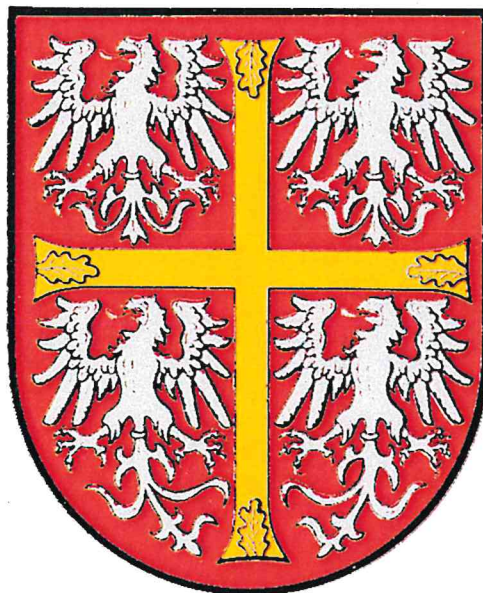


Jahresabschluss

zum 31.12.2018

Ortsgemeinde Altleiningen

1.692 Einwohner zum 31.12.2018 (lt. Statistischem Landesamt)



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	Trennblatt gelb
Finanzrechnung einschl. Anhang	Trennblatt grün
Teilrechnungen einschl. Anhang	Trennblatt orange
Bilanz zum 31.12.2018	Trennblatt blau
Anhang zum Jahresabschluss	} Trennblatt rosa
Rechenschaftsbericht	
Übersichten	

Ergebnisrechnung

vom 01.01.2018 – 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2018
- Ergebnisrechnung 2018 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgendes § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.879.415,47	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.018,92	39.718,92	0,00	208.603,45
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	620.440,95	556.650,00	556.650,00	0,00	612.946,76	56.296,76	0,00	-7.494,19
3.	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.383,44	121.870,00	121.870,00	0,00	117.630,53	-4.239,47	0,00	-2.752,91
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	106.419,96	119.070,00	119.070,00	0,00	128.867,53	9.797,53	0,00	22.447,57
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863,06	2.230,00	2.230,00	0,00	2.030,55	-199,45	0,00	-832,51
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
9.	sonstige laufende Erträge	87.060,31	66.400,00	66.400,00	0,00	441.765,32	375.365,32	0,00	354.705,01
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.819.375,25	2.914.520,00	2.914.520,00	0,00	3.391.259,61	476.739,61	0,00	571.884,36
11.	Personalaufwendungen	539.792,68	535.070,00	535.070,00	0,00	554.087,80	19.017,80	0,00	14.295,12
12.	Versorgungsaufwendungen	5.190,00	5.200,00	5.200,00	0,00	5.874,00	674,00	0,00	684,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.516,69	304.650,00	304.650,00	0,00	287.392,50	-17.257,50	0,00	46.875,81
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	243.803,71	244.500,00	244.500,00	0,00	245.219,63	719,63	0,00	1.415,92
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.269.213,27	1.694.950,00	1.694.950,00	0,00	1.690.065,98	-4.884,02	0,00	420.852,71
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	56.294,68	60.490,00	60.490,00	0,00	369.632,43	309.142,43	0,00	313.337,75
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.354.811,03	2.844.860,00	2.844.860,00	0,00	3.152.272,34	307.412,34	0,00	797.461,31
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	464.564,22	69.660,00	69.660,00	0,00	238.987,27	169.327,27	0,00	-225.576,95
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	305,00	700,00	700,00	0,00	1.239,00	539,00	0,00	934,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	39.958,79	34.400,00	34.400,00	0,00	33.321,90	-1.078,10	0,00	-6.636,89

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-39.653,79	-33.700,00	-33.700,00	0,00	-32.082,90	1.617,10	0,00	7.570,89
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>424.910,43</u>	<u>35.960,00</u>	<u>35.960,00</u>	<u>0,00</u>	<u>206.904,37</u>	<u>170.944,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-218.006,06</u>
25.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>424.910,43</u>	<u>35.960,00</u>	<u>35.960,00</u>	<u>0,00</u>	<u>206.904,37</u>	<u>170.944,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-218.006,06</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	104.585,00	104.585,00	0,00	104.585,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>424.910,43</u>	<u>35.960,00</u>	<u>35.960,00</u>	<u>0,00</u>	<u>102.319,37</u>	<u>66.359,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-322.591,06</u>
33.	nachrichtlich: Erträge aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74
34.	nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74

Ifd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.879.415,47	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.018,92	39.718,92	0,00	208.603,45
401100	Grundsteuer A	3.895,38	4.000,00	4.000,00	0,00	3.870,57	-129,43	0,00	-24,81
401200	Grundsteuer B	203.958,65	205.000,00	205.000,00	0,00	204.643,61	-356,39	0,00	684,96
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	489.440,00	640.000,00	640.000,00	0,00	402.020,00	-237.980,00	0,00	-87.420,00
401321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	132.174,61	0,00	0,00	0,00	427.761,94	427.761,94	0,00	295.587,33
401331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-92.325,14	0,00	0,00	0,00	-147.573,84	-147.573,84	0,00	-55.248,70
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	886.234,96	914.000,00	914.000,00	0,00	918.929,90	4.929,90	0,00	32.694,94
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	115.684,54	161.800,00	161.800,00	0,00	158.642,13	-3.157,87	0,00	42.957,59
403300	Hundesteuer	17.773,00	17.500,00	17.500,00	0,00	18.498,00	998,00	0,00	725,00
403500	Zweitwohnungssteuer	2.911,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.908,75	908,75	0,00	997,75
403800	Kulturförderabgabe	13.910,00	14.000,00	14.000,00	0,00	13.494,00	-506,00	0,00	-416,00
405210	Familienleistungsausgleich vom Land	105.758,47	89.000,00	89.000,00	0,00	83.823,86	-5.176,14	0,00	-21.934,61
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	620.440,95	556.650,00	556.650,00	0,00	612.946,76	56.296,76	0,00	-7.494,19
413200	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	85.014,00	85.000,00	85.000,00	0,00	85.014,00	14,00	0,00	0,00
414410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	223,20	223,20	0,00	223,20
414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	199.395,49	0,00	0,00	0,00	681,93	681,93	0,00	-198.713,56
414421	Zuweisung vom Land (Beitragsfreiheit)	77.777,45	71.200,00	71.200,00	0,00	72.644,40	1.444,40	0,00	-5.133,05
414422	Zuweisung für Sonderprogramme	2.448,00	0,00	0,00	0,00	757,00	757,00	0,00	-1.691,00
414423	Zuweisung vom Land für 2-jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG)	2.731,92	5.500,00	5.500,00	0,00	5.390,00	-110,00	0,00	2.658,08
414430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.450,00	1.450,00	1.450,00	0,00	1.450,00	0,00	0,00	0,00
414431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenzuschüsse)	215.770,84	357.500,00	357.500,00	0,00	406.556,39	49.056,39	0,00	190.785,55
414432	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Elternbeiträge)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
414433	Zuweisungen und Zuschüsse des Landkreises für Sonderprogramme	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.703,25	36.000,00	36.000,00	0,00	36.827,34	827,34	0,00	1.124,09
416100	Allgemeine Umlagen vom Land (Erstattung Fonds Dt. Einheit)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.402,50	3.402,50	0,00	3.402,50
3.	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.383,44	121.870,00	121.870,00	0,00	117.630,53	-4.239,47	0,00	-2.752,91
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150,00	0,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00	-25,00
432110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen -Nutzungsgebühren Festhallen u. DGH	1.080,00	1.000,00	1.000,00	0,00	740,00	-260,00	0,00	-340,00
432120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder	2.236,65	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.236,65
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	5.820,00	7.000,00	7.000,00	0,00	4.775,00	-2.225,00	0,00	-1.045,00
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.350,74	3.400,00	3.400,00	0,00	3.350,74	-49,26	0,00	0,00
436500	Jagdpatch	1.820,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	0,00	0,00	0,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	97.659,16	97.650,00	97.650,00	0,00	97.646,41	-3,59	0,00	-12,75
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	8.286,89	8.500,00	8.500,00	0,00	9.173,38	673,38	0,00	906,49
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	106.419,96	119.070,00	119.070,00	0,00	128.867,53	9.797,53	0,00	22.447,57
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	-3.122,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.122,28
441210	Mieten und Pachten - Miete	12.530,16	9.200,00	9.200,00	0,00	9.450,28	250,28	0,00	-3.079,88
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	3.937,22	3.000,00	3.000,00	0,00	3.742,03	742,03	0,00	-195,19
441230	Mieten und Pachten - Pachten	3.676,00	3.700,00	3.700,00	0,00	3.610,00	-90,00	0,00	-66,00
441240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	2.465,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.465,00	-35,00	0,00	0,00
441400	Beteiligung Essenskosten	14.572,30	15.000,00	15.000,00	0,00	13.590,68	-1.409,32	0,00	-981,62
441410	Beteiligung Essenskosten (von öffentlichen Trägern)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441900	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61,00	70,00	70,00	0,00	566,00	496,00	0,00	505,00
441901	Anteil Verkaufserlöse von FZV (Produktion/Verkauf)	62.437,53	76.400,00	76.400,00	0,00	82.927,80	6.527,80	0,00	20.490,27

ifd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
441930	Entgelte für Stromeinspeisung	9.863,03	9.200,00	9.200,00	0,00	12.515,74	3.315,74	0,00	2.652,71
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863,06	2.230,00	2.230,00	0,00	2.030,55	-199,45	0,00	-832,51
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20,58	0,00	0,00	0,00	46,52	46,52	0,00	25,94
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	2.842,48	2.230,00	2.230,00	0,00	1.984,03	-245,97	0,00	-858,45
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
452100	aktivierte Personalkosten	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
9.	sonstige laufende Erträge	87.060,31	66.400,00	66.400,00	0,00	441.765,32	375.365,32	0,00	354.705,01
462500	Konzessionsabgaben	74.993,56	62.600,00	62.600,00	0,00	62.607,94	7,94	0,00	-12.385,62
462700	Versicherungserstattungen	4.146,00	1.000,00	1.000,00	0,00	921,19	-78,81	0,00	-3.224,81
462900	Sonstige (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	5.400,00	2.800,00	2.800,00	0,00	2.650,00	-150,00	0,00	-2.750,00
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	584,18	0,00	0,00	0,00	2.169,36	2.169,36	0,00	1.585,18
466143	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Resturlaub	79,69	0,00	0,00	0,00	4.264,93	4.264,93	0,00	4.185,24
466144	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Überstunden	1.242,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.242,09
466145	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen des FZV	614,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-614,79
466146	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	5.308,55	5.308,55	0,00	5.308,55
466210	Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	363.843,35	363.843,35	0,00	363.843,35
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.819.375,25	2.914.520,00	2.914.520,00	0,00	3.391.259,61	476.739,61	0,00	571.884,36
11.	Personalaufwendungen	539.792,68	535.070,00	535.070,00	0,00	554.087,80	19.017,80	0,00	14.295,12
501100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.096,00	15.100,00	15.100,00	0,00	15.097,87	-2,13	0,00	1,87

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	986,39	1.250,00	1.250,00	0,00	2.208,18	958,18	0,00	1.221,79
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	1.450,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.460,00	-540,00	0,00	10,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	406.563,67	394.700,00	394.700,00	0,00	410.155,87	15.455,87	0,00	3.592,20
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	7.303,37	-696,63	0,00	7.303,37
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	30.726,19	32.750,00	32.750,00	0,00	31.824,05	-925,95	0,00	1.097,86
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	79.661,38	80.050,00	80.050,00	0,00	84.146,88	4.096,88	0,00	4.485,50
504900	Sonstige - Sozialversicherung	1.074,21	1.100,00	1.100,00	0,00	1.200,59	100,59	0,00	126,38
505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	117,12	120,00	120,00	0,00	117,12	-2,88	0,00	0,00
508210	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.560,81	0,00	0,00	0,00	422,07	422,07	0,00	-1.138,74
508220	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	2.556,91	0,00	0,00	0,00	151,80	151,80	0,00	-2.405,11
12.	Versorgungsaufwendungen	5.190,00	5.200,00	5.200,00	0,00	5.874,00	674,00	0,00	684,00
517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	5.190,00	5.200,00	5.200,00	0,00	5.874,00	674,00	0,00	684,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.516,69	304.650,00	304.650,00	0,00	287.392,50	-17.257,50	0,00	46.875,81
522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522110	Aufwendungen für Heizung	11.048,74	14.000,00	14.000,00	0,00	10.991,82	-3.008,18	0,00	-56,92
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.513,96	4.500,00	4.500,00	0,00	4.768,23	268,23	0,00	254,27
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	25.702,21	26.850,00	26.850,00	0,00	21.345,52	-5.504,48	0,00	-4.356,69
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	13.957,61	46.900,00	46.900,00	0,00	31.800,91	-15.099,09	0,00	17.843,30
523150	Versicherungsschäden	5.932,02	500,00	500,00	0,00	431,21	-68,79	0,00	-5.500,81
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	-18.085,51	6.000,00	6.000,00	0,00	5.483,69	-516,31	0,00	23.569,20
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	348,42	1.000,00	1.000,00	0,00	171,58	-828,42	0,00	-176,84
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	17.231,56	20.000,00	20.000,00	0,00	22.906,62	2.906,62	0,00	5.675,06
523382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	12.804,25	12.000,00	12.000,00	0,00	11.501,27	-498,73	0,00	-1.302,98
523510	Fahrzeuguunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	972,54	2.000,00	2.000,00	0,00	2.289,63	289,63	0,00	1.317,09

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	377,11	500,00	500,00	0,00	728,16	228,16	0,00	351,05
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	368,88	1.950,00	1.950,00	0,00	963,73	-986,27	0,00	594,85
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	422,54	2.000,00	2.000,00	0,00	908,21	-1.091,79	0,00	485,67
524200	Essenskosten	14.268,00	15.000,00	15.000,00	0,00	13.341,00	-1.659,00	0,00	-927,00
524500	Budget	3.964,12	3.600,00	3.600,00	0,00	2.866,06	-733,94	0,00	-1.098,06
524510	Aufwendungen für Sonderprogramme	6.377,49	0,00	0,00	0,00	3.225,34	3.225,34	0,00	-3.152,15
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.460,22	2.000,00	2.000,00	0,00	2.435,24	435,24	0,00	-24,98
525310	Kostenersparungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	30.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.665,00
525430	Kostenersparungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	56.448,41	57.650,00	57.650,00	0,00	1.273,53	-56.376,47	0,00	-55.174,88
525450	Kostenersparungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	0,00	0,00	0,00	0,00	52.970,65	52.970,65	0,00	52.970,65
525480	Kostenersparungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	29.174,38	-825,62	0,00	29.174,38
529250	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	0,00	9.100,00	9.100,00	0,00	6.053,57	-3.046,43	0,00	6.053,57
529310	Anteil Betriebsaufwand von FZV (Produktion/Verkauf)	50.739,12	49.100,00	49.100,00	0,00	61.762,15	12.662,15	0,00	11.023,03
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltug	243.803,71	244.500,00	244.500,00	0,00	245.219,63	719,63	0,00	1.415,92
532100	Abschreibungen für gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	159,00	150,00	150,00	0,00	131,51	-18,49	0,00	-27,49
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	17.153,04	17.200,00	17.200,00	0,00	17.153,04	-46,96	0,00	0,00
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	19.358,05	19.450,00	19.450,00	0,00	19.361,46	-88,54	0,00	3,41

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.463,64	1.500,00	1.500,00	0,00	1.463,64	-36,36	0,00	0,00
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	1.435,68	1.450,00	1.450,00	0,00	1.435,68	-14,32	0,00	0,00
534200	Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	10.135,20	10.150,00	10.150,00	0,00	10.135,20	-14,80	0,00	0,00
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäuden	24.928,35	25.050,00	25.050,00	0,00	24.927,33	-122,67	0,00	-1,02
535100	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	14.158,90	13.900,00	13.900,00	0,00	14.002,94	102,94	0,00	-155,96
535300	Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen	6.117,00	6.150,00	6.150,00	0,00	6.117,00	-33,00	0,00	0,00
535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	132.875,52	132.700,00	132.700,00	0,00	133.428,86	728,86	0,00	553,34
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.073,16	1.150,00	1.150,00	0,00	1.073,16	-76,84	0,00	0,00
536900	Abschreibungen auf sonstige Gebäuden	2.327,16	2.350,00	2.350,00	0,00	2.327,16	-22,84	0,00	0,00
537200	Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	52,68	100,00	100,00	0,00	52,68	-47,32	0,00	0,00
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	20,16	20,16	0,00	20,16
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.546,53	13.150,00	13.150,00	0,00	13.570,01	420,01	0,00	1.023,48
538600	Abschreibungen auf Nutzpflanzungen und Nutztiere	19,80	50,00	50,00	0,00	19,80	-30,20	0,00	0,00
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.269.213,27	1.694.950,00	1.694.950,00	0,00	1.690.065,98	-4.884,02	0,00	420.852,71
541440	Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	12.029,95	14.250,00	14.250,00	0,00	14.275,56	25,56	0,00	2.245,61
541441	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
541450	Zuweisungen und Zuschüsse an Anstalten	87,21	100,00	100,00	0,00	48.047,15	47.947,15	0,00	47.959,94
541590	Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	468,00	4.600,00	4.600,00	0,00	3.592,00	-1.008,00	0,00	3.124,00
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	599,88	500,00	500,00	0,00	734,88	234,88	0,00	135,00
543100	Gewerbesteuerumlage	97.753,23	118.500,00	118.500,00	0,00	126.093,89	7.593,89	0,00	28.340,66
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.262,00	0,00	0,00	0,00	1.696,50	1.696,50	0,00	-565,50

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.290,00	-710,00	0,00	2.290,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	588.810,00	806.000,00	806.000,00	0,00	805.198,00	-802,00	0,00	216.388,00
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	567.203,00	547.500,00	547.500,00	0,00	547.357,00	-143,00	0,00	-19.846,00
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	0,00	157.800,00	157.800,00	0,00	140.781,00	-17.019,00	0,00	140.781,00
544400	Umlage an die "AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim"	0,00	41.700,00	41.700,00	0,00	0,00	-41.700,00	0,00	0,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	56.294,68	60.490,00	60.490,00	0,00	369.632,43	309.142,43	0,00	313.337,75
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	0,00	300,00	300,00	0,00	191,00	-109,00	0,00	191,00
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	232,05	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-232,05
562200	Leasing	3.412,92	3.500,00	3.500,00	0,00	3.433,75	-66,25	0,00	20,83
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	3.211,34	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-3.211,34
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	6.053,23	7.000,00	7.000,00	0,00	72,47	-6.927,53	0,00	-5.980,76
563110	Büromaterial allgemein	251,14	600,00	600,00	0,00	126,27	-473,73	0,00	-124,87
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	1.486,95	1.200,00	1.200,00	0,00	1.087,22	-112,78	0,00	-399,73
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.329,87	1.550,00	1.550,00	0,00	1.615,95	65,95	0,00	286,08
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.625,97	11.050,00	11.050,00	0,00	15.103,27	4.053,27	0,00	3.477,30
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	4.593,45	4.740,00	4.740,00	0,00	4.764,29	24,29	0,00	170,84
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.257,35	1.300,00	1.300,00	0,00	1.227,78	-72,22	0,00	-29,57
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.289,32	5.500,00	5.500,00	0,00	5.504,57	4,57	0,00	215,25
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.294,34	5.000,00	5.000,00	0,00	4.992,03	-7,97	0,00	-302,31
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	430,90	450,00	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00	-430,90

Ifd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.789,43	7.900,00	7.900,00	0,00	4.973,40	-2.926,60	0,00	183,97
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	1.411,03	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-1.408,03
565130	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	320.500,42	320.500,42	0,00	320.500,42
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	0,00	49,00
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.002,32	1.800,00	1.800,00	0,00	3.179,16	1.379,16	0,00	176,84
568100	Grundsteuer	858,03	850,00	850,00	0,00	864,03	14,03	0,00	6,00
568200	Kraftfahrzeugsteuer	210,00	250,00	250,00	0,00	83,00	-167,00	0,00	-127,00
569200	Verfüungsmittel	363,59	300,00	300,00	0,00	293,71	-6,29	0,00	-69,88
569310	Repräsentationen - allgemein	1.125,45	1.000,00	1.000,00	0,00	1.568,11	568,11	0,00	442,66
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.354.811,03	2.844.860,00	2.844.860,00	0,00	3.152.272,34	307.412,34	0,00	797.461,31
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	464.564,22	69.660,00	69.660,00	0,00	238.987,27	169.327,27	0,00	-225.576,95
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	305,00	700,00	700,00	0,00	1.239,00	539,00	0,00	934,00
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	120,00	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-120,00
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	185,00	500,00	500,00	0,00	1.014,00	514,00	0,00	829,00
479900	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	39.958,79	34.400,00	34.400,00	0,00	33.321,90	-1.078,10	0,00	-6.636,89
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	972,25	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-972,25
575110	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	16.255,47	13.950,00	13.950,00	0,00	13.937,59	-12,41	0,00	-2.317,88
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	13.538,01	9.550,00	9.550,00	0,00	9.510,32	-39,68	0,00	-4.027,69
575140	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	4.428,09	4.050,00	4.050,00	0,00	4.047,01	-2,99	0,00	-381,08
575190	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	2.925,97	2.850,00	2.850,00	0,00	2.523,98	-326,02	0,00	-401,99
579100	Sonstige Zinsen und Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.839,00	2.000,00	2.000,00	0,00	3.303,00	1.303,00	0,00	1.464,00
23.	Finanzergebnis	-39.653,79	-33.700,00	-33.700,00	0,00	-32.082,90	1.617,10	0,00	7.570,89
24.	ordentliches Ergebnis	424.910,43	35.960,00	35.960,00	0,00	206.904,37	170.944,37	0,00	-218.006,06

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
25.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>424.910,43</u>	<u>35.960,00</u>	<u>35.960,00</u>	<u>0,00</u>	<u>206.904,37</u>	<u>170.944,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-218.006,06</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	104.585,00	104.585,00	0,00	104.585,00
591100	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00	104.585,00	104.585,00	0,00	104.585,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	<u>424.910,43</u>	<u>35.960,00</u>	<u>35.960,00</u>	<u>0,00</u>	<u>102.319,37</u>	<u>66.359,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-322.591,06</u>
33.	nachrichtlich: Erträge aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74
481200	Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74
34.	nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

2018

Ortsgemeinde Altleiningen

Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Erträge	2.914.520,00	3.391.259,61	476.739,61
Nr.19 Summe laufende Aufwendungen	<u>2.844.860,00</u>	<u>3.152.272,34</u>	<u>307.412,34</u>
Nr. 20 Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	69.660,00	238.987,27	169.327,27
Nr. 21 Zins- und Finanzerträge	700,00	1.239,00	539,00
Nr. 22 Zins- und Finanzaufwendungen	<u>34.400,00</u>	<u>33.321,90</u>	<u>-1.078,10</u>
Nr. 23 Saldo (Finanzergebnis)	-33.700,00	-32.082,90	1.617,10
Nr. 33 Erträge intern. Leistungsbeziehungen	73.350,00	74.387,61	1.037,61
Nr. 34 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen	<u>73.350,00</u>	<u>74.387,61</u>	<u>1.037,61</u>
Saldo	0,00	0,00	0,00
Summen Erträge	2.988.570,00	3.466.886,22	478.316,22
Summen Aufwendungen	2.952.610,00	3.259.981,85	307.371,85
Nr.28 Jahresergebnis	35.960,00	206.904,37	170.944,37
Nr. 30 Entnahme aus Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	0,00	0,00
Nr. 29 Einstellung in Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	<u>0,00</u>	<u>104.585,00</u>	<u>104.585,00</u>
Saldo	0,00	-104.585,00	-104.585,00
Summen Erträge mit Entn. Sonderposten	2.988.570,00	3.466.886,22	478.316,22
Summen Aufwendungen mit Zuf. an Sonderposten	2.952.610,00	3.364.566,85	411.956,85

Nr.31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	35.960,00	102.319,37	66.359,37
-------	--	------------------	-------------------	------------------

Anhang zur Ergebnisrechnung

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang zur Ergebnisrechnung die Ergebnisse mit den Ergebnissen des Vorjahres und den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Der **Haushaltsplan 2018** (einschl. Nachtrag) sah **Erträge von 2.988.570 €** und **Aufwendungen von 2.952.610 €** vor. Er wies somit einen **Überschuss von 35.960 €** aus.

Die **Erträge** entwickelten sich wesentlich günstiger als geplant. Den geplanten Erträgen (Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinserträge, außerordentliche Erträge und internen Leistungsbeziehungen) von insgesamt **2.988.570 €** standen tatsächliche Erträge von **3.466.886,22 €** gegenüber (= **Mehrertrag von 478.316,22 €**).

Die **Aufwendungen** (Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsaufwendungen, außerordentliche Aufwendungen und internen Leistungsbeziehungen) erhöhten sich gegenüber den Planansätzen von **2.952.610 €** um **307.371,85 €** auf **3.259.981,85 €**.

Durch die vorgenannten Veränderungen schließt die Ergebnisrechnung mit einem **Überschuss** in Höhe von **206.904,37 €** ab, nachdem man in der Planung noch von einem Überschuss in Höhe von **35.960 €** ausging. Die Verbesserung in Höhe von **170.944,37 €** ist fast ausschließlich auf Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer und Nachzahlungen bei den Personalkostenzuschüssen der KiTa sowie auf die Abwicklung der Übernahme der Freibäder in die AöR zurückzuführen. Zum 01.01.2018 gingen die Vermögenswerte und die Sonderposten des Freibades an die Ortsgemeinde über. Sie betragen gemäß Anlagenbuchhaltung der Verbandsgemeinde 363.843,35 €. Gleichzeitig wurden 43.342,93 € als Einlage in die neu gegründete Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim getätigt. Der Differenzbetrag zwischen den übertragenen und den eingebrachten Vermögenswerten beträgt 320.500,42 € und verbessert den Jahresabschluss der Ortsgemeinde.

Den Abschreibungen (Pos. 14 der Ergebnisrechnung) von **245.219,63 €** standen Auflösungen von Sonderposten (Konten 415100, 437100, 439100) in Höhe von **143.647,13 €** gegenüber (Differenz: -102.272,50 €). Das Ziel, die vollständigen Abschreibungen zu erwirtschaften und somit einen Substanzverlust zu vermeiden, wurde in 2018 erreicht.

Nach § 38 Abs. 6 GemHVO musste in 2018 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 104.585 € gebildet werden, um die höheren Umlagebelastungen 2019 abzudecken. Die Einstellung in den Sonderposten führte dazu, dass sich der ausgewiesene Überschuss von **206.904,37 €** auf den **endgültigen Jahresüberschuss 2018 von 102.319,37 €** verringerte (Verbesserung zum Planansatz von 66.359,37 €).

Im Jahr 2018 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 2.000 €):

Höhere Erträge

401300	<p>Gewerbsteuer 42.208,10 €</p> <p><i>(Geplant waren 640.000 €, die Erträge betragen 682.208,10 €. Die Gewerbesteuererträge entwickelten sich wie folgt: 2017: 529.289,47 € 2016: 479.563,54 € 2015: 1.200.951,33 €, 2014: 888.407,62 €, 2013: 705.223,04 €, 2012: 633.751,57 €, 2011: 222.223,42 €.)</i></p>
402100	<p>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 4.929,90 €</p> <p><i>(Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lag mit 918.929,90 € um 4.929,90 € über der Planung. Die Planung erfolgte auf Grundlage der Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen Rheinland-Pfalz. Die Einkommensteueranteile entwickelten sich wie folgt: 2017: 883.234,96 + 8,69 % 2016: 812.598,38 € - 1,04 % 2015: 821.175,70 € + 1,83 % 2014: 806.478,75 € + 5,33 %, 2013: 765.684,64 € + 3,27 % 2012: 741.456,98 € + 7,88 % 2011: 687.323,39 €.)</i></p>
414431	<p>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis 49.056,39 €</p> <p><i>(Geplant waren 357.500 €. Tatsächlich betragen die Erträge 406.556,39 €. Für die Personalkosten der Kita wurde die Abrechnung der Zuwendung für das Jahr 2016 (26.965,30 €) überwiesen. Außerdem noch ein Betrag von 7.416,18 € aus dem Betreuungsgeld des Bundes für Personalkosten 2017.)</i></p>
416100	<p>Allgemeine Umlagen vom Land (Erstattung Fonds Dt. Einheit) 3.402,50 €</p> <p><i>(Hier bestand kein Haushaltsansatz. Die Gemeinde erhielt Umlage in Höhe von 3.402,50 € aus dem Fonds Dt. Einheit gem. § 24 LFAG. Die Berechnung basiert auf der bundesweiten Steuerschätzung vom November 2017.)</i></p>
441901	<p>Anteil Verkaufserlöse von Forstzweckverband 6.527,80 €</p> <p><i>(Anstatt der geplanten 76.400 €, können schließlich 82.927,80 € vereinbart werden. Das sind 15,06 % der Gesamterträge von 550.649,42 €. Außerdem existiert zum Jahresende auch noch Holzeinschlag für den die Erlöse erst 2019 fließen werden.)</i></p>

441930	Entgelte für Stromeinspeisung (Photovoltaikanlage KiTa) <i>(Geplant waren 9.200 €, eingegangen sind 12.515,74 €. Die Photovoltaikanlage wurde zum 01.01.2018 als Betrieb gewerblicher Art abgemeldet, darum wurde die Umsatzsteuer eingesparrt.)</i>	3.315,74 €
466110	Sonderposten und Rückstellungen – Erträge Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen <i>(Hier bestand kein Ansatz. Die Erträge ergaben sich aus der Auflösung der Rückstellung für geleistete Überstunden in der KiTa 2018.)</i>	2.169,36 €
466143	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Resturlaub <i>(Hier bestand kein Ansatz. Die Erträge ergaben sich aus der Auflösung der Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub in der KiTa 2018.)</i>	4.264,94 €
466146	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge <i>(Hier bestand kein Ansatz. Die Erträge ergaben sich aus der Auflösung der Pensionsrückstellung beim Forstzweckverband 2018.)</i>	5.308,55 €
466210	Erträge aus Zuschreibungen des Sachanlagevermögens <i>(§ 19 der sogenannten „Fusionsvereinbarung“ zwischen den Verbandsgemeinden Hettenleidelheim und Grünstadt-Land sah vor, dass an den Freibädern in Altleiningen und Hettenleidelheim zwar festgehalten wird, dies aber weitestgehend kostenneutral für die neue Verbandsgemeinde vonstattengehen solle. Deswegen wurden Anlagevermögen und Verbindlichkeiten (Sonderposten) aus der Bilanz der VG Hettenleidelheim an die Sitzgemeinden der Freibäder übertragen, die wiederum diese Werte als Stammeinlage in die neuzugründende AöR Freibäder eingebracht haben. Dadurch wurden der Ortsgemeinde Altleiningen 363.843,35 € (saldierter Betrag zwischen Anlagevermögen und Sonderposten) übertragen. Als Einlage in das Stammkapital der AöR erbrachte die Ortsgemeinde 43.342,93 €, sodass im Saldo im Jahr 2018 durch diesen buchhalterischen Vorgang ein Gewinn für die Ortsgemeinde in Höhe von 320.500,42 € entstand.) [siehe hierzu auch Konto 565130]</i>	363.843,35 €

Geringere Erträge:

402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(Der Ansatz betrug 161.800 €, erzielt wurden 158.642,13 €. In 2017 betragen die Erträge 115.684,54 €.)</i>	- 3.157,87 €
405210	Ausgleichsleistungen vom Land <i>(Hierbei handelt es sich um Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG [Ausgleich der Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches und der Änderung nach Artikel 13 des Steuervereinfachungsgesetzes 2011]. Auch hier war die Grundlage für den Haushaltsansatz die Steuerschätzung des Finanzministeriums.)</i>	- 5.176,14 €

432120	Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen – Elternbeiträge Krippenkinder <i>(Der Ansatz betrug 2.500 €. Es wurden keine Beiträge in 2018 erzielt.)</i>	- 2.500,00 €
432240	Entgelte für das Bestattungswesen <i>(Der Ansatz lt. Plan betrug 7.000 €, erzielt wurden 4.775 €.)</i>	- 2.225,00 €

Höhere Aufwendungen:

Pos. 11	Personalaufwendungen (Konten 501100 – 505200) <i>(Mit 554.087,80 € lagen die Personalaufwendungen um 19.017,80 € über den Planansätzen von 535.070 €. Der Mehraufwand ist hauptsächlich bei den Vergütungen des Personals in der KiTa entstanden. Evtl. war der Ansatz hierfür zu niedrig angesetzt [3,55 %].)</i>	19.017,80 €
523381	Unterhaltung der Gemeindestraßen <i>(Geplant waren 20.000 €, die Auszahlungen betrugen 22.906,62 €. Für die Verkehrssicherung des Waldlehrpfades wurden 1.068,13 € aufgewendet; hier bestand kein Ansatz. Die restlichen 1.838,49 € waren Mehrausgaben bei Straßenreparaturen.)</i>	2.906,62 €
524510	Aufwendungen für Sonderprogramme <i>(Hier bestand kein Ansatz. Die KiTa führte eine Maßnahme durch, die teilweise bezuschusst wurde [siehe Konto 414422].)</i>	3.225,34 €
525450	Kostenerstattung an Anstalten <i>(Hier bestand kein Haushaltsansatz, verausgabt wurden 52.970,65 €. Die 30 %-ige Erstattung des Defizits bei den Bädern wird ab 2018 aus statistischen Gründen nicht mehr beim Konto 525430 gebucht, da die Bäder in die „AöR Freibäder“ übergangen und künftig das Konto 525450 verwendet werden muss).</i>	52.970,65 €
529310	Anteil Betriebsaufwand des Forstzweckverbandes <i>(Anstatt der geplanten 49.100 €, müssen 61.762,15 € aufgebracht werden. Das sind 14,29 % des Gesamtaufwandes von 432.205,39 €. Ursprünglich ging der FZV von Aufwendungen in Höhe von 343.685 € aus. Mehraufwendungen gab es bei der Waldpflege und der Wegeunterhaltung sowie beim Holzeinschlag – das Holz hingegen wird zu einem Teil erst 2019 verkauft werden.)</i>	12.662,15 €
541450	Zuweisungen und Zuschüsse an Anstalten <i>(Der Ansatz betrug 100 €, die Ausgaben beliefen sich auf 48.047,15 €. Die Kostenbeteiligung am Defizit der AöR (Umlage) wurde ab 2018 aus statistischen Gründen nicht mehr bei der Leistung 611001 sondern bei der Leistung 421001 veranschlagt. [siehe auch Konto 544400])</i>	47.947,15 €

543100	Gewerbesteuerumlage <i>(Infolge der gestiegenen Gewerbesteuererinnahmen stiegen auch die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage. Dem Ansatz von 118.500 € standen tatsächliche Aufwendungen von 126.093,89 € gegenüber. Im Vorjahr betrug die Gewerbesteuerumlage 97.753,23 €.)</i>	7.593,89 €
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Hierfür bestehen Ansätze bei verschiedenen Leistungen. Der Ansatz für die Kerwe in Höhe von 8.300 € wurde um 4.078,67 € überschritten.)</i>	4.053,27 €
565130	Finanzanlagen <i>Die Ortsgemeinde leistete eine Einlage ins Stammkapital der AÖR Freibäder in Höhe von 43.342,93 € [weitere Erläuterungen siehe Konto 466210]. Der Wert wurde in der Bilanz auf Konto 111905 eingebucht. Auf dem Konto 565130 wird der Saldo zwischen der Finanzanlage auf dem Bestandskonto 111905 und dem Ertragskonto 466210 gebucht, um diesen buchhalterischen Vorgang abbilden zu können [siehe auch Anlagennachweis im Abschnitt „Übersichten“].)</i>	320.500,42 €
591100	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam) <i>(Hier bestand kein Ansatz. Nach § 38 Abs. 6 GemHVO musste in 2018 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 104.585 € gebildet werden, um die höheren Umlagebelastungen 2019 abzudecken.)</i>	104.585,00 €

Geringere Aufwendungen

522110- 522130	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>(Geplant waren für Aufwendungen für Strom, Wasser, Heizung, Reinigung und Abfallbeseitigung 45.350 €, die Aufwendungen betragen 37.105,57 €. Die Beträge setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:</i>	- 8.244,43 €
-------------------	---	--------------

	<u>Planung</u>	<u>Aufwendungen</u>
Liegenschaften	5.800 €	3.598,53 €
Bauhof	1.800 €	1.450,12 €
Heimat und Kulturpflege	50 €	50,99 €
Kindertagesstätte	10.300 €	8.063,57 €
Straßenbeleuchtung	15.000 €	10.977,81 €
Friedhöfe	3.500 €	3.789,21 €
Gemeindesaal	6.000 €	6.819,48 €
Bürgerhaus Höningen	<u>2.900 €</u>	<u>2.355,86 €</u>
Insgesamt	45.350 €	37.105,57 €)

523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,
Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - 15.099,09 €
(Dem Ansatz von 46.900 € standen Aufwendungen von 31.800,91 €
gegenüber. Die Beträge setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

	<u>Planung</u>	<u>Aufwendungen</u>
Liegenschaften	12.000 €	1.147,58 €
Bauhof	1.000 €	170,79 €
Heimat und Kulturpflege	300 €	403,41 €
Kindertagesstätte	13.000 €	12.540,51 €
Spielplätze	1.000 €	382,49 €
Kommunale Abfallwirtschaft	0 €	0,00 €
Gemeindestraßen	0 €	0,00 €
Grünanlagen	3.000 €	2.995,09 €
Friedhöfe	2.000 €	1.188,82 €
Gemeindesaal	7.000 €	6.155,69 €
Bürgerhaus Höningen	7.500 €	6.816,53 €
Photovoltaikanlage	<u>100 €</u>	<u>0,00 €</u>
Insgesamt	46.900 €	31.800,91 €

Die Sanierung in der Bahnhofstraße 7 wurde nicht durchgeführt.)

525430 Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände - 56.376,47 €
(Der Ansatz betrug 57.650 €, verausgabt wurden 1.273,53 €.
Die 30 %-ige Erstattung des Defizits bei den Bädern wird ab 2018
aus statistischen Gründen nicht mehr beim Konto 525430 gebucht, da
die Bäder in die „AöR Freibäder“ übergangen und künftig das Konto 525450
verwendet werden muss).

529250 Aufwendungen für FSJ-Kräfte in der Kita - 3.046,43 €
(Veranschlagt waren 9.100 €, es wurden nur 6.053,57 € verausgabt.)

544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen - 17.019,00 €
(In der Planung waren Kosten in Höhe von 157.800 € bei einem vor-
läufigen Umlagesatz von 8,61 % angesetzt. Tatsächlich verausgabt
wurden 140.781 € bei einem Umlagesatz von 7,68773 %.

544400 Umlage an die „AöR Freibäder“ - 41.700,00 €
(Der Ansatz in Höhe von 41.700 € wurde hier nicht verausgabt.
Die Kostenbeteiligung am Defizit der AöR (Umlage) wurde
ab 2018 aus statistischen Gründen nicht mehr bei der Leistung
611001 sondern bei der Leistung 421001 veranschlagt.
[siehe auch Konto 541450])

562550 Aufwendung für die Erstellung von Bebauungsplänen - 6.000,00 €
(Der Ansatz in Höhe von 6.000 € wurde in diesem Jahr nicht benötigt.)

562590 Sonstige Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen - 6.927,53 €
(Der Ansatz betrug 7.000 €, verausgabt wurden 72,47 € für
private Beratungsleistungen im Rahmen der Dorferneuerung.)

564200	Beiträge zu Verbänden und Vereinen <i>(Hierfür bestehen Ansätze bei verschiedenen Leistungen. Der Ansatz für den Kommunalen Forstbetrieb in Höhe von 6.600 € wurde nur mit 3.742,66 € in Anspruch genommen, da der Unfallversicherungsbeitrag vom Forstzweckverband übernommen wird.)</i>	- 2.926,60 €
574300	Zinsaufwendungen an Gemeinden und –verbände <i>(Der Ansatz betrug 2.000 €. Wegen des anhaltenden Niedrigzinsniveaus musste die Ortsgemeinde im Jahr 2018 nichts an Verzinsung für die Liquiditätskredite aufwenden. Im Vorjahr waren es noch 972,25 €.)</i>	- 2.000,00 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2018 – 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2018
- Finanzrechnung 2018 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.911.733,08	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.209,51	39.909,51	0,00	176.476,43
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	584.722,70	520.650,00	520.650,00	0,00	525.950,97	5.300,97	0,00	-58.771,73
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.766,90	15.720,00	15.720,00	0,00	11.478,37	-4.241,63	0,00	-2.288,53
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	73.618,24	119.070,00	119.070,00	0,00	104.732,26	-14.337,74	0,00	31.114,02
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804,04	2.230,00	2.230,00	0,00	3.132,23	902,23	0,00	1.328,19
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
9.	sonstige laufende Einzahlungen	80.864,33	66.400,00	66.400,00	0,00	67.586,42	1.186,42	0,00	-13.277,91
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.669.301,35	2.772.370,00	2.772.370,00	0,00	2.801.089,76	28.719,76	0,00	131.788,41
11.	Personalauszahlungen	536.536,65	535.070,00	535.070,00	0,00	553.137,73	18.067,73	0,00	16.601,08
12.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.935,09	304.650,00	304.650,00	0,00	208.550,20	-96.099,80	0,00	-13.384,89
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.287.649,66	1.694.950,00	1.694.950,00	0,00	1.658.769,15	-36.180,85	0,00	371.119,49
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	52.107,11	58.690,00	58.690,00	0,00	46.125,42	-12.564,58	0,00	-5.981,69
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.098.228,51	2.593.360,00	2.593.360,00	0,00	2.466.582,50	-126.777,50	0,00	368.353,99
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	571.072,84	179.010,00	179.010,00	0,00	334.507,26	155.497,26	0,00	-236.565,58
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	170,00	700,00	700,00	0,00	1.374,00	674,00	0,00	1.204,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	38.926,33	34.400,00	34.400,00	0,00	31.256,76	-3.143,24	0,00	-7.669,57
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-38.756,33	-33.700,00	-33.700,00	0,00	-29.882,76	3.817,24	0,00	8.873,57
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	532.316,51	145.310,00	145.310,00	0,00	304.624,50	159.314,50	0,00	-227.692,01
23.	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	532.316,51	145.310,00	145.310,00	0,00	304.624,50	159.314,50	0,00	-227.692,01
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.506,40	147.380,00	147.380,00	0,00	147.850,43	470,43	0,00	123.344,03
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.470,00	16.000,00	16.000,00	0,00	12.602,97	-3.397,03	0,00	-1.867,03
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	3.140,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	-2.940,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	2.188,55	0,00	0,00	0,00	831,68	831,68	0,00	-1.356,87
34.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.304,95	163.380,00	163.380,00	0,00	161.485,08	-1.894,92	0,00	117.180,13
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	52,00	0,00	0,00	0,00	439,00	439,00	0,00	387,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	57.929,83	301.320,00	301.320,00	0,00	284.433,10	-16.886,90	0,00	226.503,27
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.495,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.495,82
41.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.477,65	301.320,00	301.320,00	0,00	284.872,10	-16.447,90	0,00	223.394,45
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-17.172,70</u>	<u>-137.940,00</u>	<u>-137.940,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-123.387,02</u>	<u>14.552,98</u>	<u>0,00</u>	<u>-106.214,32</u>
44.	Finanzmittellüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	515.143,81	7.370,00	7.370,00	0,00	181.237,48	173.867,48	0,00	-333.906,33
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	52.000,00	228.308,43	212.440,00	15.868,43	0,00	-212.440,00	124.218,70	-52.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	171.020,82	261.650,00	261.650,00	0,00	175.070,24	-86.579,76	0,00	4.049,42
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-119.020,82	-33.341,57	-49.210,00	15.868,43	-175.070,24	-125.860,24	124.218,70	-56.049,42

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.157.237,58	41.840,00	41.840,00	0,00	0,00	-41.840,00	0,00	-3.157.237,58
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.553.244,35	0,00	0,00	0,00	6.292,08	6.292,08	0,00	-3.546.952,27
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-396.006,77	41.840,00	41.840,00	0,00	-6.292,08	-48.132,08	0,00	389.714,69
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-515.027,59	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-181.362,32	-173.992,32	124.218,70	333.665,27
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.242,23	1.800,00	1.800,00	0,00	1.695,86	-104,14	0,00	-546,37
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.358,45	1.800,00	1.800,00	0,00	1.571,02	-228,98	0,00	-787,43
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-116,22	0,00	0,00	0,00	124,84	124,84	0,00	241,06
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	-515.143,81	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-181.237,48	-173.867,48	124.218,70	333.906,33
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	396.006,77	-25.971,57	-41.840,00	15.868,43	6.292,08	48.132,08	124.218,70	-389.714,69
62.	nachrichtlich: Einzahlungen aus ILV	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07
63.	nachrichtlich: Auszahlungen aus ILV	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.911.733,08	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.209,51	39.909,51	0,00	176.476,43
601100	Grundsteuer A	3.874,96	4.000,00	4.000,00	0,00	3.866,53	-133,47	0,00	-8,43
601200	Grundsteuer B	203.823,67	205.000,00	205.000,00	0,00	203.917,83	-1.082,17	0,00	94,16
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuereinzahlungen laufendes Jahr	490.351,00	640.000,00	640.000,00	0,00	393.799,00	-246.201,00	0,00	-96.552,00
601321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	129.984,31	0,00	0,00	0,00	436.860,34	436.860,34	0,00	306.876,03
601331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-92.325,14	0,00	0,00	0,00	-147.573,84	-147.573,84	0,00	-55.248,70
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	940.407,98	914.000,00	914.000,00	0,00	912.211,64	-1.788,36	0,00	-28.196,34
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	116.671,43	161.800,00	161.800,00	0,00	158.168,07	-3.631,93	0,00	41.496,64
603300	Hundesteuer	17.489,00	17.500,00	17.500,00	0,00	18.543,34	1.043,34	0,00	1.054,34
603500	Zweitwohnungssteuer	2.911,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.218,00	218,00	0,00	307,00
603800	Kulturförderabgabe	13.872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.872,00
603900	Sonstige	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	13.506,00	-494,00	0,00	13.506,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	84.672,87	89.000,00	89.000,00	0,00	91.692,60	2.692,60	0,00	7.019,73
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	584.722,70	520.650,00	520.650,00	0,00	525.950,97	5.300,97	0,00	-58.771,73
613200	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	85.014,00	85.000,00	85.000,00	0,00	85.014,00	14,00	0,00	0,00
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für öff. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	199.395,49	0,00	0,00	0,00	681,93	681,93	0,00	-198.713,56
614421	Zuweisung vom Land (Beitragsfreiheit)	77.777,45	71.200,00	71.200,00	0,00	71.209,06	9,06	0,00	-6.568,39
614422	Zuweisung für Sonderprogramme	1.883,00	0,00	0,00	0,00	1.322,00	1.322,00	0,00	-561,00
614423	Zuweisung vom Land für 2-jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG)	2.731,92	5.500,00	5.500,00	0,00	5.390,00	-110,00	0,00	2.658,08
614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für öff. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	1.450,00	1.450,00	0,00	1.450,00	0,00	0,00	-550,00
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für öff. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	0,00	357.500,00	357.500,00	0,00	357.481,48	-18,52	0,00	357.481,48
614432	Zuweisungen und Zuschüsse für öff. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	215.770,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.770,84
614433	Zuweisungen und Zuschüsse für öff. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
616100	Alleine Umlagen vom Land (Erstattung Fonds Dt. Einheit)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.402,50	3.402,50	0,00	3.402,50
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.766,90	15.720,00	15.720,00	0,00	11.478,37	-4.241,63	0,00	-2.288,53
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150,00	0,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00	-25,00
632110	Nutzungsgebühren Festhallen u. DGH	1.080,00	1.000,00	1.000,00	0,00	740,00	-260,00	0,00	-340,00
632120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder	2.236,65	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.236,65
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	5.110,00	7.000,00	7.000,00	0,00	5.485,00	-1.515,00	0,00	375,00
632300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.370,25	3.400,00	3.400,00	0,00	3.308,37	-91,63	0,00	-61,88
636500	Jagdrecht	1.820,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	73.618,24	119.070,00	119.070,00	0,00	104.732,26	-14.337,74	0,00	31.114,02
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	30.581,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.581,26
641210	Mieten und Pachten - Miete	7.974,16	9.200,00	9.200,00	0,00	9.842,90	642,90	0,00	1.868,74
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	1.724,44	3.000,00	3.000,00	0,00	3.273,01	273,01	0,00	1.548,57
641230	Mieten / Pachten / Erbbauzinsen	3.676,00	3.700,00	3.700,00	0,00	3.610,00	-90,00	0,00	-66,00
641240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	2.465,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.465,00	-35,00	0,00	0,00
641400	Beteiligung Essenskosten	13.225,98	15.000,00	15.000,00	0,00	13.611,99	-1.388,01	0,00	386,01
641410	Beteiligung Essenskosten (von öffentlichen Trägern)	191,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-191,65
641700	Beteiligung Schülerbetreuung	1.917,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.917,50
641900	Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	61,00	70,00	70,00	0,00	566,00	496,00	0,00	505,00
641901	Anteil Verkaufserlöse von FZV (Produktion/Verkauf)	0,00	76.400,00	76.400,00	0,00	62.437,53	-13.962,47	0,00	62.437,53
641930	Entgelte für Stromerzeugung	11.801,25	9.200,00	9.200,00	0,00	8.925,83	-274,17	0,00	-2.875,42
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804,04	2.230,00	2.230,00	0,00	3.132,23	902,23	0,00	1.328,19
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60,94	0,00	0,00	0,00	48,82	48,82	0,00	-12,12
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	1.743,10	2.230,00	2.230,00	0,00	3.083,41	853,41	0,00	1.340,31
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
652100	aktivierte Personalkosten	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
9.	sonstige laufende Einzahlungen	80.864,33	66.400,00	66.400,00	0,00	67.586,42	1.186,42	0,00	-13.277,91
662500	Konzessionsabgaben	71.318,33	62.600,00	62.600,00	0,00	64.015,23	1.415,23	0,00	-7.303,10
662700	Versicherungserstattungen	4.146,00	1.000,00	1.000,00	0,00	921,19	-78,81	0,00	-3.224,81
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	5.400,00	2.800,00	2.800,00	0,00	2.650,00	-150,00	0,00	-2.750,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.669.301,35	2.772.370,00	2.772.370,00	0,00	2.801.089,76	28.719,76	0,00	131.788,41
11.	Personalauszahlungen	536.536,65	535.070,00	535.070,00	0,00	553.137,73	18.067,73	0,00	16.601,08
701100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.096,00	15.100,00	15.100,00	0,00	15.097,87	-2,13	0,00	1,87
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	1.112,21	1.250,00	1.250,00	0,00	1.732,63	482,63	0,00	620,42
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	2.110,00	2.000,00	2.000,00	0,00	930,00	-1.070,00	0,00	-1.180,00
702210	Beschäftigte - Vergütungen	406.557,93	394.700,00	394.700,00	0,00	410.908,28	16.208,28	0,00	4.350,35
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	7.303,37	-696,63	0,00	7.303,37
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	30.726,19	32.750,00	32.750,00	0,00	31.824,05	-925,95	0,00	1.097,86
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	79.661,38	80.050,00	80.050,00	0,00	84.146,88	4.096,88	0,00	4.485,50
704900	Sonstige - Sozialversicherung	1.155,82	1.100,00	1.100,00	0,00	1.077,53	-22,47	0,00	-78,29
705200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	117,12	120,00	120,00	0,00	117,12	-2,88	0,00	0,00
12.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.935,09	304.650,00	304.650,00	0,00	208.550,20	-96.099,80	0,00	-13.384,89
722110	Auszahlungen für Heizung	14.817,42	14.000,00	14.000,00	0,00	9.855,34	-4.144,66	0,00	-4.962,08
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	3.842,40	4.500,00	4.500,00	0,00	4.003,81	-496,19	0,00	161,41
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	30.093,39	26.850,00	26.850,00	0,00	15.817,31	-11.032,69	0,00	-14.276,08
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	15.612,27	46.900,00	46.900,00	0,00	30.634,63	-16.265,37	0,00	15.022,36
723150	Versicherungsschäden	5.932,02	500,00	500,00	0,00	431,21	-68,79	0,00	-5.500,81
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	16.068,40	6.000,00	6.000,00	0,00	5.483,69	-516,31	0,00	-10.584,71
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	16.175,78	20.000,00	20.000,00	0,00	18.744,19	-1.255,81	0,00	2.568,41
723382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	11.584,90	12.000,00	12.000,00	0,00	10.537,35	-1.462,65	0,00	-1.047,55

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	983,94	2.000,00	2.000,00	0,00	2.291,33	291,33	0,00	1.307,39
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	377,11	500,00	500,00	0,00	549,66	49,66	0,00	172,55
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.216,87	1.950,00	1.950,00	0,00	431,57	-1.518,43	0,00	-785,30
723800	Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	422,54	2.000,00	2.000,00	0,00	658,40	-1.341,60	0,00	235,86
724200	Auszahlungen für Essenskosten	14.283,00	15.000,00	15.000,00	0,00	12.102,00	-2.898,00	0,00	-2.181,00
724500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	10.193,69	3.600,00	3.600,00	0,00	6.202,50	2.602,50	0,00	-3.991,19
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.447,72	2.000,00	2.000,00	0,00	3.241,28	1.241,28	0,00	1.793,56
725310	Kostenersatzungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	30.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.665,00
725430	Kostenersatzungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	48.294,67	57.650,00	57.650,00	0,00	1.598,86	-56.051,14	0,00	-46.695,81
725480	Kostenersatzungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	29.174,38	-825,62	0,00	29.174,38
725590	Kostenersatzungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	-76,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,03
729250	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	0,00	9.100,00	9.100,00	0,00	6.053,57	-3.046,43	0,00	6.053,57
729310	Anteil Betriebsaufwand von FZV (Produktion/Verkauf)	0,00	49.100,00	49.100,00	0,00	50.739,12	1.639,12	0,00	50.739,12
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.287.649,66	1.694.950,00	1.694.950,00	0,00	1.658.769,15	-36.180,85	0,00	371.119,49
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	12.943,47	14.250,00	14.250,00	0,00	13.338,12	-911,88	0,00	394,65
741441	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
741450	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	87,21	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-87,21

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	474,00	4.600,00	4.600,00	0,00	3.592,00	-1.008,00	0,00	3.118,00
741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	599,88	500,00	500,00	0,00	599,88	99,88	0,00	0,00
743100	Gewerbesteuerumlage	115.270,10	118.500,00	118.500,00	0,00	102.293,65	-16.206,35	0,00	-12.976,45
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.262,00	0,00	0,00	0,00	1.696,50	1.696,50	0,00	-565,50
744120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.290,00	-710,00	0,00	2.290,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	588.810,00	806.000,00	806.000,00	0,00	805.198,00	-802,00	0,00	216.388,00
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	567.203,00	547.500,00	547.500,00	0,00	547.357,00	-143,00	0,00	-19.846,00
744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	0,00	157.800,00	157.800,00	0,00	82.404,00	-75.396,00	0,00	82.404,00
744400	Auszahlungen für Umlage an die "AöR Freibäder Altleitungen und Hettenleidelheim"	0,00	41.700,00	41.700,00	0,00	100.000,00	58.300,00	0,00	100.000,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	52.107,11	58.690,00	58.690,00	0,00	46.125,42	-12.564,58	0,00	-5.981,69
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66,00
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	0,00	300,00	300,00	0,00	191,00	-109,00	0,00	191,00
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	232,05	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-232,05
762200	Leasing	3.412,92	3.500,00	3.500,00	0,00	3.433,75	-66,25	0,00	20,83
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	3.211,34	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-3.211,34
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	6.053,23	7.000,00	7.000,00	0,00	72,47	-6.927,53	0,00	-5.980,76
763110	Büromaterial allgemein	251,14	600,00	600,00	0,00	126,27	-473,73	0,00	-124,87
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	1.316,17	1.200,00	1.200,00	0,00	985,51	-214,49	0,00	-330,66
763410	Auszahlungen für Fermmeldegebühren	1.155,81	1.550,00	1.550,00	0,00	1.572,73	22,73	0,00	416,92
763900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.017,16	11.050,00	11.050,00	0,00	14.857,54	3.807,54	0,00	2.840,38
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	4.593,45	4.740,00	4.740,00	0,00	4.764,29	24,29	0,00	170,84

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.070,12	1.300,00	1.300,00	0,00	1.227,78	-72,22	0,00	157,66
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.289,32	5.500,00	5.500,00	0,00	5.359,75	-140,25	0,00	70,43
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.294,34	5.000,00	5.000,00	0,00	4.992,03	-7,97	0,00	-302,31
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	430,90	450,00	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00	-430,90
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.789,43	7.900,00	7.900,00	0,00	5.862,96	-2.037,04	0,00	1.073,53
768100	Grundsteuer	858,03	850,00	850,00	0,00	864,03	14,03	0,00	6,00
768200	Kraftfahrzeugsteuer	210,00	250,00	250,00	0,00	83,00	-167,00	0,00	-127,00
769200	Verfügungsmittel	460,75	300,00	300,00	0,00	87,56	-212,44	0,00	-373,19
769310	Repräsentationen - allgemein	1.394,95	1.000,00	1.000,00	0,00	1.644,75	644,75	0,00	249,80
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.098.228,51	2.593.360,00	2.593.360,00	0,00	2.466.582,50	-126.777,50	0,00	368.353,99
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	571.072,84	179.010,00	179.010,00	0,00	334.507,26	155.497,26	0,00	-236.565,58
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	170,00	700,00	700,00	0,00	1.374,00	674,00	0,00	1.204,00
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	120,00	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-120,00
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	50,00	500,00	500,00	0,00	1.149,00	649,00	0,00	1.099,00
679900	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	38.926,33	34.400,00	34.400,00	0,00	31.256,76	-3.143,24	0,00	-7.669,57
774300	Finanzauszahlungen und sonstige Gemeindeverbände	1.274,79	2.000,00	2.000,00	0,00	74,31	-1.925,69	0,00	-1.200,48
775110	Finanzauszahlungen und sonstige inländische Kreditinstitute - an Banken	16.315,66	13.950,00	13.950,00	0,00	13.785,66	-164,34	0,00	-2.530,00
775120	Finanzauszahlungen und sonstige inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	13.538,01	9.550,00	9.550,00	0,00	7.410,74	-2.139,26	0,00	-6.127,27
775140	Finanzauszahlungen und sonstige inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	3.356,79	4.050,00	4.050,00	0,00	4.142,28	92,28	0,00	785,49
775190	Finanzauszahlungen und sonstige inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.602,08	2.850,00	2.850,00	0,00	2.540,77	-309,23	0,00	-61,31

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.839,00	2.000,00	2.000,00	0,00	3.303,00	1.303,00	0,00	1.464,00
<u>21.</u>	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>-38.756,33</u>	<u>-33.700,00</u>	<u>-33.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-29.882,76</u>	<u>3.817,24</u>	<u>0,00</u>	<u>8.873,57</u>
<u>22.</u>	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>532.316,51</u>	<u>145.310,00</u>	<u>145.310,00</u>	<u>0,00</u>	<u>304.624,50</u>	<u>159.314,50</u>	<u>0,00</u>	<u>-227.692,01</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>25.</u>	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	532.316,51	145.310,00	145.310,00	0,00	304.624,50	159.314,50	0,00	-227.692,01
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.506,40	147.380,00	147.380,00	0,00	147.850,43	470,43	0,00	123.344,03
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	24.000,00	99.860,00	99.860,00	0,00	125.998,46	26.138,46	0,00	101.998,46
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	929,04	27.520,00	27.520,00	0,00	1.765,96	-25.754,04	0,00	836,92
681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	19.800,00	-200,00	0,00	19.800,00
681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich	-422,64	0,00	0,00	0,00	286,01	286,01	0,00	708,65
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.470,00	16.000,00	16.000,00	0,00	12.602,97	-3.397,03	0,00	-1.867,03
682700	Grabnutzungsentgelte	14.470,00	16.000,00	16.000,00	0,00	12.602,97	-3.397,03	0,00	-1.867,03
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	3.140,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	-2.940,00
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.140,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	-2.940,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	2.188,55	0,00	0,00	0,00	831,68	831,68	0,00	-1.356,87
688131	Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen - Heizöl	2.188,55	0,00	0,00	0,00	831,68	831,68	0,00	-1.356,87

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
34.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.304,95	163.380,00	163.380,00	0,00	161.485,08	-1.894,92	0,00	117.180,13
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	52,00	0,00	0,00	0,00	439,00	439,00	0,00	387,00
784200	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	52,00	0,00	0,00	0,00	439,00	439,00	0,00	387,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	57.929,83	301.320,00	301.320,00	0,00	284.433,10	-16.886,90	0,00	226.503,27
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.785,57	20.000,00	20.000,00	0,00	191,71	-19.808,29	0,00	-8.593,86
785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	7.743,20	182.400,00	182.400,00	0,00	23.055,36	-159.344,64	0,00	15.312,16
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.418,99	-81,01	0,00	2.418,99
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze. i.H.v. 410,00 Euro	10.919,44	11.420,00	11.420,00	0,00	10.469,04	-950,96	0,00	-450,40
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.481,62	85.000,00	85.000,00	0,00	248.298,00	163.298,00	0,00	217.816,38
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.495,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.495,82
788131	Auszahlungen für Betriebsstoffe - Heizöl	3.495,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.495,82
41.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.477,65	301.320,00	301.320,00	0,00	284.872,10	-16.447,90	0,00	223.394,45
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.172,70	-137.940,00	-137.940,00	0,00	-123.387,02	14.552,98	0,00	-106.214,32
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	515.143,81	7.370,00	7.370,00	0,00	181.237,48	173.867,48	0,00	-333.906,33
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	52.000,00	228.308,43	212.440,00	15.868,43	0,00	-212.440,00	124.218,70	-52.000,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	52.000,00	228.308,43	212.440,00	15.868,43	0,00	-212.440,00	124.218,70	-52.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	171.020,82	261.650,00	261.650,00	0,00	175.070,24	-86.579,76	0,00	4.049,42
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	171.020,82	261.650,00	261.650,00	0,00	175.070,24	-86.579,76	0,00	4.049,42
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-119.020,82	-33.341,57	-49.210,00	15.868,43	-175.070,24	-125.860,24	124.218,70	-56.049,42
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.157.237,58	41.840,00	41.840,00	0,00	0,00	-41.840,00	0,00	-3.157.237,58
694440	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)	3.157.237,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.157.237,58
694510	Kredite für Liquiditätssicherung vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	41.840,00	41.840,00	0,00	0,00	-41.840,00	0,00	0,00
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.553.244,35	0,00	0,00	0,00	6.292,08	6.292,08	0,00	-3.546.952,27
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	0,00	0,00	0,00	0,00	6.292,08	6.292,08	0,00	6.292,08
796400	für öffentlichen Bereich - für Gemeinde und Gemeindeverbände	3.553.244,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.553.244,35
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-396.006,77	41.840,00	41.840,00	0,00	-6.292,08	-48.132,08	0,00	389.714,69
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-515.027,59	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-181.362,32	-173.992,32	124.218,70	333.665,27
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.242,23	1.800,00	1.800,00	0,00	1.695,86	-104,14	0,00	-546,37
	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.242,23	1.800,00	1.800,00	0,00	1.695,86	-104,14	0,00	-546,37
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.358,45	1.800,00	1.800,00	0,00	1.571,02	-228,98	0,00	-787,43
	Auszahlung durchlaufende Gelder	2.358,45	1.800,00	1.800,00	0,00	1.571,02	-228,98	0,00	-787,43
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-116,22	0,00	0,00	0,00	124,84	124,84	0,00	241,06
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	-515.143,81	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-181.237,48	-173.867,48	124.218,70	333.906,33
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	396.006,77	-25.971,57	-41.840,00	15.868,43	6.292,08	48.132,08	124.218,70	-389.714,69
62.	nachrichtlich: Einzahlungen aus ILV	88.715,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07
63.	nachrichtlich: Auszahlungen aus ILV	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07
	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07

Gesamtsummen Finanzrechnung

2018

Ortsgemeinde Altleiningen

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	2.772.370,00	2.801.089,76	28.719,76
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	<u>2.593.360,00</u>	<u>2.466.582,50</u>	-126.777,50
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	179.010,00	334.507,26	155.497,26
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	700,00	1.374,00	674,00
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	<u>34.400,00</u>	<u>31.256,76</u>	-3.143,24
Nr. 21 Saldo	-33.700,00	-29.882,76	3.817,24
Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	145.310,00	304.624,50	159.314,50
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	163.380,00	161.485,08	-1.894,92
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>301.320,00</u>	<u>284.872,10</u>	-16.447,90
Nr. 43 Saldo	-137.940,00	-123.387,02	14.552,98
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss	7.370,00	181.237,48	173.867,48
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (Übertrag Kreditbedarf aus 2017: 15.868,43 € und nach 2019: 124.218,70 €)	212.440,00	0,00	-212.440,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	<u>261.650,00</u>	<u>175.070,24</u>	-86.579,76
Nr. 47 Saldo Ein-u.Auszahlungen aus Investitionskrediten	-49.210,00	-175.070,24	-125.860,24
Nr. 62 Einzahlungen interne Leistungsbeziehungen	73.350,00	74.387,61	1.037,61
Nr. 63 Auszahlungen interne Leistungsbeziehungen	<u>73.350,00</u>	<u>74.387,61</u>	<u>1.037,61</u>
Saldo	0,00	0,00	0,00

Summe aller Einzahlungen ohne durchlfd. Gelder	3.222.240,00	3.038.336,45	-183.903,55
Summe aller Auszahlungen ohne durchlfd. Gelder	3.264.080,00	3.032.169,21	-231.910,79
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-41.840,00	6.167,24	48.007,24

Nr. 55 Einzahlungen durchlfd.Gelder	1.800,00	1.695,86	-104,14
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd.Gelder	1.800,00	1.571,02	-228,98
Saldo durchlfd. Gelder	0,00	124,84	124,84

Gesamter Haushalt einschl. durchlfd. Gelder			
Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+62+55)	3.224.040,00	3.040.032,31	-184.007,69
Summe aller Auszahlungen (17+20+42+46+63+56)	3.265.880,00	3.033.740,23	-232.139,77
Nr.59 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	-41.840,00	6.292,08	48.132,08

Gesamteinzahlungen	3.224.040,00	3.040.032,31	-184.007,69
Gesamtauszahlungen	3.265.880,00	3.033.740,23	-232.139,77
Finanzergebnis ohne Veränderung VBK+Fo.	-41.840,00	6.292,08	48.132,08

Der Finanzhaushalt ist in der Planung ausgeglichen, da die Veränderung der Verbindlichkeiten / Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde bei Nr. 48 bzw. 49 veranschlagt ist. Das hier ausgewiesene Finanzergebnis entspricht der Pos. 59 in der Finanzrechnung.

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von + 6.292,08 €, der wie folgt verwendet wird:

Verminderung Verbindlichkeiten ggü. VG von 3.157.237,58 € um 6.292,08 € auf 3.150.945,50 €

Anhang zur Finanzrechnung

Nach § 45 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang zur Finanzrechnung die Ergebnisse mit den Ergebnissen des Vorjahres und den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Die **Planung** (einschl. Nachtrag) für 2018 sah **Einzahlungen** und **Auszahlungen** in Höhe von jeweils **3.265.880 €** vor, wobei ein Finanzmittelfehlbetrag bzw. eine **Zunahme der Liquiditätskredite (Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde)** in Höhe von **41.840 €** eingeplant war.

Den geplanten **Einzahlungen** (ohne durchlaufende Gelder) von 3.222.240 € standen tatsächliche Einzahlungen von **3.038.336,45 €¹⁾** gegenüber (- 183.903,55 €).

Den geplanten **Auszahlungen** (ohne durchlaufende Gelder) von 3.264.080 € standen tatsächliche Auszahlungen von **3.032.169,21 €¹⁾** gegenüber (- 231.910,79 €).

Nachdem man bei der Planung von einer Abnahme des Finanzmittelbestandes in Höhe von 41.840 € ausging, ergab sich nunmehr beim **Abschluss zum 31.12.2018 sogar eine Zunahme des Finanzmittelbestandes in Höhe von 6.167,24 €¹⁾**. Dies bedeutet eine **Verbesserung gegenüber der Planung von 48.007,24 €**.

Wird das Plus bei den **durchlaufenden Geldern** von 124,84 € berücksichtigt, so ergibt sich für das Jahr 2018 ein Plus bei den liquiden Mitteln von **6.292,08 €**.

Die Bilanz zum **31.12.2017** weist ein Minus bei den liquiden Mitteln von **3.157.237,58 €** aus (Kto. 374310). Dieser Betrag vermindert sich um den Finanzmittelüberschuss des laufenden Jahres von **6.292,08 €**, sodass sich am **31.12.2018** als Endstand der liquiden Mittel ein Minus von **3.150.945,50 €** ergibt.

Der Betrag von 3.150.945,50 € ist als Verbindlichkeit der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeindekasse zum 31.12.2018 in der Bilanz unter Konto 374310 ausgewiesen.

1)	<i>Einzahlungen</i>	<i>Auszahlungen</i>	<i>Minus/Plus</i>
	<i>€</i>	<i>€</i>	<i>€</i>
<i>Laufende Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	2.801.089,76	2.466.582,50	334.507,26
<i>Zins- und sonstige Finanzein-/auszahlungen</i>	1.374,00	31.256,76	- 29.882,76
<i>Außerordentliche Ein-/ Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Ein-/ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	161.485,08	284.872,10	- 123.387,02
<i>Ein-/ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	175.070,24	- 175.070,24
<i>Ein-/ Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	74.387,61	74.387,61	0,00
	3.038.336,45	3.032.169,21	6.167,24
<i>Ein-/ Auszahlungen durchlaufende Gelder</i>	1.695,86	1.571,02	124,84
	3.040.032,31	3.033.740,23	6.292,08

Im Jahre 2018 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 2.000 €):

Höhere Einzahlungen:

601310- 601331	Gewerbesteuer <i>(Geplant waren 640.000 €, die Einzahlungen betrugen 683.085,50 €. Die Einzahlungen entwickelten sich wie folgt: 2017: 528.010,17 € 2016: 479.735,54 € 2015: 1.210.540,79 €, 2014: 884.329,08 € 2013: 702.912,12 € 2012: 636.918,57 €.)</i>	43.085,50 €
605210	Familienleistungsausgleich <i>(Geplant waren 89.000 €, die Einzahlungen betrugen 91.692,60 €.) Der Ansatz für den Familienleistungsausgleich basiert auf der bundesweiten Steuerschätzung vom November 2017. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 7.019,73 € mehr eingezahlt.)</i>	2.692,60 €
616100	Allgemeine Umlagen vom Land (Erstattung Fonds Dt. Einheit) <i>(Hier bestand kein Haushaltsansatz. Die Gemeinde erhielt Umlage in Höhe von 3.402,50 € aus dem Fonds Dt. Einheit gem. § 24 LFAG. Die Berechnung basiert auf der bundesweiten Steuerschätzung vom November 2017.)</i>	3.402,50 €
681420	Investitionszuwendung vom Land <i>(Es bestand ein Ansatz über 99.860 € als Zuwendung des Landes für den Bau des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof. Eingezahlt wurden 125.998,46 €. Bei einer 65 %igen Förderung aus 173.087,95 € förderfähigen Kosten wurden hier 112.507,16 € eingezahlt. Aus dem Vorjahr flossen noch 13.491,30 € für die Herstellung der Stützmauer am Oberbronner Garten [I-Stock 2017].)</i>	26.138,46 €

Geringere Einzahlungen:

602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(Der Ansatz betrug 161.800 €, erzielt wurden 158.168,07 €. In 2018 betragen die Einzahlungen 116.671,43 €.)</i>	- 3.631,93 €
632120	Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen – Elternbeiträge Krippenkinder <i>(Der Ansatz betrug 2.500 €. Es wurden keine Beiträge in 2018 erzielt.)</i>	- 2.500,00 €
641901	Anteil Verkaufserlöse von Forstzweckverband <i>(Anstatt der geplanten 76.400 €, wurden nur 62.437,53 € eingezahlt. Das sind 12,02 % der Gesamteinzahlungen von 519.584,47 €. Außerdem existiert zum Jahresende auch noch Holzeinschlag für den die Einzahlungen erst 2019 fließen werden.)</i>	-13.962,47 €

681590	Investitionszuwendung vom sonstigen privaten Bereich <i>(Es bestand ein Ansatz über 27.520 €; eingezahlt wurden 1.765,96 €. Die Entnahme aus der Wirtschaftswegebaurücklage für den Bau des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof (25.750 €) erfolgte erst in 2019. Die Spende der Waldhexen für die Anschaffung von Handwagen für den Friedhof (1.770 €) wurde mit 1.765,96 € vereinnahmt.)</i>	- 25.754,04 €
682700	Grabnutzungsentgelte <i>(Geplant waren 16.000 €. Tatsächlich vereinnahmt wurden 12.602,97 €.)</i>	- 3.397,03 €
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt <i>(Es war eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 137.940 € vorgesehen. Außerdem war eine Umschuldung in Höhe von 74.500 € geplant. [siehe hierzu auch Konto 792510]). Der Saldo bei den Investitionen ergab einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 124.218,70 €. Dieser Betrag wurde gemäß § 17 GemHVO in das Haushaltsfolgejahr übertragen und dann in 2019 aufgenommen.)</i>	-212.440,00 €
694510	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung <i>(Für 2018 war ein Jahresfehlbetrag von 41.840 € geplant, tatsächlich entstand ein Überschuss von 6.292,08 €. Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 von - 3.157.237,58 € wurden um 6.292,08 € gemindert und betragen nun zum 31.12.2018 - 3.150.945,50 € [Minuskassenstand =Liquiditätskredit; siehe auch Bilanzkonto 374310]).</i>	-41.840,00 €

Höhere Auszahlungen:

Pos. 11	Personalauszahlungen <i>(Mit 553.137,73 € lagen die Personalauszahlungen um 18.067,13 € über den Planansätzen von 535.070 €. Die Mehrauszahlungen betrafen im Wesentlichen die KiTa Schatzinsel.)</i>	18.067,73 €
724500	Budget KiTa und Auszahlungen für Sonderprogramme <i>(Geplant waren 3.600 €. Die Auszahlungen betragen 6.202,50 €. Für die Sonderprogramme in der KiTa bestand kein Haushaltsansatz [siehe hierzu auch Erläuterungen in der Ergebnisrechnung, Konto 524510]. Einzahlungen hierfür wurden auf dem Konto 614422 gebucht.)</i>	2.602,50 €
744400	Auszahlungen für Umlage an die „AÖR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim“ <i>(Der Ansatz betrug 41.700 €, ausgezahlt wurden 100.000 €. Die Auszahlung der Kostenbeteiligung am Defizit der AÖR (Umlage) in 2018 erfolgte bei der Leistung 611001 und wurde dann in 2019 aus statistischen Gründen auf die Leistung 421001 umgebucht. [siehe auch Erläuterungen in der Ergeb.Rechnung])</i>	58.300,00 €

763900	Sonstige Geschäftsauszahlungen <i>(Hierfür bestanden Ansätze bei verschiedenen Leistungen. Der Ansatz für die Kerwe in Höhe von 8.300 € wurde z.B. um 4.078,67 € überschritten.)</i>	3.807,54 €															
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen <i>(Es bestand ein Ansatz über 85.000 €, ausgezahlt wurden 248.298 €.</i>	163.298,00 €															
	<table border="0" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"></th> <th style="text-align: right;"><u>Ansatz</u></th> <th style="text-align: right;"><u>Auszahlungen</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>KiTa, Umbau und Erweiterung</td> <td style="text-align: right;">25.000 €</td> <td style="text-align: right;">33.552,39 €</td> </tr> <tr> <td>Generationenpark</td> <td style="text-align: right;">60.000 €</td> <td style="text-align: right;">37.442,64 €</td> </tr> <tr> <td>Wirtschaftsweg Junghof-Neuhof</td> <td style="text-align: right;"><u>0 €</u></td> <td style="text-align: right;"><u>177.302,97 €</u></td> </tr> <tr> <td>Summe:</td> <td style="text-align: right;">85.000 €</td> <td style="text-align: right;">248.298,00 €)</td> </tr> </tbody> </table>		<u>Ansatz</u>	<u>Auszahlungen</u>	KiTa, Umbau und Erweiterung	25.000 €	33.552,39 €	Generationenpark	60.000 €	37.442,64 €	Wirtschaftsweg Junghof-Neuhof	<u>0 €</u>	<u>177.302,97 €</u>	Summe:	85.000 €	248.298,00 €)	
	<u>Ansatz</u>	<u>Auszahlungen</u>															
KiTa, Umbau und Erweiterung	25.000 €	33.552,39 €															
Generationenpark	60.000 €	37.442,64 €															
Wirtschaftsweg Junghof-Neuhof	<u>0 €</u>	<u>177.302,97 €</u>															
Summe:	85.000 €	248.298,00 €)															
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) <i>(Die Einstellung des Ansatzes auf diesem Konto über 41.840 € erfolgte aus planerischen Gründen. Beim Abschluss ergab sich letztendlich ein Überschuss von 6.292,08 €.)</i>	6.292,08 €															

Geringere Auszahlungen:

722110- 722130	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude (Heizung, Reinigung, Wasser, Strom) <i>(Geplant waren 45.350 €, die Auszahlungen betragen 29.676,46 €. Geringere Auszahlungen ergaben sich vor allem bei der Straßenbeleuchtung; eingeplant waren 15.000 €, ausgezahlt wurden 5.193,28 € und den Heizkosten für Bahnhofstraße 7, Kita und Bürgerhaus)</i>	- 15.673,54 €
723110	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen <i>(Hierfür bestehen Ansätze bei verschiedenen Leistungen. Geplant waren 46.900 €, die Auszahlungen betragen 30.634,63 €. Geringere Auszahlungen ergaben sich vor allem für die Bahnhofstraße 7, für die 12.000 € eingeplant, aber nur 1.147,58 € ausgezahlt wurden.)</i>	- 16.265,37 €
724200	Auszahlungen für Essenskosten <i>(Geplant waren 15.000 €, ausgezahlt wurden 12.102,00 €. Auch die Einzahlungen waren geringer als geplant.)</i>	- 2.898,00 €
725430	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(U. a. war hier die 30 %-ige Erstattung für das Schwimmbad mit 57.650 € angesetzt. Verbucht wurde der Restbetrag aus 2017 i. H. v. 1.521,39 €. Der Abschlag für das Defizit bei den Bädern wird ab 2018 aus statistischen Gründen nicht mehr beim Konto 725430 verbucht, sondern künftig beim Konto 725450. Die Abrechnung erfolgte erst 2019.)</i>	- 56.051,14 €
729250	Aufwendungen für FSJ-Kräfte in der Kita <i>(Veranschlagt waren 9.100 €, es wurden nur 6.053,57 € verausgabt.)</i>	- 3.046,43 €

743100	Gewerbesteuerumlage <i>(Der Haushaltsansatz betrug 118.500 €. Höhere Einzahlungen bei den Gewerbesteuern führen zu höheren Auszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage. Die 4. Rate 2018 i.H. v. 47.452,29 € wurde erst in 2019 ausgezahlt.)</i>	- 16.206,35 €
744240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen <i>(In der Planung waren Kosten in Höhe von 157.800 € bei einem vorläufigen Umlagesatz von 8,61 % angesetzt. Tatsächlich ausgezahlt wurden 82.404,00 € bei einem Umlagesatz von 7,68773 %. Die Restzahlung aus 2018 i.H.v. 58.377 € erfolgte erst im Jahr 2019.)</i>	- 75.396,00 €
762550	Aufwendung für die Erstellung von Bebauungsplänen <i>(Der Ansatz in Höhe von 6.000 € wurde in diesem Jahr nicht benötigt.)</i>	- 6.000,00 €
762590	Sonstige Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen <i>(Der Ansatz betrug 7.000 €, ausbezahlt wurden 72,47 € für private Beratungsleistungen im Rahmen der Dorferneuerung.)</i>	- 6.927,53 €
764200	Beiträge zu Verbänden und Vereinen <i>(Hierfür bestehen Ansätze bei verschiedenen Leistungen. Der Ansatz für den Kommunalen Forstbetrieb in Höhe von 6.600 € wurde nur mit 4.632,22 € in Anspruch genommen, da der Unfallversicherungsbeitrag vom Forstzweckverband übernommen wird.)</i>	- 2.037,04 €
775120	Zinsaufwendungen an Sparkassen <i>(Der Ansatz betrug 9.550 €, ausbezahlt wurden in 2018 7.410,74 €. Das 4. Quartal 2018 wurde erst in 2019 ausgezahlt.)</i>	- 2.139,26 €
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke <i>(Der Ansatz für Grundstückskäufe „NBG Holzweg“ über 20.000 € wurde in diesem Jahr nicht benötigt. Die Zahlung von 191,71 € für Notargebühren betraf die Schenkung des Fl.St. 122/8.)</i>	- 19.808,29 €
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen <i>(Der Ansatz betrug 182.400 €, ausbezahlt wurden in 2018 nur 23.055,36 € (Herstellung der Brücke bei St. Rafael). Die geplanten Auszahlungen für den Ausbau des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof mussten beim Konto 096100 – Anlage im Bau - gebucht werden, da diese Maßnahme jahresübergreifend war.)</i>	- 159.344,65 €
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt <i>(Veranschlagt waren 187.150 € für die ordentliche Schuldentilgung und 74.500 € für eine Umschuldung. Dies korrespondiert mit Konto 692531. Sowohl die Auszahlung für die Umschuldung als auch die Einzahlung des umgeschuldeten Betrages wurden über das gleiche FR-Konto abgewickelt. Die Auszahlungen betragen 175.070,24 €. 24.107,82 € wurden als Verbindlichkeit ins neue Jahr übertragen, da die Banken nicht termingerecht zum 31.12.2018 abgebucht hatten. Aus dem Jahr 2017 wurden andererseits 12.059,51 € erst in 2018 ausbezahlt.)</i>	- 86.579,76 €

Teilrechnungen

2018

Inhaltsverzeichnis

- Teilergebnisrechnung 2018 (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnung 2018 (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Anhang mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	535.426,95	471.650,00	471.650,00	0,00	524.530,26	52.880,26	0,00	-10.896,69
3.	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.383,44	121.870,00	121.870,00	0,00	117.630,53	-4.239,47	0,00	-2.752,91
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	96.556,93	109.870,00	109.870,00	0,00	116.351,79	6.481,79	0,00	19.794,86
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863,06	2.230,00	2.230,00	0,00	2.030,55	-199,45	0,00	-832,51
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
9.	sonstige laufende Erträge	86.566,13	66.400,00	66.400,00	0,00	441.765,32	375.365,32	0,00	355.199,19
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	844.588,57	772.020,00	772.020,00	0,00	1.202.308,45	430.288,45	0,00	357.719,88
11.	Personalaufwendungen	539.792,68	535.070,00	535.070,00	0,00	554.087,80	19.017,80	0,00	14.295,12
12.	Versorgungsaufwendungen	5.190,00	5.200,00	5.200,00	0,00	5.874,00	674,00	0,00	684,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.516,69	304.550,00	304.550,00	0,00	287.392,50	-17.157,50	0,00	46.875,81
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	237.686,71	238.350,00	238.350,00	0,00	239.102,63	752,63	0,00	1.415,92
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.185,04	20.450,00	20.450,00	0,00	66.649,59	46.199,59	0,00	53.464,55
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	56.214,35	60.390,00	60.390,00	0,00	369.503,10	309.113,10	0,00	313.288,75
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.092.585,47	1.164.010,00	1.164.010,00	0,00	1.522.609,62	358.599,62	0,00	430.024,15
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-247.996,90	-391.990,00	-391.990,00	0,00	-320.301,17	71.688,83	0,00	-72.304,27
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-247.996,90</u>	<u>-391.990,00</u>	<u>-391.990,00</u>	0,00	<u>-320.301,17</u>	<u>71.688,83</u>	0,00	<u>-72.304,27</u>
25.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-247.996,90</u>	<u>-391.990,00</u>	<u>-391.990,00</u>	0,00	<u>-320.301,17</u>	<u>71.688,83</u>	0,00	<u>-72.304,27</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-247.996,90</u>	<u>-391.990,00</u>	<u>-391.990,00</u>	0,00	<u>-320.301,17</u>	<u>71.688,83</u>	0,00	<u>-72.304,27</u>
33.	nachrichtlich: Erträge aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74
34.	nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	67.597,87	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	6.789,74

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.879.415,47	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.018,92	39.718,92	0,00	208.603,45
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	85.014,00	85.000,00	85.000,00	0,00	88.416,50	3.416,50	0,00	3.402,50
3.	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.863,03	9.200,00	9.200,00	0,00	12.515,74	3.315,74	0,00	2.652,71
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige laufende Erträge	494,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-494,18
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.974.786,68	2.142.500,00	2.142.500,00	0,00	2.188.951,16	46.451,16	0,00	214.164,48
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	6.117,00	6.150,00	6.150,00	0,00	6.117,00	-33,00	0,00	0,00
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.256.028,23	1.674.500,00	1.674.500,00	0,00	1.623.416,39	-51.083,61	0,00	367.388,16
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	80,33	100,00	100,00	0,00	129,33	29,33	0,00	49,00
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.262.225,56	1.680.850,00	1.680.850,00	0,00	1.629.662,72	-51.187,28	0,00	367.437,16
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	712.561,12	461.650,00	461.650,00	0,00	559.288,44	97.638,44	0,00	-153.272,68
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	305,00	700,00	700,00	0,00	1.239,00	539,00	0,00	934,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	39.958,79	34.400,00	34.400,00	0,00	33.321,90	-1.078,10	0,00	-6.636,89

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-39.653,79	-33.700,00	-33.700,00	0,00	-32.082,90	1.617,10	0,00	7.570,89
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>672.907,33</u>	<u>427.950,00</u>	<u>427.950,00</u>	<u>0,00</u>	<u>527.205,54</u>	<u>99.255,54</u>	<u>0,00</u>	<u>-145.701,79</u>
25.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>672.907,33</u>	<u>427.950,00</u>	<u>427.950,00</u>	<u>0,00</u>	<u>527.205,54</u>	<u>99.255,54</u>	<u>0,00</u>	<u>-145.701,79</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	104.585,00	104.585,00	0,00	104.585,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>672.907,33</u>	<u>427.950,00</u>	<u>427.950,00</u>	<u>0,00</u>	<u>422.620,54</u>	<u>-5.329,46</u>	<u>0,00</u>	<u>-250.286,79</u>
33.	nachrichtlich: Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	499.708,70	435.650,00	435.650,00	0,00	437.534,47	1.884,47	0,00	-62.174,23
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.766,90	15.720,00	15.720,00	0,00	11.478,37	-4.241,63	0,00	-2.288,53
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	61.816,99	109.870,00	109.870,00	0,00	95.806,43	-14.063,57	0,00	33.989,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804,04	2.230,00	2.230,00	0,00	3.132,23	902,23	0,00	1.328,19
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.792,06
9.	sonstige laufende Einzahlungen	80.864,33	66.400,00	66.400,00	0,00	67.586,42	1.186,42	0,00	-13.277,91
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	660.753,02	629.870,00	629.870,00	0,00	615.537,92	-14.332,08	0,00	-45.215,10
11.	Personalauszahlungen	536.536,65	535.070,00	535.070,00	0,00	553.137,73	18.067,73	0,00	16.601,08
12.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.935,09	304.550,00	304.550,00	0,00	208.550,20	-95.999,80	0,00	-13.384,89
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	14.104,56	20.450,00	20.450,00	0,00	17.530,00	-2.920,00	0,00	3.425,44
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	52.026,78	58.590,00	58.590,00	0,00	46.045,09	-12.544,91	0,00	-5.981,69
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	824.603,08	918.660,00	918.660,00	0,00	825.263,02	-93.396,98	0,00	659,94
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-163.850,06	-288.790,00	-288.790,00	0,00	-209.725,10	79.064,90	0,00	-45.875,04
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-163.850,06	-288.790,00	-288.790,00	0,00	-209.725,10	79.064,90	0,00	-45.875,04
23.	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-163.850,06	-288.790,00	-288.790,00	0,00	-209.725,10	79.064,90	0,00	-45.875,04
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.506,40	147.380,00	147.380,00	0,00	147.850,43	470,43	0,00	123.344,03
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.470,00	16.000,00	16.000,00	0,00	12.602,97	-3.397,03	0,00	-1.867,03
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	3.140,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	-2.940,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	2.188,55	0,00	0,00	0,00	831,68	831,68	0,00	-1.356,87
34.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.304,95	163.380,00	163.380,00	0,00	161.485,08	-1.894,92	0,00	117.180,13
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	52,00	0,00	0,00	0,00	439,00	439,00	0,00	387,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	57.929,83	301.320,00	301.320,00	0,00	284.433,10	-16.886,90	0,00	226.503,27
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.495,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.495,82
41.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.477,65	301.320,00	301.320,00	0,00	284.872,10	-16.447,90	0,00	223.394,45
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-17.172,70</u>	<u>-137.940,00</u>	<u>-137.940,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-123.387,02</u>	<u>14.552,98</u>	<u>0,00</u>	<u>-106.214,32</u>
44.	Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag	-181.022,76	-426.730,00	-426.730,00	0,00	-333.112,12	93.617,88	0,00	-152.089,36
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge § 17 GemHVO	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	6.292,08	6.292,08	0,00	6.292,08
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.292,08	-6.292,08	0,00	-6.292,08
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.292,08	-6.292,08	0,00	-6.292,08
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.292,08	-6.292,08	0,00	-6.292,08
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelfehlbetrages/-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-181.022,76	-426.730,00	-426.730,00	0,00	-333.112,12	93.617,88	0,00	-152.089,36
62.	nachrichtlich: Einzahlungen aus ILV	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07
63.	nachrichtlich: Auszahlungen aus ILV	88.715,68	73.350,00	73.350,00	0,00	74.387,61	1.037,61	0,00	-14.328,07

