Anlage 8

**Teilhaushalt**

**(Muster 8):**

1. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

|  |
| --- |
| im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):  ggf. Angabe der Produktgruppen/Produkte/Leistungen |
| Zuordnung zum Verantwortungsbereich |
| Budgetierungsbestimmungen |
| Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen |
| übrige Erläuterungen |

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörende Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt …

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Erträge und Aufwendungen**5) | Rechnungs-  ergebnis  des Vorvor-  jahres  -Euro- | Ansatz  des Vorjahres  -Euro- | Ansatz  des Haushalts-jahres 1)  -Euro- | Ansatz des  ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis- und Finanz-planung  -Euro- | Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis- und Finanz-planung  -Euro- | Ansatz des  dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis- und Finanz-planung 2)  -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Ordentliche Erträge** | — | — | — | — | — | — |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben |  |  |  |  |  |  |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen3) |  |  |  |  |  |  |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten |  |  |  |  |  |  |
| 4. sonstige Transfererträge |  |  |  |  |  |  |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte4) |  |  |  |  |  |  |
| 6. privatrechtliche Entgelte |  |  |  |  |  |  |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen |  |  |  |  |  |  |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge |  |  |  |  |  |  |
| 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen |  |  |  |  |  |  |
| 10. Bestandsveränderungen |  |  |  |  |  |  |
| 11. sonstige ordentliche Erträge |  |  |  |  |  |  |
| **12. = Summe ordentliche Erträge** |  |  |  |  |  |  |
| **Ordentliche Aufwendungen** | — | — | — | — | — | — |
| 13. Personalaufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| 14.Versorgungsaufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |  |  |  |  |  |  |
| 16. Abschreibungen |  |  |  |  |  |  |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| 18. Transferaufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| **20. = Summe ordentliche Aufwendungen** |  |  |  |  |  |  |
| **21. ordentliches Ergebnis** (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen) |  |  |  |  |  |  |
| 22. außerordentliche Erträge |  |  |  |  |  |  |
| 23. außerordentliche Aufwendungen |  |  |  |  |  |  |
| **24. außerordentliches Ergebnis** (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) |  |  |  |  |  |  |
| **25. Jahresergebnis** (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)  **Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)** |  |  |  |  |  |  |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen |  |  |  |  |  |  |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |  |  |  |  |  |  |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen |  |  |  |  |  |  |
| **29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** |  |  |  |  |  |  |

1) bei einem Haushaltsplan für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

2) bei einem Haushaltsplan für zwei Jahre werden noch die Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

3) außer für Investitionstätigkeit

4) außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit

5) bei Bedarf kann die Kommune weitere Aufschlüsselungen der Erträge und Aufwendungen vornehmen.

C. Teilfinanzhaushalt …

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Einzahlungen und Auszahlungen** | Rechnungs-  ergebnis  des  Vor-Vor-  jahres  -Euro- | Ansatz  des  Vor-  jahres  -Euro- | Ansatz  des  Haus-  halts-  jahres2)  -Euro- | Verpflich-tungs-ermäch-tigungen  -Euro- | Ansatz des  ersten  Jahres der mittel-  fristigen -  Ergebnis-  und Finanz-  planung  -Euro- | Ansatz des  zweiten  Jahres der mittel-  fristigen  Ergebnis-  und Finanz-  planung  …  -Euro- | Ansatz des  dritten  Jahres der mittel-  fristigen  Ergebnis-  und Finanz-planung3)  -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit1)** | — | — | — | — | — | — | — |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen4) |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte5) |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. privatrechtliche Entgelte4) |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen4) |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| **10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit1)** | — | — | — | — | — | — | — |
| 11. Personalauszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Versorgungsauszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 15. Transferauszahlungen4) |  |  |  |  |  |  |  |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen |  |  |  |  |  |  |  |
| **17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) |  |  |  |  |  |  |  |
| **Einzahlungen für Investitionstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| 20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. sonstige Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| **24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** | — | — | — | — | — | — | — |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden |  |  |  |  |  |  |  |
| 26. Baumaßnahmen |  |  |  |  |  |  |  |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen |  |  |  |  |  |  |  |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen |  |  |  |  |  |  |  |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen |  |  |  |  |  |  |  |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| **31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **32. Saldo aus Investitionstätigkeit** (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) |  |  |  |  |  |  |  |

Noch: Teilfinanzhaushalt

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Einzahlungen und Auszahlungen** | Rechnungs-  ergebnis  des  Vor-Vor-  jahres  -Euro- | Ansatz  des  Vor-  jahres  -Euro- | Ansatz  des  Haus-  halts-  jahres 1)  -Euro- | Verpflich-tungs-ermäch-tigungen  -Euro- | Ansatz des  ersten  Jahres der mittel-  fristigen -  Ergebnis-  und Finanz-  planung  -Euro- | Ansatz des  zweiten  Jahres der mittel-  fristigen  Ergebnis-  und Finanz-  planung  …  -Euro- | Ansatz des  dritten  Jahres der mittel-  fristigen  Ergebnis-  und Finanz-planung 2)  -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag** ( Summen Zeile 18 und 32) |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| 34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| 35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit |  |  |  |  |  |  |  |
| **36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit** |  |  |  |  |  |  |  |
| **37. Finanzmittelveränderung**  (Summe Zeile 33 und 36) |  |  |  |  |  |  |  |

1) gem. § 4 Abs. 5 Satz 2 KomHKVO können die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in den Teilfinanzhaushalten jeweils in einer Summe angegeben werden

2) bei einem Haushaltsplan für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

3) bei einem Haushaltsplan für zwei Jahre werden noch die Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

4) außer für Investitionstätigkeit

5) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der … festgelegten Wertgrenze in Höhe von … Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) 1):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investitionsmaßnahme** | Gesamtinvestitions-summe  -Euro- | Ansatz  Jahr  …  -Euro- | bisher bereitgestellt2)  -Euro- | VE’s 3)  für die Jahre  … … …  -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1)im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

2) In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

3) jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten