.070,29	62.789,53
8	vorzutragender Betrag				39.455,29
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2016	-1.310	18.300	-19.610,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2017	-130	19.200	-19.330,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2018	3.800	22.100	-18.300,00
12	**Summe**				**-17.784,71**

➢ Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
	(gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	in €	
1	Eigenkapital zum 01.01. 2012		2.103.808,32
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres = 2013	-25.932,91	2.077.875,41
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres = 2014	29.275,27	2.107.150,68
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres = 2015	41.718,52	2.148.869,20
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres = 2016	-72.410	2.076.459,20
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres = 2017	-59.230	2.017.229,20
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres = 2018	-55.300	1.961.929,20

III.2 Beteiligungsbericht

gemäß § 1 Abs. 1. Nr. 7 GemHVO

Die Ortsgemeinde Esch hat keine Beteiligungen.

III.3a Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO

Anlagenspiegel ohne Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 03, Anlagendatumsfilter: 01.01.15..31.12.15
Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.15, Enddatum: 31.12.15, Anlagenart: Nur Anlagen, Gruppensummensumme: Anlagenklassencode
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *inklusive Umbuchung

	Anschaffungs-kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenklassencode 1.1.01 Gewerbl. Schutzrechte u. aehnl. Rechte u. Werte										
	1,00	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**
Summen für: Anlagenklassencode 1.1.03 Gezahlte Investitionszuschuesse										
	64.950,15	**0,00**	**0,00**	**64.950,15**	**-44.467,15**	**-1.290,00**	**0,00**	**-45.757,15**	**20.483,00**	**19.193,00**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.01 Wald, Forsten										
	1.652.087,39	**0,00**	**0,00**	**1.652.087,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.652.087,39**	**1.652.087,39**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.02 Sonst. unbeb. Grundst. u. grundstuecksgl. Rechte										
	90.198,62	**0,00**	**0,00**	**90.198,62**	**-4.548,60**	**-492,00**	**0,00**	**-5.040,60**	**85.650,02**	**85.158,02**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.03 Bebaute Grundstuecke u. grundstuecksgleiche Rechte										
	1.285.314,26	**0,00**	**0,00**	**1.285.314,26**	**-298.596,77**	**-16.454,00**	**0,00**	**-315.050,77**	**986.717,49**	**970.263,49**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.04 Infrastrukturvermoegen										
	3.609.390,84	**0,00**	**0,00**	**3.609.390,84**	**-1.573.749,91**	**-78.833,00**	**0,00**	**-1.652.582,91**	**2.035.640,93**	**1.956.807,93**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.05 Bauten auf fremdem Grund und Boden										
	29.524,60	**0,00**	**0,00**	**29.524,60**	**-3.690,60**	**-369,00**	**0,00**	**-4.059,60**	**25.834,00**	**25.465,00**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.06 Kunstgegenstaende, Denkmaeler										
	4.557,94	**0,00**	**0,00**	**4.557,94**	**-1.782,53**	**-78,00**	**0,00**	**-1.860,53**	**2.775,41**	**2.697,41**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge										
	14.614,22	**0,00**	**0,00**	**14.614,22**	**-14.546,22**	**-65,00**	**0,00**	**-14.611,22**	**68,00**	**3,00**

	Anschaffungs-kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.08 Betriebs- und Geschaeftsausstattung										
	38.642,44	**0,00**	**-905,93**	**37.736,51**	**-19.063,44**	**-2.683,00**	**900,93**	**-20.845,51**	**19.579,00**	**16.891,00**
Summen für: Anlagenklassencode 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau										
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summen für: Anlagenklassencode 1.3.05 Sondervermoegen, Zweckverbaende, AoeR, Stiftungen										
	1,00	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**
Summen für: Anlagenklassencode 2.1.03 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren										
	377.701,50	**0,00**	**0,00**	**377.701,50**	**-307.701,50**	**0,00**	**0,00**	**-307.701,50**	**70.000,00**	**70.000,00**
Gesamtsummen:										
	7.166.983,96	**0,00**	**-905,93**	**7.166.078,03**	**-2.268.146,72**	**-100.264,00**	**900,93**	**-2.367.509,79**	**4.898.837,24**	**4.798.568,24**

III.3b Sonderpostenübersicht

Anlagenspiegel ohne Umbuchung

Filter: Gemeindenr.: 03, Anlagendatumsfilter: 01.01.15..31.12.15
Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.15, Enddatum: 31.12.15, Anlagenart: Nur Zuschussanlagen, Gruppensummensumme: Anlagenklassencode
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *inklusive Umbuchung

	Zuschuss-eingang 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Zuschuss-eingang 31.12.15	Kumulierte Zuschussauflösung 31.12.14	*Zuschussauflösung in Periode	Abgang Zuschussauflösung in Periode	Kumulierte Zuschussauflösung 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenklassencode 2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen										
Zuschuss	**-1.701.339,81**	**0,00**	**0,00**	**-1.701.339,81**	**529.051,94**	**37.673,00**	**0,00**	**566.724,94**	**-1.172.287,87**	**-1.134.614,87**
Summen für: Anlagenklassencode 2.2.02 Sonderposten aus Beitraegen u. aehnl. Entgelten										
Zuschuss	**-1.992.412,47**	**0,00**	**0,00**	**-1.992.412,47**	**1.008.440,99**	**43.731,00**	**0,00**	**1.052.171,99**	**-983.971,48**	**-940.240,48**
Summen für: Anlagenklassencode 2.5.00 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelte										
Zuschuss	**-79.523,07**	**-2.144,96**	**0,00**	**-81.668,03**	**33.033,22**	**2.665,96**	**0,00**	**35.699,18**	**-46.489,85**	**-45.968,85**
Gesamtsummen:										
Zuschuss	**-3.773.275,35**	**-2.144,96**	**0,00**	**-3.775.420,31**	**1.570.526,15**	**84.069,96**	**0,00**	**1.654.596,11**	**-2.202.749,20**	**-2.120.824,20**

III.4 Forderungsübersicht

gemäß § 51 GemHVO

Kontenschema

Kostenschemaname	M21	Forderungsübersicht zu § 51 GemHVO (gem. §47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	
Spaltenlayoutname	M21	Rundungsfaktor	Kein
Geschäftsjahr Startdatum	01.01.15	Periode	01.01.15..31.12.15

Filter: Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.15..31.12.15, Gemeindefilter: 03

Optionen: Fehler anzeigen: Keine, Anzahl Spalten: 10 Spalten Schriftgröße 7

Alle Beträge sind in EUR.

Nr.	Beschreibung	Restlaufzeit <1 Jahr	Restlaufzeit >1 und <5 Jahre	Restlaufzeit >5 Jahre	Nominalwert 31.12.	Abzinsung 31.12.	Wertberichtigungen 31.12.	Bilanzwert 31.12.	Bilanzwert 31.12. Vorjahr
A1	**1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenst**	**41.447,66**		**18.702,10**	**60.149,76**	**-4.392,48**	**-10.447,58**	**45.309,70**	**60.001,88**
A2	1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forde	23.561,09		18.702,10	42.263,19			42.263,19	74.530,02
A3	1.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferu	15.882,57			15.882,57			15.882,57	623,18
A4	1.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
A5	1.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen					-4.392,48	-10.447,58	-14.840,06	-15.324,26
A6	1.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckv								
A7	des öffentlichen Rechts, rechtsfähige	1.904,00			1.904,00			1.904,00	
A8	1.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentli	100,00			100,00			100,00	172,94
A9	1.7 Sonstige Vermögensgegenstände								

III.5 Verbindlichkeitenübersicht

gemäß § 52 GemHVO

Übersicht Verbindlichkeiten zu § 52 GemHVO (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)
Ortsgemeinde Esch

Filter

Datumsfilter	01.01.15..31.12.15
Gemeindefilter	03

Währung EUR

Rubriken-nr.	Beschreibung	Restlaufzeit <1 Jahr	Restlaufzeit >1 und <5 Jahre	Restlaufzeit >5 Jahre	Nominalwert 31.12.	Abzinsung 31.12.	Bilanzwert 31.12.	Grundpfand o.ä. Rechte	Art+Form d. Sicherheit	Bilanzwert 31.12. Vorjahr
A1	1. Anleihen									
A2	2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen									
A3	davon:									
A4	3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-18.596,80	-91.510,56	-245.464,10	-355.571,46		-355.571,46			-363.041,75
A5	4. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung									
A6	5. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die									
A7	Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
A8	6. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
A9	7. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-12.004,50		-364,79	-12.369,29		-12.369,29			-7.089,29
A10	8. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen									
A11	9. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen									
A12	10. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen									
A13	mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht									
A14	11. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen,									
A15	zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts,									
A16	rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	-119,34			-119,34		-119,34			-957,27
A17	12. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich	-179.584,92			-179.584,92		-179.584,92			-257.368,94
A18	13. Sonstige Verbindlichkeiten	-2.092,42			-2.092,42		-2.092,42			-16.695,11
A19	**14. Summe der Verbindlichkeiten**	**-212.397,98**	**-91.510,56**	**-245.828,89**	**-549.737,43**		**-549.737,43**			**-645.152,36**

III.6 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß § 53 GemHVO

Es wurden keine Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2015 nach 2016 übertragen.