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.911.733,08	2.048.300,00	2.048.300,00	0,00	2.088.209,51	39.909,51	0,00	176.476,43
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	85.014,00	85.000,00	85.000,00	0,00	88.416,50	3.416,50	0,00	3.402,50
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	11.801,25	9.200,00	9.200,00	0,00	8.925,83	-274,17	0,00	-2.875,42
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.008.548,33	2.142.500,00	2.142.500,00	0,00	2.185.551,84	43.051,84	0,00	177.003,51
11.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.273.545,10	1.674.500,00	1.674.500,00	0,00	1.641.239,15	-33.260,85	0,00	367.694,05
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	80,33	100,00	100,00	0,00	80,33	-19,67	0,00	0,00
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.273.625,43	1.674.700,00	1.674.700,00	0,00	1.641.319,48	-33.380,52	0,00	367.694,05
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	734.922,90	467.800,00	467.800,00	0,00	544.232,36	76.432,36	0,00	-190.690,54
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	170,00	700,00	700,00	0,00	1.374,00	674,00	0,00	1.204,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	38.926,33	34.400,00	34.400,00	0,00	31.256,76	-3.143,24	0,00	-7.669,57
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-38.756,33	-33.700,00	-33.700,00	0,00	-29.882,76	3.817,24	0,00	8.873,57
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	696.166,57	434.100,00	434.100,00	0,00	514.349,60	80.249,60	0,00	-181.816,97
23.	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	696.166,57	434.100,00	434.100,00	0,00	514.349,60	80.249,60	0,00	-181.816,97
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	696.166,57	434.100,00	434.100,00	0,00	514.349,60	80.249,60	0,00	-181.816,97
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	52.000,00	228.308,43	212.440,00	15.868,43	0,00	-212.440,00	124.218,70	-52.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	171.020,82	261.650,00	261.650,00	0,00	175.070,24	-86.579,76	0,00	4.049,42
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-119.020,82	-33.341,57	-49.210,00	15.868,43	-175.070,24	-125.860,24	124.218,70	-56.049,42

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.157.237,58	41.840,00	41.840,00	0,00	0,00	-41.840,00	0,00	-3.157.237,58
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.553.244,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.553.244,35
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-396.006,77	41.840,00	41.840,00	0,00	0,00	-41.840,00	0,00	396.006,77
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-515.027,59	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-175.070,24	-167.700,24	124.218,70	339.957,35
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.242,23	1.800,00	1.800,00	0,00	1.695,86	-104,14	0,00	-546,37
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.358,45	1.800,00	1.800,00	0,00	1.571,02	-228,98	0,00	-787,43
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-116,22	0,00	0,00	0,00	124,84	124,84	0,00	241,06
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	-515.143,81	8.498,43	-7.370,00	15.868,43	-174.945,40	-167.575,40	124.218,70	340.198,41
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages einschl. durchfl. Gelder	577.029,53	400.758,43	384.890,00	15.868,43	339.404,20	-45.485,80	124.218,70	-237.625,33
62.	nachrichtlich: Einzahlungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63.	nachrichtlich: Auszahlungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Ortsgemeinde Altleiningen wurden zwei Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1: Allgemeiner Haushalt

Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzwirtschaft

Ergebnisrechnung

		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Allgemeiner Haushalt				
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	772.020,00	1.202.308,45	430.288,45
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			
		<u>1.164.010,00</u>	<u>1.522.609,62</u>	<u>358.599,62</u>
Nr. 20	Saldo	-391.990,00	-320.301,17	71.688,83
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 27	Saldo außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nr. 28	Jahresergebnis "Allgemeiner Haushalt"	-391.990,00	-320.301,17	71.688,83
Zentrale Finanzwirtschaft				
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.142.500,00	2.188.951,16	46.451,16
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			
		<u>1.680.850,00</u>	<u>1.629.662,72</u>	<u>-51.187,28</u>
Nr. 20	Saldo	461.650,00	559.288,44	97.638,44
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	700,00	1.239,00	539,00
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	34.400,00	33.321,90	-1.078,10
Nr. 23	Saldo	<u>-33.700,00</u>	<u>-32.082,90</u>	<u>1.617,10</u>
Nr. 30	Entnahme aus den Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Nr. 29	Einstellung in Sonderposten	0,00	104.585,00	-104.585,00
Nr. 31	Jahresergebnis "Zentrale Finanzwirtschaft"	427.950,00	422.620,54	-5.329,46
Gesamter Haushalt				
	Summe aller Erträge	2.915.220,00	3.392.498,61	477.278,61
	Summe aller Aufwendungen	<u>2.879.260,00</u>	<u>3.290.179,24</u>	<u>410.919,24</u>
	Ergebnis insgesamt	35.960,00	102.319,37	66.359,37
Nr. 33	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	73.350,00	74.387,61	1.037,61
Nr. 34	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	73.350,00	74.387,61	1.037,61
	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Bei den **laufenden Erträgen und Aufwendungen** im **"Allgemeinen Haushalt"** konnten Mehrerträge im Bereich der KiTa für Zuschüsse zu den Personalausgaben sowie Landeszuweisungen für die beitragsbefreiten Kinder verbucht werden. Entsprechend ergab sich aber auch ein Mehraufwand bei den Personalkosten. Beim Übergang der Freibäder in die AöR wurde der Ortsgemeinde Altleiningen der saldierte Betrag zwischen Anlagevermögen und Sonderposten (363.843,35 €) aus der Bilanz der VG übertragen. Nach Abzug der Einlage (43.342,93 €) in das Stammkapital der AöR ergab sich aus diesem buchhalterischen Vorgang ein fiktiver Gewinn über 320.500,42 €. Bei den Aufwendungen wurden insbesondere bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen in den Liegenschaften Mittel eingespart.

Bei den **laufenden Erträgen und Aufwendungen** im TH **"Zentrale Finanzwirtschaft"** ergaben sich Mehrerträge bei den Gewerbesteuern von über 42.000 €. Für die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer musste dann natürlich mehr Gewerbesteuerumlage (knapp 7.600 €) aufgewendet werden. Beim Anteil an der Einkommensteuer konnten ca. 5.000 € Mehrertrag verbucht werden. Bei den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer und beim Familienleistungsausgleich wurde dagegen ca. 8.300 € weniger Ertrag erzielt. Geringere Aufwendungen ergaben sich bei der Sonderumlage für Schulen in Höhe von ca. 17.000 €.

Finanzrechnung

		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Allgemeiner Haushalt				
Nr. 10	Summe laufender Einzahlungen	629.870,00	615.537,92	-14.332,08
Nr. 17	Summe laufender Auszahlungen	918.660,00	825.263,02	-93.396,98
Nr. 18	Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-288.790,00	-209.725,10	79.064,90
Nr. 19	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 20	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 21	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	163.380,00	161.485,08	-1.894,92
Nr. 42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.320,00	284.872,10	-16.447,90
Nr. 43	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-137.940,00	-123.387,02	14.552,98
Nr. 44	Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-426.730,00	-333.112,12	93.617,88
Nr. 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	0,00
Nr. 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
Nr. 62	Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	73.350,00	74.387,61	1.037,61
Nr. 63	Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	73.350,00	74.387,61	1.037,61
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0,00	0,00	0,00
	Summe aller Einzahlungen	866.600,00	851.410,61	-15.189,39
	Summe aller Auszahlungen	1.293.330,00	1.184.522,73	-108.807,27
Nr.59	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschl. durchlaufender Gelder	-426.730,00	-333.112,12	93.617,88

Finanzrechnung (Fortsetzung)

		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Zentrale Finanzwirtschaft				
Nr. 10	Summe laufender Einzahlungen	2.142.500,00	2.185.551,84	43.051,84
Nr. 17	Summe laufender Auszahlungen	1.674.700,00	1.641.319,48	-33.380,52
Nr. 18	Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	467.800,00	544.232,36	76.432,36
Nr. 19	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	700,00	1.374,00	674,00
Nr. 20	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	34.400,00	31.256,76	-3.143,24
Nr. 21	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	-33.700,00	-29.882,76	3.817,24
Nr. 35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Nr. 42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Nr. 43	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Nr. 44	Zwischensumme Finanzmittelüberschuss	434.100,00	514.349,60	80.249,60
Nr. 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	212.440,00	0,00	-212.440,00
Nr. 46	Auszahlungen für Tilgungen	261.650,00	175.070,24	-86.579,76
Nr. 47	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-49.210,00	-175.070,24	-125.860,24
Nr. 55	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.800,00	1.695,86	-104,14
Nr. 56	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.800,00	1.571,02	-228,98
Nr. 57	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	124,84	124,84
	Summe aller Einzahlungen	2.357.440,00	2.188.621,70	-168.818,30
	Summe aller Auszahlungen	1.972.550,00	1.849.217,50	-123.332,50
Nr. 59	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschl. durchlaufender Gelder	384.890,00	339.404,20	-45.485,80
Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen	3.224.040,00	3.040.032,31	-184.007,69
	Summe aller Auszahlungen	3.265.880,00	3.033.740,23	-232.139,77
	Ergebnis insgesamt	-41.840,00	6.292,08	48.132,08
Finanzmittelüberschuss insgesamt (einschl. durchlaufende Gelder)			6.292,08	

Der Finanzhaushalt war im Nachtragshaushaltsplan ausgeglichen, da die Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde veranschlagt waren (Pos. 48 bzw. 49). Er schloss mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes (Fehlbetrag) von -41.840 € ab (Pos. 59 Finanzrechnung).

In der **Finanzrechnung** entstand tatsächlich ein **Finanzmittelüberschuss von 6.292,08 €**, der wie folgt verwendet wird:

Verminderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde von bisher 3.157.237,58 € um den Überschuss von 6.292,08 € (Einzahlungskonto 796400) auf nunmehr 3.150.945,50 € (Bilanzkonto 374310). Bei dem Minuskassenbestand handelt es sich um den Liquiditätskredit der Ortsgemeinde zum 31.12.2018.

Bei den **laufenden Ein- und Auszahlungen** im "**Allgemeinen Haushalt**" sind im Grunde die selben Faktoren verantwortlich, wie in der Ergebnisrechnung: Höhere Personalkosten im Bereich der KiTa und geringere Einzahlungen bei den Verkaufserlösen des Forstzweckverbandes. Außerdem ergaben sich Einsparungen bei der Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung.

Die Verbesserung der **laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit** beim **Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft"** ist auf die Gewerbesteuer zurückzuführen. Mehrauszahlungen gab es deswegen bei der Gewerbesteuerumlage. Außerdem waren die Zins- und Tilgungsauszahlungen niedriger als geplant.

Eine geplante Kreditaufnahme für 2018 in Höhe von 137.940 € wurde nicht realisiert, es wurde aber ein Betrag von 124.218,70 € gemäß § 17 GemHVO ins Haushaltsfolgejahr übertragen.

Bilanz

zum

31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2018 in Kontenform (Einjahressicht))
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2017 zur Bilanz 31.12.2018 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2018 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2017 und der Bilanz zum 31.12.2018
- Graphische Darstellung von bedeutenden Bilanzpositionen und deren Entwicklung

Bilanz 2018

Einjahresricht
zum 31.12.2018

06.07.2021
15:40:34

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

I Aktiveinlagen		Passivseite		Passiv
Aktivseite				
1. Anlagevermögen		9.322.508,60	1. Eigenkapital	2.170.671,06
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	576.029,93		1.1. Kapitalrücklage	2.068.351,69
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00		1.2. Sonstige Rücklagen	
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	180.500,33		1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	102.319,37
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	395.528,60		1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	2.784.350,89
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	104.585,00
1.2. Sachanlagen	8.702.134,74		2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	2.476.589,95
1.2.1. Wald, Forsten	1.826.927,44		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.003.957,48
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.808,95		2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.445.031,28
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.325.544,26		2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	27.601,19
1.2.4. Infrastrukturvermögen	4.972.993,47		2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	53.996,05		2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	4.511,44		2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	203.175,94
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.400,83		2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.978,66		2.7. sonstige Sonderposten	
1.2.9. Pflanzen, Tiere	790,20		3. Rückstellungen	53.315,32
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	137.183,44		3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35.529,00
1.3. Finanzanlagen	44.343,93		3.2. Steuerrückstellungen	
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	17.786,32
1.3.3. Beteiligungen	43.342,93		4. Verbindlichkeiten	4.576.860,96
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen	
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.001,00		4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.055.212,57
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.055.212,57
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2. Umlaufvermögen	262.340,18		4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	

Bilanz 2018
 Einjahressicht
 zum 31.12.2018

06.07.2021
 15:40:34

Seite: 2

I Aktieinlagen Betragsangaben in EUR

Aktiv	Passiv
2.1. Vorräte	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5. Rechnungsabgrenzungsposten
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.8. werberichtigte Forderungen	
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	
4. Rechnungsabgrenzungsposten	
4.1. Disagio	
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
Summe Aktiv	Summe Passiv
53.401,66	61.145,95
3.447,34	29.681,89
49.954,32	
208.938,52	3.420.669,94
106.652,34	10.150,61
14.166,04	
80,51	
85.197,12	
2.842,51	
1.258,00	
1.258,00	
9.586.106,78	9.586.106,78

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

06.07.2021
15:43:27

I Altleiningen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung Passiva		Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
			0,00	(absolut)			
Aktivseite			Passivseite				
1. Anlagevermögen	9.322.508,60	9.216.646,43	105.862,17	1. Eigenkapital	2.170.671,06	2.068.351,69	102.319,37
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	576.029,93	612.236,94	-36.207,01	1.1. Kapitalrücklage	2.068.351,69	2.068.351,69	0,00
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	132,51	-131,51	1.2. Sonstige Rücklagen			0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	180.500,33	197.653,37	-17.153,04	1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	102.319,37		102.319,37
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	395.528,60	414.451,06	-18.922,46	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	2.784.350,89	2.681.159,98	103.190,91
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	104.585,00		104.585,00
1.2. Sachanlagen	8.702.134,74	8.603.408,49	98.726,25	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	2.476.589,95	2.454.222,88	22.367,07
1.2.1. Wald, Forsten	1.826.927,44	1.826.735,73	191,71	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.003.957,48	898.279,51	105.677,97
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.808,95	306.272,59	-1.463,64	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.445.031,28	1.542.677,69	-97.646,41
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.325.544,26	1.362.042,47	-36.498,21	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	27.601,19	13.265,68	14.335,51
1.2.4. Infrastrukturvermögen	4.972.993,47	4.914.319,26	58.674,21	2.3. Sonderposten für den Gebührenertrag	26.367,73		-26.367,73
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	53.996,05	56.323,21	-2.327,16	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	4.511,44	4.564,12	-52,68	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	203.175,94	200.569,37	2.606,57
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.400,83	2,00	2.398,83	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.978,66	74.985,06	-2.006,40	2.7. sonstige Sonderposten	53.315,32	53.301,74	13,58
1.2.9. Pflanzen, Tiere	790,20	810,00	-19,80	3. Rückstellungen	35.529,00	29.655,00	5.874,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	137.183,44	57.354,05	79.829,39	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0,00
1.3. Finanzanlagen	44.343,93	1.001,00	43.342,93	3.2. Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	17.786,32	23.646,74	-5.860,42
1.3.3. Beteiligungen	43.342,93		43.342,93	4. Verbindlichkeiten	4.576.860,96	4.589.643,09	-12.782,13
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.001,00	1.001,00	0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.055.212,57	1.242.331,12	-187.118,55

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

06.07.2021
15:43:27

I Altleihen

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.055.212,57	1.242.331,12	-187.118,55
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			0,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	262.340,18	175.142,41	87.197,77	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte	53.401,66	53.336,56	65,10	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.145,95	23.675,65	37.470,30
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.447,34	3.382,24	65,10	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	29.681,89		29.681,89
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	49.954,32	49.954,32	0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	208.938,52	121.805,85	87.132,67	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.420.669,94	3.320.794,01	99.875,93
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	106.652,34	41.554,12	65.098,22	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	10.150,61	2.842,31	7.308,30
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.166,04	14.962,89	-796,85	5. Rechnungsabgrenzungsposten	908,55	810,38	98,17
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	80,51		80,51				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	85.197,12	62.446,53	22.750,59				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	2.842,51	2.842,31	0,20				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			0,00				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

06.07.2021
15:43:27

1. Aktleiningen

Seite: 3

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.258,00	1.478,04	-220,04				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.258,00	1.478,04	-220,04				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
Summe Aktiv	9.586.106,78	9.393.266,88	192.839,90	Summe Passiv	9.586.106,78	9.393.266,88	192.839,90

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	9.322.508,60	9.216.646,43
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	576.029,93	612.236,94
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	132,51
	Datenverarbeitungs-Software	1,00	132,51
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	180.500,33	197.653,37
	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	180.500,33	197.653,37
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	395.528,60	414.451,06
	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	193.339,71	197.434,23
	Gezahlte Investitionszuschüsse für die Straßenoberflächenentwässerung	202.188,89	217.016,83
1.2.	Sachanlagen	8.702.134,74	8.603.408,49
1.2.1.	Wald, Forsten	1.826.927,44	1.826.735,73
	Mischwald	227.276,54	227.276,54
	Laubwald	2.748,81	2.557,10
	aufstehender Holzvorrat an Laubhölzern	332.184,63	332.184,63
	Nadelwald	407.850,74	407.850,74
	aufstehender Holzvorrat an Nadelhölzern	772.185,62	772.185,62
	Gehölz	84.676,40	84.676,40
	Sonstige (Wald, Forsten)	4,70	4,70
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.808,95	306.272,59
	Friedhöfe - allgemein	301,46	301,46
	Parkanlagen	39.859,88	41.323,52
	Sportflächen	736,14	736,14
	Kinderspielfläche	1.335,45	1.335,45
	Sonstige Grünflächen	129.602,62	129.602,62
	Weideland	8.205,06	8.205,06
	Streuobstwiesen	36.796,65	36.796,65
	Moor und Heide	8.349,40	8.349,40
	Sonstige (Ackerland, etc.)	20.735,58	20.735,58
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	42.041,79	42.041,79
	Bauerwartungsland	8.785,57	8.785,57
	sonstige unbebaute Grundstücke	8.059,35	8.059,35
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.325.544,26	1.362.042,47

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
031100	Einfamilienhäuser	58.338,25	58.338,25
031900	sonstige Wohnbauten	61.733,04	63.168,72
032100	Kindertagesstätten	478.056,74	488.191,94
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	371.712,01	380.385,13
039210	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	40.013,04	40.826,88
039220	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Gräberfelder	16.897,34	18.294,68
039230	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	105.836,04	114.010,29
039240	Friedhofswege	58.903,36	62.014,96
039800	Bauhof	30.952,21	31.873,33
039990	sonstige Gebäude, Bauten - Toilettenanlagen, sonstige	103.102,23	104.938,29
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.972.993,47	4.914.319,26
041200	Brücken	22.058,09	6.554,41
041500	Stützbauwerke	275.821,24	287.768,61
041900	Sonstige	27.427,48	28.359,34
043210	Stromversorgungsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	60.659,79	66.776,79
048110	Grundstücke Straßen, Wege, Plätze	2.119.054,15	2.119.054,15
048120	Grundstücke landwirtschaftliche Wege	20.136,25	20.136,25
048240	Straßen - Gemeindestraßen	1.701.376,06	1.799.069,22
048250	Straßen - Gehwege	239.034,18	257.956,74
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	14.682,70	16.069,96
048310	Wege - Fußwege	43.120,49	46.534,48
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	189.775,78	598,46
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	15.877,20	15.877,20
048410	Plätze - Parkplätze	106.967,82	109.850,28
048420	Plätze - Dorfplätze	67.567,48	70.576,00
048510	Verkehrsanlagen - Kreisell	160,54	642,16
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	37.556,57	35.704,40
049291	Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle etc.	16.635,44	17.551,16
049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	4.758,21	4.915,65
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	10.324,00	10.324,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	53.996,05	56.323,21
059990	sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	53.996,05	56.323,21
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	4.511,44	4.564,12

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
065200	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	4.511,44	4.564,12
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.400,83	2,00
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßenreinigung)	2.399,83	1,00
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	1,00	1,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.978,66	74.985,06
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	65.154,78	66.715,62
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00	1,00
082200	Geschäftsausstattung	1.746,31	1.966,75
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	267,39	321,63
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	555,18	726,06
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	5.250,00	5.250,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	1,00	1,00
082900	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	3,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	790,20	810,00
083100	Nutzpflanzungen	790,20	810,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	137.183,44	57.354,05
096100	Anlagen im Bau	137.183,44	57.354,05
1.3.	Finanzanlagen	44.343,93	1.001,00
1.3.3.	Beteiligungen	43.342,93	43.342,93
111905	Beteiligung am Stammkapital der AöR Freibäder Altleitungen und Heiteneideiheim	43.342,93	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.001,00	1.001,00
123100	Zweckverbände	1,00	1,00
124100	Anteile und Ausleihungen an rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	1.000,00	1.000,00
2.	Umlaufvermögen	262.340,18	175.142,41
2.1.	Vorräte	53.401,66	53.336,56
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.447,34	3.382,24
141200	Hilfsstoffe	351,00	351,00
141301	Betriebsstoffe - Heizöl, Streusalz etc.	3.096,34	3.031,24
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	49.954,32	49.954,32
143100	Fertige Erzeugnisse	49.954,32	49.954,32
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	208.938,52	121.805,85
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	106.652,34	41.554,12

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
151590	ör Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.500,00	2.323,02
152900	ör Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	29.546,89	
153420	ör Steuerforderungen gegen das Land	5.463,53	4.444,16
153510	ör Steuerforderungen gegen private Unternehmen	488,62	1.176,71
153590	ör Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	10.872,28	2.687,98
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	50.733,45	565,00
154440	Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände	940,38	
154490	Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.450,00	1.450,00
154510	Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		23.000,00
155420	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land		
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.443,50	
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen	4.130,31	4.260,70
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	23,76	706,17
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.166,04	14.962,89
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	3.154,38	2.281,43
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	11.011,66	12.681,46
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	80,51	
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	80,51	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	85.197,12	62.446,53
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	1.873,96	
164300	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	158,68	
164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	82.927,80	62.437,53
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	236,68	9,00
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.842,51	2.842,31
179910	Kautionen Miete	2.842,51	2.842,31
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen		
152595	Zweifelhafte Beitragsforderung gegen den sonstigen privaten Bereich	716,04	716,04
153515	Zweifelhafte Forderung gegen private Unternehmen	2.062,93	2.062,93
153595	Zweifelhafte öf Steuerforderung gegen den sonstigen privaten Bereich	382,31	333,31
155595	Zweifelhafte sonstige öf Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	36,50	36,50
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-3.197,78	-3.148,78
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.258,00	1.478,04

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.258,00	1.478,04
	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.258,00	1.478,04
	Summe Aktiv	9.586.106,78	9.393.266,88

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	2.170.671,06	2.068.351,69
1.1.	Kapitalrücklage	2.068.351,69	2.068.351,69
201100	Ergebnisvortrag (Kapitalrücklage zum 1.1.2009 abzüglich Ergebnisse der Jahre 2009-2012)	2.151.202,65	2.151.202,65
201102	Ergebnis 2013	-29.309,40	
201103	Ergebnis 2014	6.270,85	
201104	Ergebnis 2015	-272.732,36	
201105	Ergebnis 2016	-211.990,48	
201106	Ergebnis 2017	424.910,43	
203101	Ergebnisvortrag 2016		-211.990,48
203102	Ergebnisvortrag 2015		-272.732,36
203103	Ergebnisvortrag 2014		6.270,85
203104	Ergebnisvortrag 2013		-29.309,40
204100	Ergebnis des Vorjahres	102.319,37	424.910,43
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	102.319,37	
203110	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	102.319,37	
2.	Sonderposten	2.784.350,89	2.681.159,98
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	104.585,00	
220100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	104.585,00	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.476.589,95	2.454.222,88
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.003.957,48	898.279,51
231410	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	2.382,42	
231420	aus Zuwendungen vom Land	728.358,54	653.491,04
231430	aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	166.190,25	170.854,57
231590	aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	71.848,24	73.933,90
231900	aus Zuwendungen - von Sonstigen	35.178,03	
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.445.031,28	1.542.677,69
232510	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	1.445.031,28	1.542.677,69
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	27.601,19	13.265,68
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	27.601,19	13.265,68
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	27.601,19	26.367,73
234100	Sonstige Sonderposten für den Gebührenaussgleich "Wirtschaftswege"	27.601,19	26.367,73

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	203.175,94	200.569,37
	für Grabnutzungsentgelte	152.912,66	150.306,09
	Sonstige	50.263,28	50.263,28
3.	Rückstellungen	53.315,32	53.301,74
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35.529,00	29.655,00
	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	35.529,00	29.655,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	17.786,32	23.646,74
	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	14.572,79	18.415,65
	Rückstellungen für geleistete Überstunden	3.213,53	5.231,09
4.	Verbindlichkeiten	4.576.860,96	4.589.643,09
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.055.212,57	1.242.331,12
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.055.212,57	1.242.331,12
	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	439.904,03	544.980,83
	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	243.924,51	301.361,10
	von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	78.371,03	86.212,19
	vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	293.013,00	309.777,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.145,95	23.675,65
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	46.673,39	10.795,22
	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	9.359,08	12.033,43
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	4.415,20	523,11
	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	698,28	323,89
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	29.681,89	29.681,89
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	29.681,89	29.681,89
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.420.669,94	3.320.794,01
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	1.665,50	340,73
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	242,23	1.937,72
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	61.762,15	50.739,12
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten	16.444,89	860,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen	1.017,80	
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.047,26	
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	47.452,29	23.652,05
364300	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	58.377,00	
364400	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	23,92	26,86
374310	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde - laufendes Verrechnungskonto	3.150.945,50	3.157.237,58
374412	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	80.691,40	85.999,95
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	10.150,61	2.842,31
376100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	6.908,10	
377590	Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	400,00	
379910	Kautionen Miete	2.842,51	2.842,31
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	908,55	810,38
399900	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	471,50	634,83
399999	Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen	437,05	175,55
	Summe Passiv	9.586.106,78	9.393.266,88

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2017 und der Bilanz zum 31.12.2018

Die Bilanz zum 31.12.2017 wies ein Volumen von 9.393.266,88 € aus.

Die Bilanz zum 31.12.2018 schließt in Aktiva und Passiva mit 9.586.106,78 € ab.

Das Bilanzvolumen erhöhte sich somit um 192.839,90 €. Die Mehrung ergab sich auf der Aktivseite im Wesentlichen bei den Sachanlagen (Infrastrukturvermögen) und der Beteiligung an der „AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim“ sowie bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen; auf der Passivseite haben sich das Eigenkapital und die Sonderposten zum Anlagevermögen erhöht, die Verbindlichkeiten konnten heruntergefahren werden.

Zu den nachfolgenden Positionen ergehen im Einzelnen folgende Erläuterungen:

Aktiva

Das **Anlagevermögen** der Ortsgemeinde Altleiningen (immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen) hat sich bei **Zugängen** in Höhe von 1.035.428,57 € und **Abgängen** von 684.346,77 € sowie unter Abzug der **Abschreibungen** (= 245.219,63 €) von 9.216.646,43 € zum 31.12.2017 um 105.862,17 € auf 9.322.508,60 € in der Bilanz zum 31.12.2018 erhöht.

Der Wert der **Sachanlagen** als größter Teil des Anlagevermögens erhöhte sich nach Abzug der Abschreibungen sowie den Zu- und Abgängen von 8.603.408,49 € zum 31.12.2017 auf 8.702.134,74 € zum 31.12.2018.

Beim Anlagevermögen ergaben sich folgende **Zugänge**:

- Investitionskosten Straßenoberflächenentwässerung	439,00 € (013200)
- Kauf Laubwald Pl.Nr. 122/8	191,71 € (021200)
- Abwicklung Übernahme Freibad und Einbringung in die AöR Freibäder	363.843,35 € (035100)
- Bau ALU-Brücke über Eckbach	16.627,39 € (041200)
- Erweiterung Straßenbeleuchtung Talstraße	6.427,97 € (048710)
- Tielbürger Schmutz- und Schneekehrmaschine	2.418,99 € (071500)
- Mulchmäher Bauhof	1.951,60 € (082110)
- Schrank in der KiTa	598,28 € (082110)
- Regal in der KiTa	497,29 € (082110)

- Gartenspielhaus „Hüttengaudi“ in der KiTa	1.647,00 € (082110)
- 10 Kinderstühle in der KiTa	1.068,00 € (082110)
- 6 Handwagen für Friedhof Altleiningen	1.765,96 € (082110)
- 40 Stühle für Gemeindesaal (teilw. Ersatz)	<u>4.036,48 € (082110)</u>
zusammen	401.513,02 €

Bei den Finanzanlagen ergaben sich folgende Zugänge:

- Beteiligung beim Freibad Altleiningen im Zuge des Übergangs in die AÖR Freibäder	363.843,35 € (111905)
--	-----------------------

Als Anlagen im Bau (Bilanz-Position 1.2.10.) waren ausgewiesen:

	Bilanz zum <u>31.12.2017</u>	Bilanz zum <u>31.12.2018</u>
An- und Umbau KiTa KiTa	22.101,57 €	55.653,96 €
Anlage Generationenpark	20.417,85 €	73.786,28 €
Ausbau Baugebiet „Bildstock“	0,00 €	7.743,20 €
Wegebefestigung Junghof-Neuhof	<u>14.834,63 €</u>	<u>190.242,81 €</u>
	57.354,05 €	327.426,25 €
		(Zugang: 270.072,20 €)

Folgende Abgänge waren zu verzeichnen:

- Freibäder, Ausbuchen des von der Verbandsgemeinde Leiningerland übertragenen Vermögens wegen Einbringung in AÖR Freibäder	363.843,35 € (035100)
- Abgang der Pl.Nrn. 357 und 348/8 Schotterweg Junghof-Neuhof (Altbestand inkl. Rest Afa)	27.654,01 € (048340)
- Entsorgung Allmäher AS im Bauhof (inkl. Rest Afa)	<u>1.480,75 € (082110)</u>
zusammen	392.978,11 €

Bei den Finanzanlagen ergaben sich folgende Abgänge:

- Beteiligung beim Freibad Altleiningen im Zuge des Übergangs in die AÖR Freibäder	320.500,42 € (111905)
--	-----------------------

Beteiligungen bestehen unter Bilanzposition **1.3.3.** für die Ortsgemeinde als Mitglied in der Anstalt des öffentlichen Rechts „Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim“, sie brachte hierzu ein Stammkapital in Höhe von 43.242,93 € ein (**Bilanzkonto 111905**).

Bei **Konto 123100** handelt es sich um den Mitgliedsanteil am Forstzweckverband „Jerusalemberg-Leiningerwald“ und bei **Konto 124100** um das Stammkapital an der Anstalt des öffentlichen Rechts „ENERPROWIND“. Beide Positionen sind unverändert zum Vorjahr.

Das **Umlaufvermögen (Bilanz-Position 2.)** hat sich von 175.142,41 € um 87.197,77 € auf 262.340,18 € erhöht. Vom Umlaufvermögen entfallen 53.401,66 € auf Vorräte und 208.938,52 € auf die Forderungen.

Die **Vorräte des Umlaufvermögens (Bilanz-Position 2.1.1.)** sanken um 65,10 €. Der Abgang ergab sich bei den Betriebsstoffen (Heizöl und Streusalz).

Die gesamten **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (Bilanz-Position 2.2.)** sind von 121.805,85 € auf 208.938,52 € gestiegen. Im Einzelnen ergab sich folgende Entwicklung:

Die **Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Konto 151590)** sind auf 1.500 € gesunken. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Grabnutzungsentgelte.

Die **Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche (Konto 152900)** sind auf 29.546,89 € gestiegen. Es handelt sich hierbei um die Auflösung der Wirtschaftswegerücklage für den Ausbau des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof.

Die **Steuerforderungen gegen das Land (Konto 153420)** in Höhe von 5.463,53 € betreffen die ausstehenden Zahlungen des Landes für die Abrechnung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie der Ausgleichsleistungen für das Jahr 2018. Diese Zahlungen erfolgen stets Ende Januar des darauffolgenden Jahres. Die **Steuerforderungen gegen private Unternehmen (Konto 153510)** beliefen sich auf einen Betrag von 488,62 € für rückständige Gewerbe- und Grundsteuern. Die **Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Konto 153590)** stiegen von 2.687,98 € auf 10.872,28 €. Dabei handelt es sich um eine Vielzahl von rückständiger Grundsteuer A und B, Hundesteuer und Kulturförderabgabe.

Bei den **Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinde und Gemeindeverbände (Konto 154430)** handelt es sich um noch ausstehende Personalkostenzuschüsse für die KiTa in Höhe von 50.733,45 €. **Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Konto 154490)** bestanden in Höhe von 1.450,00 € an den Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) des Landkreises Bad Dürkheim bezüglich der Zuwendung 2018 zum Containerstellplatz.

Bei den **sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände (Konto 155430)** handelt es sich um die Endabrechnung (2.443,50 €) der bewilligten Massnahmen und Zuwendungen aus dem Betreuungsgeld 2018 für die Kita Altleiningen (Gartenspielhaus und Kinderstühle). Auf dem Konto **155510 – sonstige öffentlich-rechtliche**

Forderungen gegen private Unternehmen bestand ein Kasseneinnahmerest in Höhe von 4.130,31 € an noch ausstehender Konzessionsabgaben. An **sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Konto 155590)** bestand eine Forderung in Höhe von 23,76 €, die im Saldo auf eine Verbindlichkeit an noch zu erstattendem Wirtschaftswegebaubeitrag entfällt.

Die **privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Bilanz-Position 2.2.2.)** betragen 14.166,04 € nach 14.962,89 € im Vorjahr.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen (Konto 165100) bestanden in Höhe von 3.154,38 €. Sie beziehen sich auf Guthaben aus Stromgebührenabrechnungen bei der KiTa (1.260,33 €) und der Photovoltaikanlage (1.894,05 €). Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Konto 165900)** betragen 11.011,66 €. Es handelt sich um rückständige Mieten (5.793,38 €), Mietnebenkosten (3.424,28 €) und Essensgelder bei der Kindertagesstätte (1.794,00 €).

Das **Bilanzkonto 163100 – Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe** - weist einen Betrag in Höhe von 80,51 € über eine Gutschrift für Wasser/Abwasser der VG-Werke für die Friedhofshalle Altleiningen aus.

Die **Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Bilanz-Position 2.2.6.)** betragen 85.197,12 €, im Vorjahr 62.446,53 €.

Das **Bilanzkonto 164200 – Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land** weist eine Forderung von 1.873,96 € aus. Es handelt sich um die Rückerstattung der Umsatzsteuer 2018 für die PV-Anlage auf der KiTa.

Beim **Bilanzkonto 164300 – Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände** – stehen noch 158,68 € offen, die der Kreis an Essensgeld der KiTa zu erstatten hat und beim **Bilanzkonto 164400 – Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände** ist vom Forstzweckverband die Ausschüttung der Erträge 2018 an die Verbandsmitglieder noch zu zahlen (82.927,80 €). Das **Bilanzkonto 164900 – Forderungen an den sonstigen öffentlichen Bereich** beinhaltet eine Forderung über 236,68 € für Essensgeld.

Als **sonstige Vermögensgegenstände (Konto 179910)** wurden Mietkautionen in Höhe von 2.842,51 € eingebucht. In dieser Höhe ist auch auf der Passivseite (Konto 379910) eine Verbindlichkeit ausgewiesen.

Soweit Forderungen unsicher/zweifelhaft sind, wurden **Wertberichtigungen (Bilanz-Position 2.2.8.)** eingestellt. Wertberichtigt wurden folgende Forderungen:

- 716,04 € (Ausbau- und Erschließungsbeiträge)
- 2.062,93 € (Grund- und Gewerbesteuern)
- 382,31 € (Grundsteuer)
- 36,50 € (Beiträge zur Wirtschaftswegebaurücklage)

Im Übrigen können die Forderungen und Wertberichtigungen in den Verzeichnissen der Verbandsgemeindekasse im Einzelnen nachvollzogen werden.

Für Bezüge des Ortsbürgermeisters für Januar 2019, die Ende Dezember 2018 zu zahlen waren, wurde bei **Bilanz-Position 4.2. (Konto 195100) ein Rechnungsabgrenzungsposten** in Höhe von 1.258,00 € gebildet.

Passiva

Die Eröffnungsbilanz zum **01.01.2009** wies einschl. Berichtigungen eine Kapitalrücklage von **2.824.782,65 €** aus. Dies war auch zugleich das Eigenkapital.

Infolge von weiteren Berichtigungen über - 91.841,63 € (die Einzelheiten wurden in den vergangenen Jahren erläutert) sank die **Kapitalrücklage auf 2.732.941,02 €**.

Durch die Änderungen des § 18 GemHVO und die dadurch nötig gewordenen Anpassungen im Kontenrahmenplan wird ab 2018 das Vorjahresergebnis sofort mit der Kapitalrücklage verrechnet und unter Bilanznummer 1.1. geführt (vorher 1.3.). Davor war die gesetzliche Regelung so, dass ein Jahresüberschuss, der nicht innerhalb der folgenden fünf Jahre zum Haushaltsausgleich verwendet wurde, der Kapitalrücklage zugeführt werden musste. Beim Jahresfehlbetrag verhielt es sich ähnlich: Er war nach fünf Jahren mit der Kapitalrücklage zu verrechnen, wenn er nicht durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden konnte. Die **Kapitalrücklage verminderte sich von 2.732.941,02 € um die Jahresfehlbeträge 2009 bis 2011, 2013, 2015, 2016 und die Jahresüberschüsse 2012, 2014 und 2017 auf 2.068.351,69 € (= - 24,32 %).**

Wichtig ist jetzt zu wissen: Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann (§ 18 Abs. 4 GemHVO).

In der Eröffnungsbilanz entsprach das Eigenkapital der Kapitalrücklage.

Die Fehlbeträge 2009, 2010, 2011, 2013, 2015 und 2016 von zusammen 1.280.193,14 € und die Überschüsse 2012, 2014 und 2017 von zusammen 615.603,81 € bewirkten, dass das Eigenkapital von **2.732.941,02 € auf 2.068.351,69 €** zurückgegangen ist. Durch den Jahresüberschuss 2018 von 102.319,37 € erhöht sich das **Eigenkapital zum 31.12.2018 auf 2.170.671,06 €**.

Für erhaltene Zuwendungen, Beiträge, Eigenleistungen usw. werden Sonderposten gebildet (**Bilanznummer 2.**).

Die **Sonderposten** erhöhten sich von 2.681.159,98 € um 103.190,91 € auf 2.784.350,89 €.

So standen den Abgängen, insbesondere verursacht durch die **Auflösungen** (= 143.125,78 €), die synchron zu den Abschreibungen vorgenommen werden, auch einige Zugänge gegenüber.

Insbesondere musste im Jahr 2018 für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich 2018 aus der Steuerkraft für Gewerbesteuer ein zahlungswirksamer Sonderposten nach § 38 Abs. 6 GemHVO in Höhe von 104.585,00 € gebildet werden, da die Steuerkraftzahl des laufenden Jahres den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich überstiegen hat. Dieser Sonderposten (**Konto 220100**) soll eine höhere Verpflichtung der Ortsgemeinde für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage im Folgejahr ausgleichen und wird 2019 aufgelöst.

Aus Bundesmitteln aus dem Betreuungsgeld erhielt die Ortsgemeinde für Anschaffungen in der Kindertagesstätte insgesamt 2.382,42 € (**Konto 231410**).

Beim **Konto 231420 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land** erfolgte ein Zugang in Höhe von 112.507,16 € für den Ausbau des Wirtschaftsweges Junghof/Neuhof. Die Zuwendung für die Sanierung der Stützmauer Oberbronner Garten wurde um 9.508,70 € gekürzt, da weniger zuschussfähige Kosten anfielen.

Beim **Konto 231590 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich** erfolgte ein Zugang von 1.765,96 €. Dabei handelt es sich um eine Spende zur Anschaffung von 6 Handwagen auf den Friedhöfen Altleiningen und Hoeningen von den Altleiningern Waldhexen und beim **Konto 231900 Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen** wurde die Wirtschaftswegeruecklage wegen des Ausbaus des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof in Höhe von 29.546,89 € aufgelöst.

Bei den **Anzahlungen auf Sonderposten, Konto 233100**, handelt es sich um einen Mittelabruf zur Finanzierung der Umgestaltung ehem. Bahnhofsvorplatz in Höhe von 19.800 €, der bis zu dessen Fertigstellung auf dem Anzahlungskonto verbleibt. Außerdem erhielt die Kindertagesstätte Spenden von insgesamt 485,00 €. Davon wurde ein Wigwam mit 198,99 € finanziert. Dies führte im Saldo zu einer Vermehrung des Spendenkontos der Kita in Höhe von 286,01 in 2018. Die Spendenkonten betragen zum Jahresende

- bei der Bücherei	1.784,10 €,
- bei der Heimatpflege	2.745,77 €,
- bei der Kindertagesstätte	3.271,32 €.

Zur Finanzierung der Baukosten des Wirtschaftsweges Junghof-Neuhof wurde der **Sonderposten für den Gebührenausschlag „Wirtschaftswege“ (Konto 234100)** aufgelöst. Zum 31.12.2017 waren 26.367,73 € in der Rücklage. Nach Zuführung des jährlichen Überschusses aus der Erhebung der Beiträge für die Wirtschaftswege in Höhe von 3.179,16 € hatte die Rücklage einen Stand von 29.546,89 €, die der Finanzierung des Weges Junghof-Neuhof zuflossen (siehe hierzu **Konto 231900**).

Bei den **Grabnutzungsentgelten (Bilanz-Position 2.5., Konto 236100)** ergaben sich Zugänge von 11.779,95 €. Unter Berücksichtigung der Auflösungen von 8.652,03 € und Abgängen von 2.406,90 € erhöhte sich hiernach der Bestand von 150.306,09 € auf 152.912,66 €.

Im Übrigen wird auf die Übersicht für die Sonderposten (siehe „Übersichten“ – Sonderposten) verwiesen.

Die **Rückstellungen, Bilanz-Position 3.1., Konto 243100**, betreffen künftige Zahlungen der Gemeinde für Ehrensoldempfänger (Ortsbürgermeister). Die Rückstellungen sind von 29.655,00 € auf 35.529,00 € gestiegen.

Für **nicht genommenen Urlaub und Überstunden** der Gemeindebediensteten (vorwiegend Personal der Kindertagesstätte) wurden **Rückstellungen (Bilanz-Position 3.4., Konten 291100 und 292100)** gebildet. Die Rückstellungen verringerten sich von 23.646,74 € am 31.12.2017 auf 17.786,32 € zum 31.12.2018.

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (Bilanz-Position 4.2.1.)** sind durch die ordentliche Tilgung i. H. v. 187.118,55 € von 1.242.331,12 € auf 1.055.212,57 € gefallen. Der Nachtragshaushaltsplan sah eine Kreditaufnahme in Höhe von 137.940 € vor. Außerdem war eine Umschuldung in Höhe von 74.500 € geplant. Der Saldo bei den Investitionen ergab einen Finanzmittelfehlbetrag von 124.218,70 €. Es erfolgte keine Kreditaufnahme, aber eine Kreditermächtigung in gleicher Höhe wurde nach 2019 übertragen.

In der Finanzrechnung sind Tilgungszahlungen von 175.070,24 € ausgewiesen. Hiervon betreffen 12.059,51 € noch das Jahr 2017, wurden aber erst 2018 zahlungswirksam abgebucht, während bei 24.107,82 € der ordentlichen Tilgungszahlungen für 2018 die Abbuchung erst zu Beginn des Jahres 2019 erfolgte.

Die Einzelheiten zu den Krediten können der Anlage zur Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden. Die Pro-Kopf-Verschuldung für Investitionskredite betrug zum 31.12.2018 bei 1.692 Einwohnern 623,65 €/Einwohner (Vorjahr: 735,11 €/Einwohner). Der Landesdurchschnitt liegt bei 482 €/Einwohner zum 31.12.2018 (Vorjahr 469 €/Einwohner).

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen (Konto 355100 und 355190) und gegenüber dem sonstigen privaten Bereich (Konto 355900 und 355990)** beinhalten eine Vielzahl von Rechnungen, die rechnerisch und ertragswirksam zwar dem Haushaltsjahr 2018 zuzuordnen sind, aber erst 2019 ausbezahlt werden. In der Summe ist dies ein Betrag von 61.145,95 € (Vorjahr: 23.675,65 €).

Beim **Konto (365900) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich** handelt es sich hauptsächlich um die Auflösung der Rücklage „Wirtschaftswegebaubeiträge“ für den Ausbau des Wirtschaftswegs Junghof-Neuhof, die dem Haushaltsjahr 2018 zuzuordnen ist, aber erst in 2019 ausbezahlt wird.

Bei der **Bilanz-Position 4.10. bestanden Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** in Höhe von 3.420.669,94 €. Dies beinhaltet in erster Linie den negativen Kassenbestand bei der Verbandsgemeindekasse. Er betrug am 01.01.2009 - 2.038.596,07 € (Bilanzkonto 374310). Bis zum 31.12.2017 war er auf 3.157.237,58 € angestiegen. **Beim Abschluss 2018 ergab sich ein Plus von 6.292,08 €, sodass sich der Minusstand bei der Verbandsgemeindekasse auf 3.150.945,50 € zum 31.12.2018 verminderte.** Mit dem Minusbe-

trag von 2.455.231,08 € zum 31.12.2009 nimmt die Ortsgemeinde am Kommunalen Entschuldungsfonds teil. Hierdurch soll der Minusbetrag zumindest teilweise abgetragen werden. In 2018 erhielt die Ortsgemeinde aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds wiederum 85.014,00 €.

Weitere Verbindlichkeiten der Gemeinde betreffen Forderungen des Forstzweckverbandes Jerusalemsberg-Leiningerwald zum einen aus der anteiligen Betriebsabrechnung 2018 (61.762,15 € auf dem **Bilanzkonto 354400**) und zum anderen für dessen Pensionsverpflichtungen gegenüber den vom Verband beschäftigten Revierförstern einschl. Pensionisten auf dem **Bilanzkonto 374412**. Diese Verbindlichkeit vermindert sich 2018 von 85.999,95 € um 5.308,55 € auf 80.691,40 €.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen Konto 354600 betreffen Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von 16.444,89 €, die erst in 2019 ausbezahlt wurden, aber noch das Jahr 2018 betreffen. Ebenso verhält es sich bei **Konto 354800** und **Konto 354900**, auch diese Verbindlichkeiten in Höhe von 3.065,06 € wurden erst in 2019 ausgezahlt.

Eine Verbindlichkeit gegenüber dem Land bestand beim **Bilanzkonto 364200** und betrifft die Schlusszahlung der Gewerbesteuerumlage 2018, die Verbindlichkeit gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden beim **Bilanzkonto 364300** betrifft die Restzahlung der Schulumlage 2018 und die Verbindlichkeit gegenüber Zweckverbänden entstand aufgrund einer Nachzahlung bei der Abrechnung der Verbandsumlage 2018.

Als **sonstige Verbindlichkeiten** wurden bei der Gewerbesteuer 6.908,10 € (**Konto 376100**), bei den Sitzungsgeldern 400,00 € (**Konto 377590**) und bei den Mietkautionen 2.842,51 € (**Konto 379910**) eingebucht. Der letzte Betrag korrespondiert mit dem Konto **179910**.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Konto 399900) sind zu bilden, wenn Einnahmen vor dem Jahresende anfallen, aber erst im nächsten Jahr Ertrag werden. Ziel der Rechnungsabgrenzung ist eine periodengerechte Zuordnung. Im Jahr 2018 wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 471,50 € gebildet. Dabei handelt es sich um den Anteil (je 1/4) der Auskehrung des Jagdpachtanteils in Höhe von 455,00 € und der Fischereipacht (16,50 €). Auf dem **Bilanzkonto 399999** sind 437,05 € ausgewiesen als Rechnungsabgrenzungsposten von Vorfälligkeit-gezahlten Forderungen.

Bilanzanalyse

Die Bilanz ist im Wesentlichen geprägt vom Anlagevermögen (Aktivseite) und dessen Finanzierung (Passivseite).

Die **Anlagenintensität** beträgt bei einem Anlagevermögen am 31.12.2018 von 9.322.508,60 € und bei einer Bilanzsumme von 9.586.106,78 € **97,25 %** (2017: 98,12 %, 2016: 97,79 %, 2015: 97,90 %, 2014: 97,69 %).

(Aus einer hohen Anlageintensität folgen i. d. R. hohe Fixkosten in der Zukunft (z. B. Abschreibungen, Unterhaltungsaufwand.)

Die **Infrastrukturquote** beträgt bei einem Infrastrukturvermögen am 31.12.2018 von 4.972.993,47 € und bei einer Bilanzsumme von 9.586.106,78 € **51,88 %** (2017: 52,32 %, 2016: 52,68 %, 2015: 53,98 %, 2014: 54,19 %).

(Somit sind 51,88 % des Anlagevermögens unveräußerbar in der Infrastruktur gebunden.)

Die **Abschreibungsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 245.219,63 € und einem Anlagevermögen von 9.322.508,60 € **2,63 %** (2017: 2,65 %, 2016: 2,65 %, 2015: 2,68 %, 2014: 2,65 %).

Die **Abschreibungsaufwandsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 245.219,63 € und den ordentlichen Aufwendungen von 3.152.272,34 € **7,78 %** (2017: 10,36 %, 2016: 7,60 %, 2015: 6,86 %).

(Abschreibungen stellen einen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch dar. Da sie fast ausschließlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt die Abschreibungsaufwandsquote eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Dieser Wert sollte möglichst gering sein.)

Bei Investitionen 2018 in Höhe von 1.035.428,57 € (siehe Zugänge aus der Anlagenübersicht) und Abschreibungen von 245.219,63 € beträgt die **Reinvestitionsquote 422,25 %** (2017: 23,52 %, 2016: 52,12 %, 2015: 11,38 %, 2014: 92,45 %).

(Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100 %, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht. Eine Reinvestitionsquote von z. B. 105 % lässt darauf schließen, dass sämtliche Investitionen ins Anlagevermögen durch planmäßige Abschreibungen gedeckt bzw. erwirtschaftet wurden und das Anlagevermögen wertmäßig leicht zugenommen hat.)

Die **Eigenkapitalquote** beträgt bei einem Eigenkapital zum 31.12.2018 von 2.170.671,06 € und bei einer Bilanzsumme von 9.586.106,78 € **22,64 %** (2017: 22,02 %, 2016: 17,09 %, 2015: 19,39 %, 2014: 21,69 %).

(Die Höhe der Eigenkapitalquote ist ein Indiz für die finanzielle Stabilität. Grundsätzlich ist eine niedrige Eigenkapitalquote negativ zu werten, da mit ihr die Gefahr der Überschuldung steigt. Der Richtwert für Kommunen liegt hier zwischen 30 und 40 %.)

Bei Fremdkapital (Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungsposten) in Höhe von 4.631.084,63 € zum 31.12.2018 und einer Bilanzsumme von 9.586.106,78 € beträgt die **Fremdkapitalquote 48,31 %** (2017: 49,44 %, 2016: 53,79 %, 2015: 45,88 %, 2014: 45,43 %).

(Je höher die Fremdkapitalquote ist, desto höher ist die Abhängigkeit von externen Fremdkapitalgebern und desto höher ist somit die finanzielle Abhängigkeit.)

Der **Verschuldungsgrad** liegt bei einem Fremdkapital von 4.631.084,63 € und bei einem Eigenkapital von 2.170.671,06 € bei **213 %** (2017: 225 %, 2016: 315 %, 2015: 237 %, 2014: 210 %).

(Ein Verschuldungsgrad von 100 % bedeutet, dass sämtliches Fremdkapital genau durch das Eigenkapital gedeckt ist. Ein Wert von über 100 % heißt hingegen, dass die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital hat. Je größer der Verschuldungsgrad ist, desto größer ist die Gefahr, dass es durch Jahresfehlbeträge zu einem vollständigen Verzehr des Eigenkapitals kommt.)

Die **Sonderpostenquote 1** (= Anteil der Sonderposten an der Bilanzsumme) beträgt zum 31.12.2018 **29,05 %** (2017: 28,55 %, 2016: 29,13 %, 2015: 34,75 %, 2014: 30,50 %). Die **Sonderpostenquote 2** (= Anteil der Sonderposten am Sachanlagevermögen) beträgt zum 31.12.2018 **32,00 %** (2017: 31,17 %, 2016: 32,00 %, 2015: 33,20 %, 2014: 33,68 %).

(Die Sonderposten stellen den Anteil an öffentlichen Investitions- und Baukostenzuwendungen, Beiträge u. ä. dar. Zuwendungen werden analog zur Abschreibung des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst. Der Wert sollte möglichst hoch sein.)

Die **Investitionskredite** betragen zum 31.12.2018 1.055.212,57 €, das sind **11,01 %** (2017: 13,23 %, 2016: 14,20 %, 2015: 16,03 %, 2014: 15,15 %) der Bilanzsumme von 9.586.106,78 € und **11,31 %** (2017: 13,48 %, 2016: 14,53 %, 2015: 16,38 %, 2014: 15,51 %) des Anlagevermögens von 9.322.508,60 €.

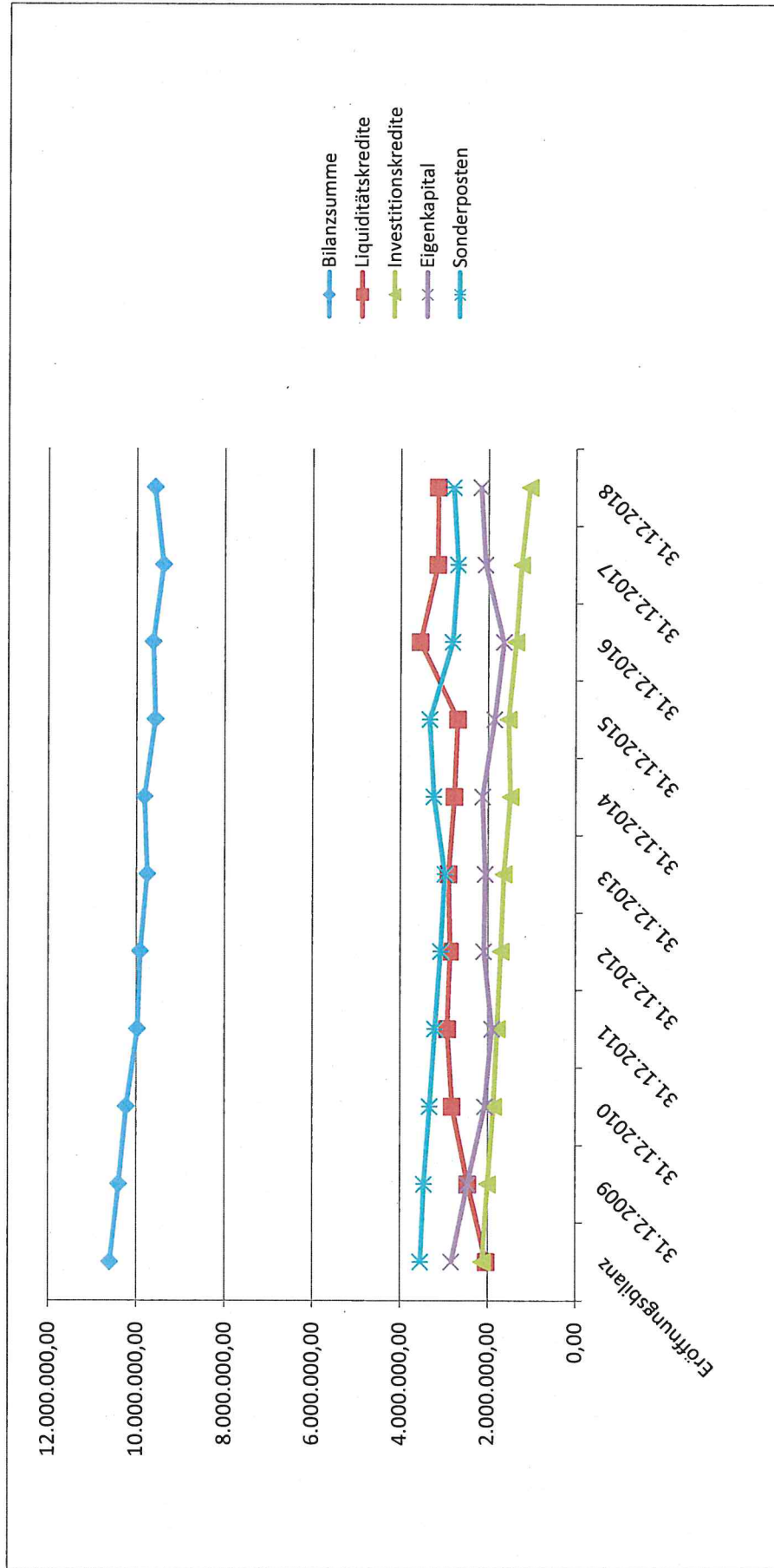
Das **Minus bei der Verbandsgemeindekasse** beträgt 3.150.945,50 €, das sind **32,87 %** (2017: 33,62 %, 2016: 36,93 %, 2015: 28,17 %, 2014: 28,24 %) der Bilanzsumme von 9.586.106,78 € (zusammen mit den Investitionskrediten betragen die Kredite **43,88 %** (2017: 46,85 %, 2016: 51,13 %, 2015: 44,20 %, 2014: 43,38 %) der Bilanzsumme).

Die **Steuerertragsquote** beträgt bei Steuererträgen (abzüglich Gewerbesteuerumlage) in Höhe von 1.961.925,03 € und bei laufenden Erträgen in Höhe von 3.391.259,61 € **57,85 %** (2017: 63,20 %, 2016: 59,80 %, 2015: 68,86 %).

(Grundsätzlich gibt die Steuerquote Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Sie verdeutlicht somit den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen. Eine Steuerquote von z. B. 50 % bedeutet entsprechend, dass 50 % aller Erträge ihren Ursprung in Steuern haben. Eine Kommune mit hoher Steuerquote ist tendenziell weniger abhängig von externen Entwicklungen (z. B. von Finanzausgleichsmitteln), wobei hier bei den Realsteuern auch die "Ausgereiztheit" der Hebesätze mitgedacht werden muss. Neben der Konjunkturabhängigkeit ist insbesondere bei der Gewerbesteuer die Gefahr starker Schwankungen hoch, z. B. wenn ein einzelner besonders potenter Steuerzahler wegfällt.

Die **Umlagenaufwandsquote** (Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage) beträgt **47,45 %** bei einer Höhe von 1.495.626 € und laufenden Aufwendungen von 3.152.272,34 € (2017: 49,10 %, 2016: 61,47%, 2015: 49,54 %).

Graphische Darstellung von bedeutenden Rechnungsergebnissen und deren Entwicklung



Anhang zum Jahresabschluss 2018

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr
- Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates (Stichtag 31.12.2018)
- Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern (§ 48 Abs. 2 Nr. 16 GemHVO)

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

15.04.2019

Angaben zur Zusatzversorgungskasse nach § 48 Abs. 2, Nr. 16 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) hier: Ortsgemeinde Altleiningen

Zur Zusatzversorgung der Beschäftigten können nach Rückfrage bei der Pfälzischen Pensionsanstalt und der Zusatzversorgungskasse in München folgende Angaben nach § 48 Abs. 2 Nr. 16 Gemeindehaushaltsverordnung gemacht werden:

1. Benennung der Zusatzversorgungskasse

Die Verbandsgemeinde Leiningerland und die Ortsgemeinden sind Mitglied bei der Bayerischen Versorgungskammer - Zusatzversorgungskasse der Bayerischen Gemeinden -, Denninger-Straße 37 in München.

2. Art und Ausgestaltung der Versorgungszusagen

Bei der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes handelt es sich um eine Leistung, die der Arbeitgeber arbeitsvertraglich bzw. durch Tarifvertrag zusagt. Die Beschäftigten der Mitglieder haben damit einen Anspruch darauf, dass ihnen der Arbeitgeber eine Zusatzversorgung verschafft und sie hieraus entsprechende Leistungen erhalten. Der Arbeitgeber bedient sich bei der Erfüllung seiner Zusage der Zusatzversorgung, die für ihn die Leistung sicherstellt. Der Arbeitgeber bleibt somit lediglich mittelbar für die Leistungszusage haftbar (§ 1 Abs. 1 Satz 3 BetrAVG). Dass der Arbeitgeber letztendlich tatsächlich für eine Leistungszusage eintreten muss, ist allerdings in der Realität äußerst unwahrscheinlich, da die Finanzierung der Zusatzversorgungskasse dieses Risiko nahezu ausschließt. Daher ist auch keine Rückstellung zu bilden. Allenfalls sind im Anhang zur Bilanz Angaben zur Zusatzversorgung zu machen.

Die Zusatzversorgung ist eine mittelbare Pensionsverpflichtung im Sinne von Artikel 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB. Eine grundsätzliche Passivierungspflicht nach § 249 HGB besteht nicht. Eine Verpflichtung zu Angaben im Anhang der Bilanz ist – da die Tatbestandsvoraussetzungen des § 249 Abs. 1 Satz 1 HGB nicht vorliegen – ebenfalls nicht gegeben. Allerdings können solche Angaben im Anhang durchaus sinnvoll und zweckmäßig sein, um die Adressaten des Jahresabschlusses in die Lage zu versetzen, die aus der Zusatzversorgung resultierenden mittelbaren Pensionsverpflichtungen zutreffend einschätzen zu können.

Solche Verpflichtungen ergeben sich aber nicht aufgrund der nicht durch Kapital gedeckten Anwartschaften der Beschäftigten, sondern aus den für den Arbeitgeber gegenüber der Zusatzversorgungskasse bestehenden Finanzierungsverpflichtungen. Damit sind im Anhang eine Beschreibung der Thematik (betriebliche Altersversorgung) und die Nennung der aktuellen Umlage- und Beitragssätze ausreichend.

3. Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung

Der Verwaltungsrat der Zusatzversorgungskasse der bayerischen Gemeinden hat sich in der Sitzung vom 16.04.2002 auf ein Mischverfahren zur Finanzierung der Zusatzversorgung verständigt. Das Umlageverfahren wird seit dem 01.01.2003 um einen Zusatzbeitrag ergänzt; der Zusatzbeitrag dient dabei der Kapitaldeckung. Im Jahr 2018 betrug der Umlagesatz 3,75 % und der Zusatzbeitrag 4 %.

4. Summe der zusatzversorgungspflichtigen Gehälter

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte der Beschäftigten zum 31.12.2018 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der Ortsgemeinde Altleiningen 384.047,95 €.

5. Wesen der Umlagefinanzierung und geschätzte Verteilung der Versorgungspflichtigen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte, ehemalige Beschäftigte sowie Rentenempfängerinnen und -empfänger

Im Rahmen der Umlagefinanzierung besteht keine Korrelation zwischen den Umlagezahlungen des Arbeitgebers und der Höhe der Versorgungsansprüche der jeweiligen Beschäftigten. Es kann daher systembedingt keine Unterdeckung entstehen, weil das Wesen des Umlageverfahrens eben keine Kapitaldeckung erfordert, um die Versorgungslasten jederzeit abdecken zu können. Solange der Arbeitgeber seine Beschäftigten ordnungsgemäß bei der Zusatzversorgungskasse anmeldet, ihnen damit den Rechtsanspruch gegen die Zusatzversorgungskasse verschafft und insbesondere durch die Umlage- und Beitragszahlungen alles tut, damit der Anspruch auch tatsächlich durch die Zusatzversorgungskasse erfüllt werden kann, **hat die/der Beschäftigte keinen Anspruch gegen den Arbeitgeber**. Die Finanzierung der Zusatzversorgung ist durch das Umlageverfahren rechtlich und wirtschaftlich gesichert, auch wenn die Ansprüche der Beschäftigten nicht voll kapitalgedeckt sind; es droht deshalb keine Inanspruchnahme des Arbeitgebers durch den Beschäftigten.

Eine Angabe über eine geschätzte Verteilung der Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte und Rentenbezieher gibt dem Leser der Bilanz keinen zusätzlichen Informationswert über die wirtschaftlichen Belastungen des Arbeitgebers aus der Zusatzversorgung. Die einzige Belastung, die ein Arbeitgeber tatsächlich hat, ist die Verpflichtung, weiterhin Umlagen und Zusatzbeiträge für die versicherten Beschäftigten zu zahlen.

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

Anhang zum Jahresabschluss

In den Anhang nach § 48 GemHVO sind umfangreiche Angaben aufzunehmen und zu erläutern. Soweit die einzelnen Punkte für die Ortsgemeinde Altleiningen zutreffen, erfolgen die nachstehenden Angaben und Erläuterungen.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Die **Bewertung der Vermögensgegenstände** erfolgte nach den Vorschriften der §§ 5 und 6 ff. des Einführungsgesetzes zur Kommunalen Doppik, den entsprechenden Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung sowie der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung.

Danach wurden die Vermögensgegenstände grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, als Restbuchwert angesetzt.

Soweit die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nicht mit einem wirtschaftlich vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten, erfolgte die Wertermittlung nach dem Sachwertverfahren, Erfahrungs- und Vergleichswerten, vermindert um die Abschreibungen.

Nach Erstellung der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung ausschließlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Entsprechend Artikel 8, § 6 Abs. 3 KomDoppikLG wurde bei abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens die voraussichtliche Restnutzungsdauer der Vermögensstände neu festgelegt, sofern in der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung keine abweichende Regelung enthalten ist.

Als Abschreibungsmethode findet entsprechend den gesetzlichen Vorschriften ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Es wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

Sonderposten wurden mit ihren Beträgen passiviert und abschreibungskonform zum Vermögensgegenstand aufgelöst.

Die Inventur erfolgte grundsätzlich im Wege einer Buchinventur, wobei im Zweifelsfall eine Bestandsaufnahme vor Ort vorgenommen wurde.

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern (§ 48 Abs.2 Nr. 16 GemHVO)

Ausführungen zur Subsidiärhaftung sind als Anlage beigefügt.

Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten im Haushaltsjahr

Zum 31.12.2018 waren drei Ehrenbeamte tätig, wobei lediglich der Ortsbürgermeister eine Aufwandsentschädigung erhielt. 15 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschl. Praktikantinnen und Praktikanten und FSJ-Kräfte bei der Kindertagesstätte und teilzeitbeschäftigte Reinigungskräfte) wurden nach dem TVöD beschäftigt.

Mitglieder des Gemeinderates (Stand: 31.12.2018)

Dennhardt, Frank	Ortsbürgermeister
Linkenbach, Wolfgang	Ortsbeigeordneter
Boßmann, Peter	Ortsbeigeordneter
Alebrand Rainer	
Berck, Stephan	
Bohn, Jörg	
Broschart, Wilfried	
Fingerle, Bernhard	
Halkenhäuser, Nico	
Hosinger, Ralf	
Köhler, Elfriede	
Krebühl, Florian	
Krebühl, Volker	
List, Volker	
Rahmseger, Udo	
Schwab, Gertrud	
Spindler, Volker	

Rechenschaftsbericht 2018

Inhaltsverzeichnis

- Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)
- Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Rechenschaftsbericht 2018

Verlauf der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Die Haushaltswirtschaft der Ortsgemeinde Altleiningen hat im Jahr 2018 keine nennenswerten Ereignisse erfahren.

Die Planung wies im **Ergebnishaushalt** einen Überschuss von 35.960 € aus. Beim Rechnungsabschluss ergab sich zunächst ein Überschuss von 206.904,37 € (= 170.944,37 € mehr).

Die **Erträge** entwickelten sich günstiger als geplant. Mit 3.466.886,22 € lagen sie um **478.316,22 € über den Ansätzen**. Dies ist vor allem dem erhöhten Gewerbesteueraufkommen und dem Ertrag aus der Abwicklung der Übernahme des Freibads in die AöR zuzuschreiben. Auch bei den Personalkostenzuschüssen des Landes und des Kreises für die Kindertagesstätte ergaben sich Mehrerträge.

Die **Aufwendungen** lagen mit 3.259.981,85 € um 307.371,85 € über den Planansätzen. So standen den Mehraufwendungen für Gewerbesteuerumlage und den Aufwendungen aus der Abwicklung der Übernahme des Freibads in die AöR, Minderaufwendungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung gegenüber.

Außerdem musste in 2018 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 104.585 € gebildet werden, so dass sich die **Aufwendungen insgesamt auf 3.364.566,85 €** erhöhten.

Die Einstellung in den Sonderposten führte dazu, dass sich der ausgewiesene Überschuss von 206.904,37 € auf den **endgültigen Jahresüberschuss 2018 von 102.319,37 €** verringerte (Verbesserung zum Planansatz von 66.359,37 €).

Im **Finanzhaushalt** ergab sich beim Abschluss einschl. der durchlaufenden Gelder ein **Finanzmittelüberschuss von 6.292,08 €**. Bei der Planung ging man von einem Finanzmittelfehlbetrag von 41.840 € aus. Auch hier ist die Verbesserung auf höhere Einzahlungen bei der Gewerbesteuer, den Gemeinschaftssteuern und den Investitionszuwendungen zurückzuführen. Die Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit lag im Saldo mit 126.777,50 € unter den Ansätzen.

Nach dem Abschlussergebnis 2018 hat sich das **Minus bei der Verbandsgemeindekasse von 3.157.237,58 €** um 6.292,08 € auf **3.150.945,50 € vermindert**. Auch wenn im Rahmen des Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) der Minusbetrag nach dem Stand vom 31.12.2009 teilweise abgetragen wird (in 2018 erhielt die Ortsgemeinde aus dem KEF wiederum 85.014,00 €), so ist dennoch zu befürchten, dass, sollte die Gewerbesteuer weiterhin nicht mehr so sprudeln wie bisher, sich durch das Hinzukommen von Fehlbeträgen das Minus bei der Verbandsgemeindekasse weiter erhöhen wird.

Der Überschuss des Ergebnishaushaltes erhöht das Eigenkapital der Ortsgemeinde auf **2.170.671,06 €**. Zum 31.12.2017 betrug das Eigenkapital **2.068.351,69 €**. Die Eröffnungsbilanz zum 1.1.2009 hatte noch ein Eigenkapital von 2.824.782,65 € ausgewiesen. Die bei der Verbandsgemeinde bestehende Verbindlichkeit aus dem laufenden Betrieb (Liquiditätskredit) ist ca. 145 % so hoch wie das Eigenkapital.

Analyse der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Die Ortsgemeinde Altleiningen verfügte in den letzten Jahren immer über eine überdurchschnittliche Steuereinnahmekraft (Einnahmen aus Grund- und Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen).

Ein Großteil dieser Einnahmen, in manchen Jahren über 90 %, waren allerdings an Umlagen (Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Finanzausgleichsumlage) zu zahlen, sodass die verbliebenen Einnahmen oft nicht ausreichten, um die von der Gemeinde zu erbringenden Leistungen zu bezahlen.

Nicht zuletzt hatten die hohen Umlagebelastungen somit - mit Ausnahme der Jahre 2012, 2014 und 2017 sowie dem abgelaufenen Haushaltsjahr 2018 - Haushaltsfehlbeträge zur Folge.

Durch die hohe Steuereinnahmekraft je Einwohner von 787,45 € in 2017 und 1.084,22 € in 2018 erhielt die Ortsgemeinde Altleiningen wiederholt keine Schlüsselzuweisung A, weil diese Werte über dem sogenannten Schwellenwert nach dem Finanzausgleichsgesetz (711,18 €/Einwohner in 2017 bzw. 786,84 €/Einwohner in 2018) lagen.

Eine Finanzausgleichsabgabe, wie in 2015 (46.132,00 €) und 2016 (57.791,00 €), musste 2018 abermals in Höhe von 2.290 € erbracht werden. In 2017 wurde keine Finanzausgleichsabgabe gezahlt.

Über bedeutende Einnahmequellen, die sich positiv auf den Haushalt auswirken, verfügt die Gemeinde nur in bescheidenem Umfang (z. B. die Holzvermarktung des Forstzweckverbandes und die Konzessionsabgaben).

Überblick über die Kostendeckung in ausgewählten Bereichen der Haushaltswirtschaft

Leistung Friedhof – 553001

	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2016	18.424,07 €	28.473,00 €	- 10.048,93 €	64,71 %
2017	17.935,53 €	27.197,62 €	- 9.262,09 €	65,95 %
2018	17.937,72 €	29.011,56 €	- 11.073,84 €	61,83 %

Leistung Gemeindesaal / Bürgerhaus Höningen – 573121 / 573122

	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2016	1.800,00 €	39.376,48 €	- 37.576,48 €	4,57 %
2017	2.240,00 €	29.448,92 €	- 27.208,92 €	7,61 %
2018	1.490,00 €	38.735,94 €	- 37.245,94 €	3,85 %

In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 verfügte die Ortsgemeinde über ein Eigenkapital von 2.824.782,65 €. Infolge von Berichtigungen und durch die Fehlbeträge 2009, 2010, 2011, 2013, 2015 und 2016 zuzüglich der Überschüsse 2012, 2014, 2017 und 2018 verringerte sich das Eigenkapital zum 31.12.2018 auf 2.170.671,06 €. Somit beträgt der Rückgang seit der Eröffnungsbilanz 654.111,59 € oder 23,16 % des ursprünglichen Eigenkapitals.

Sollten die künftigen Haushalte mit Defiziten abschließen, wird sich das Eigenkapital nach und nach aufzehren.

Das eigentliche Ziel der Doppik ist die Erhaltung der Ressourcen, d. h. es müssten die Abschreibungen abzgl. der Auflösungen von Sonderposten erwirtschaftet werden (ca. 245.200 € AfA abzüglich 143.600 € Auflösung). Nach den wirtschaftlichen Verhältnissen 2018 konnte dieses Ziel ganz knapp erreicht werden.

Die Eigenkapitalquote hat sich wie folgt entwickelt:

	Bilanzsumme €	Eigenkapital €	Eigenkapitalquote %
Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	10.594.762,38	2.824.782,65	26,67 %
Bilanz zum 31.12.2009	10.393.445,91	2.462.985,84	23,70 %
Bilanz zum 31.12.2010	10.224.210,60	2.070.417,91	20,25 %
Bilanz zum 31.12.2011	9.973.808,09	1.909.033,85	19,14 %
Bilanz zum 31.12.2012	9.908.703,46	2.093.456,38	21,13 %
Bilanz zum 31.12.2013	9.748.667,46	2.064.146,98	21,17 %
Bilanz zum 31.12.2014	9.815.142,17	2.128.164,10	21,69 %
Bilanz zum 31.12.2015	9.571.879,78	1.855.431,74	19,39 %
Bilanz zum 31.12.2016	9.621.341,65	1.643.441,26	17,09 %
Bilanz zum 31.12.2017	9.393.266,88	2.068.351,69	22,02 %
Bilanz zum 31.12.2018	9.586.106,78	2.170.671,06	22,64 %

Die **Kredite** der Ortsgemeinde für **Investitionen** betragen am 31.12.2017 1.242.331,12 €. Für 2018 mussten keine neuen Kredite aufgenommen werden, da kreditfinanzierte Maßnahmen mit den Mehreinzahlungen aus Verwaltungstätigkeit vorfinanziert wurden oder Zuweisungen erhielten. Es wurde jedoch eine Kreditermächtigung aus 2018 in Höhe von 124.218,70 € nach 2019 übertragen. Die ordentliche Schuldentilgung in Höhe von 187.118,55 € wurde vorgenommen. Dadurch verringerten sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen zum 31.12.2018 auf 1.055.212,57 €. Bei 1.692 Einwohnern ist dies eine Pro-Kopf-Verschuldung von 623,65 €/Einwohner. Zum Vergleich: Der Landesdurchschnitt betrug 2018 für vergleichbare Gemeinden 482 €/Einwohner.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse, d. h. der **Kassenminusbestand** hat sich von 3.157.237,58 € am 31.12.2017 auf 3.150.945,50 € zum 31.12.2018 vermindert. Dies entspricht einer weiteren Pro-Kopf-Verschuldung von 1.862,26 €/Einwohner.

Rechnet man die Verbindlichkeiten für Investitionskredite von 1.055.212,57 € und den Minuskassenbestand bei der Verbandsgemeindekasse zusammen, so ergibt sich ein Gesamtschuldenstand zum 31.12.2018 in Höhe von 4.206.158,07 €, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.485,91 € entspricht. Zum 31.12.2017 betrug die Gesamt-Pro-Kopf-Verschuldung 2.603,30 €.

Mit der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds wurde ein erster Schritt zum Abbau der laufenden Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse getan. Die Gemeinde erhält jährlich vom Land 85.014,00 € aus dem KEF.

Die Finanzsituation kann sich dauerhaft aber nur verbessern, wenn weitere Schritte zur Verbesserung der finanziellen Rahmenbedingungen für die Kommunen folgen. Vor allem müsste sich die Umlagebelastung deutlich verringern.

Die Ortsgemeinde Altleiningen hat nach 2012, 2014 und 2017 nun wieder ein positives Ergebnis erzielt. Trotzdem kommt die Ortsgemeinde nicht umhin, in kommenden Jahren die Einnahmemöglichkeiten bis an die Grenze des Zumutbaren auszuschöpfen und die Aufwendungen auf das Unerlässliche zu beschränken. Wie fragil eine ausgeglichene Ergebnisrechnung sein kann, ist schon daran zu erkennen, dass die hohe Steuereinnahmekraft je Einwohner im Jahr 2016 von 1.308,37 € auf 787,45 € in 2017 absank, dann aber wieder im Jahr 2018 auf 1.084,22 € anstieg. Im Jahr 2019 wird sie voraussichtlich bei ca. 1.081,00 € liegen.

Altleiningen, 13.08.2021



Schneider

Ortsbürgermeister

Übersichten 2018

Inhaltsverzeichnis

- Anlagenübersicht (§ 50 GemHVO)
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten
- Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht (§ 52 GemHVO)
- Übersicht über die einzelnen Investitionskredite
- Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (§ 93 Abs. 4 GemO)
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (§ 95 Abs. 3 GemO)
- Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. Freie Finanzspitze)
- Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge (§ 93 Abs. 4 GemO)
- Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (§ 53 GemHVO)
- Kommunaler Entschuldungsfonds

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten											Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufw./ Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Unglied. in 2018	Aufw./ Abschreib. in 2018	Abschreib. zum 31.12.2018	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert						
1.2.3.		2.509.863,32	363.843,35	363.843,35	0,00	2.509.863,32	1.147.820,85	0,00	36.498,21	0,00	1.184.319,06	1.325.544,26	1.362.042,47	1,45	52,81	0,00						
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																					
	Einfamilienhäuser	58.338,25	0,00	0,00	0,00	58.338,25	0,00	0,00	0,00	0,00	58.338,25	58.338,25	58.338,25	0,00	100,00	0,00						
	sonstige Wohnbauten	114.852,15	0,00	0,00	0,00	114.852,15	51.683,43	0,00	1.435,68	0,00	53.119,11	61.733,04	63.168,72	1,25	53,75	0,00						
	Kinderesestätten	804.100,28	0,00	0,00	0,00	804.100,28	315.908,34	0,00	10.135,20	0,00	326.043,54	478.056,74	488.191,94	1,26	59,45	0,00						
	Schwimmb., Hallen- und Freibäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	735.859,44	0,00	0,00	0,00	735.859,44	355.474,31	0,00	8.673,12	0,00	364.147,43	371.712,01	380.385,13	1,18	50,51	0,00						
	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	84.639,08	0,00	0,00	0,00	84.639,08	43.612,20	0,00	613,94	0,00	44.626,04	40.013,04	40.826,88	0,96	47,27	0,00						
	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Gräberfelder	58.488,90	0,00	0,00	0,00	58.488,90	38.194,22	0,00	1.397,34	0,00	39.591,56	16.897,34	18.294,68	2,47	29,91	0,00						
	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	275.627,80	0,00	0,00	0,00	275.627,80	161.617,51	0,00	8.174,25	0,00	169.791,76	105.836,04	114.010,29	2,97	38,40	0,00						
	Friedhofswege	113.032,53	0,00	0,00	0,00	113.032,53	51.017,57	0,00	3.111,60	0,00	54.129,17	56.903,36	62.014,96	2,75	52,11	0,00						
	Bauhof	74.830,77	0,00	0,00	0,00	74.830,77	42.957,44	0,00	921,12	0,00	43.878,56	30.952,21	31.873,33	1,23	41,36	0,00						
	sonstige Gebäude, Bauten - Toiletenanlagen, sonstige	192.084,12	0,00	0,00	0,00	192.084,12	87.155,83	0,00	1.836,06	0,00	88.591,89	103.102,23	104.936,29	0,98	53,67	0,00						
	Summe 1.2.3.	2.509.863,32	363.843,35	363.843,35	0,00	2.509.863,32	1.147.820,85	0,00	36.498,21	0,00	1.184.319,06	1.325.544,26	1.362.042,47	1,45	52,81	0,00						
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	9.281.876,02	23.055,36	27.654,01	190.242,81	9.467.522,18	4.367.558,76	0,00	154.621,96	0,00	27.652,01	4.494.528,71	4.972.993,47	1,63	52,53	0,00						
	Brücken	34.854,85	16.627,39	0,00	0,00	51.482,24	28.300,44	0,00	1.123,71	0,00	29.424,15	22.058,09	6.554,41	2,18	42,85	0,00						
	Stützbauwerke	507.688,19	0,00	0,00	0,00	507.688,19	219.918,58	0,00	11.947,37	0,00	231.866,95	275.821,24	287.768,61	2,35	54,33	0,00						
	Sonstige	60.210,09	0,00	0,00	0,00	60.210,09	31.850,75	0,00	931,86	0,00	32.782,61	27.427,48	28.359,34	1,55	45,55	0,00						
	Erzeugung	122.339,22	0,00	0,00	0,00	122.339,22	55.592,43	0,00	6.117,00	0,00	61.679,43	60.659,79	66.776,79	5,00	49,58	0,00						
	Grundstücke Straßen, Wege, Plätze	2.119.054,15	0,00	0,00	0,00	2.119.054,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.119.054,15	2.119.054,15	0,00	100,00	0,00						
	Grundstücke landwirtschaftliche Wege	20.136,25	0,00	0,00	0,00	20.136,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.136,25	20.136,25	0,00	100,00	0,00						
	Straßen - Gemeindefstraßen	4.206.308,25	0,00	0,00	0,00	4.206.308,25	2.407.237,03	0,00	97.693,16	0,00	2.504.990,19	1.701.376,06	1.799.069,22	2,32	40,45	0,00						
	Straßen - Gehwege	712.039,60	0,00	0,00	0,00	712.039,60	454.082,86	0,00	18.922,56	0,00	473.005,42	239.034,18	257.956,74	2,66	33,57	0,00						
	Straßen - Straßenbegleitgrün	33.787,21	0,00	0,00	0,00	33.787,21	17.717,25	0,00	1.387,26	0,00	19.104,51	14.682,70	16.069,96	4,11	43,46	0,00						
	Wege - Fußwege	228.400,50	0,00	0,00	0,00	228.400,50	181.866,02	0,00	3.413,99	0,00	185.280,01	43.120,49	46.534,48	1,49	18,88	0,00						
	Wege - landwirtschaftliche Wege	156.201,60	0,00	0,00	0,00	156.201,60	155.603,14	0,00	1.063,49	0,00	129.014,62	189.775,78	598,46	0,33	59,53	0,00						
	Wege - forstwirtschaftliche Wege	235.354,55	0,00	0,00	0,00	235.354,55	219.477,35	0,00	0,00	0,00	219.477,35	15.877,20	15.877,20	0,00	6,75	0,00						
	Plätze - Parkplätze	166.343,91	0,00	0,00	0,00	166.343,91	76.493,63	0,00	2.882,46	0,00	79.376,09	106.967,82	109.850,28	1,55	57,40	0,00						
	Plätze - Dorflplätze	105.284,10	0,00	0,00	0,00	105.284,10	34.708,13	0,00	3.008,52	0,00	37.716,62	67.567,48	70.576,00	2,86	64,18	0,00						
	Verkehrsanlagen - Kreisell	7.223,61	0,00	0,00	0,00	7.223,61	6.581,45	0,00	481,62	0,00	7.063,07	160,54	642,16	6,67	2,22	0,00						
	Verkehrsanlagen - Strom	473.714,75	6.427,97	0,00	0,00	480.142,72	438.010,35	0,00	4.575,80	0,00	442.586,15	37.556,57	35.704,40	0,95	7,82	0,00						
	Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle etc.	30.218,49	0,00	0,00	0,00	30.218,49	12.687,33	0,00	915,72	0,00	13.593,05	16.635,44	17.551,16	3,03	55,05	0,00						
	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	31.107,68	0,00	0,00	0,00	31.107,68	26.192,03	0,00	157,44	0,00	26.349,47	4.758,21	4.915,65	0,51	15,30	0,00						
	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	11.613,02	0,00	0,00	0,00	11.613,02	1.289,02	0,00	0,00	0,00	1.289,02	10.324,00	10.324,00	0,00	88,90	0,00						
	Summe 1.2.4.	9.281.876,02	23.055,36	27.654,01	190.242,81	9.467.522,18	4.367.558,76	0,00	154.621,96	0,00	27.652,01	4.494.528,71	4.972.993,47	1,63	52,53	0,00						
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	101.784,51	0,00	0,00	0,00	101.784,51	45.461,30	0,00	2.327,16	0,00	47.788,46	53.996,05	56.323,21	2,29	53,05	0,00						
	sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	101.784,51	0,00	0,00	0,00	101.784,51	45.461,30	0,00	2.327,16	0,00	47.788,46	53.996,05	56.323,21	2,29	53,05	0,00						
	Summe 1.2.5.	101.784,51	0,00	0,00	0,00	101.784,51	45.461,30	0,00	2.327,16	0,00	47.788,46	53.996,05	56.323,21	2,29	53,05	0,00						
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.375,69	0,00	0,00	0,00	5.375,69	811,57	0,00	52,68	0,00	864,25	4.511,44	4.564,12	0,98	83,92	0,00						

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			
		Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgeleit. Abschreib. 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Umglied. in 2018	Aufgeleit. Abschreib. Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Restbuch- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
065200	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	5.375,69	0,00	0,00	5.375,69	811,57	0,00	52,68	0,00	0,00	864,25	4.511,44	4.564,12	0,98	83,92	0,00	
Summe 1.2.6.		5.375,69	0,00	0,00	5.375,69	811,57	0,00	52,68	0,00	0,00	864,25	4.511,44	4.564,12	0,98	83,92	0,00	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	12.496,24	2.418,99	0,00	14.915,23	12.494,24	0,00	20,16	0,00	0,00	12.514,40	2.400,83	2,00	0,14	16,10	0,00	
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßeneinrichtung)	7.990,00	2.418,99	0,00	10.408,99	7.989,00	0,00	20,16	0,00	0,00	8.009,16	2.399,83	1,00	0,19	23,06	0,00	
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	4.506,24	0,00	0,00	4.506,24	4.506,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4.505,24	1,00	1,00	0,00	0,02	0,00	
Summe 1.2.7.		12.496,24	2.418,99	0,00	14.915,23	12.494,24	0,00	20,16	0,00	0,00	12.514,40	2.400,83	2,00	0,14	16,10	0,00	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	286.062,43	11.564,61	1.480,75	296.146,29	211.077,37	0,00	13.570,01	0,00	1.479,75	223.167,63	72.978,66	74.985,06	4,58	24,64	0,00	
082110	Werkstatteinrichtungen/Betriebs Einrichtungen	269.047,60	11.564,61	1.480,75	279.131,46	202.331,98	0,00	13.124,45	0,00	1.479,75	213.976,68	65.154,78	66.715,62	4,70	23,34	0,00	
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	1.417,82	0,00	0,00	1.417,82	1.416,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416,82	1,00	1,00	0,00	0,07	0,00	
082200	Geschäftsausstattung	2.799,33	0,00	0,00	2.799,33	832,56	0,00	220,44	0,00	0,00	1.053,02	1.746,31	1.966,75	7,87	62,38	0,00	
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	2.672,48	0,00	0,00	2.672,48	2.350,85	0,00	54,24	0,00	0,00	2.405,09	267,39	321,63	2,03	10,01	0,00	
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	854,22	0,00	0,00	854,22	128,16	0,00	170,88	0,00	0,00	299,04	555,18	726,06	20,00	84,99	0,00	
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	5.250,00	0,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00	0,00	100,00	0,00	
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	202,30	0,00	0,00	202,30	201,30	0,00	0,00	0,00	0,00	201,30	1,00	1,00	0,00	0,49	0,00	
082900	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.818,68	0,00	0,00	3.818,68	3.815,68	0,00	3,00	0,00	0,00	3.815,68	3,00	3,00	0,00	0,08	0,00	
Summe 1.2.8.		286.062,43	11.564,61	1.480,75	296.146,29	211.077,37	0,00	13.570,01	0,00	1.479,75	223.167,63	72.978,66	74.985,06	4,58	24,64	0,00	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	999,75	0,00	0,00	999,75	189,75	0,00	18,60	0,00	0,00	209,55	790,20	810,00	1,98	79,04	0,00	
083100	Nutzpflanzungen	999,75	0,00	0,00	999,75	189,75	0,00	18,60	0,00	0,00	209,55	790,20	810,00	1,98	79,04	0,00	
Summe 1.2.9.		999,75	0,00	0,00	999,75	189,75	0,00	18,60	0,00	0,00	209,55	790,20	810,00	1,98	79,04	0,00	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	57.354,05	270.072,20	0,00	-190.242,81	137.183,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
096100	Anlagen im Bau	57.354,05	270.072,20	0,00	-190.242,81	137.183,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe 1.2.10.		57.354,05	270.072,20	0,00	-190.242,81	137.183,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe 1.2.		14.419.979,04	671.146,22	382.978,11	14.897.747,15	5.816.170,55	0,00	208.573,62	0,00	29.131,76	5.995.612,41	8.702.134,74	8.603.408,49	1,42	59,21	0,00	
1.3.	Finanzanlagen	1.001,00	363.843,35	320.500,42	0,00	44.343,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.343,93	1.001,00	0,00	100,00	0,00	
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	363.843,35	320.500,42	0,00	44.343,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.343,93	1.001,00	0,00	100,00	0,00	
111905	Beteiligung am Stammkapital der A&R Freibäder Altieiningen und Heitlenidelheim	0,00	363.843,35	320.500,42	0,00	44.343,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.343,93	1.001,00	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.3.		0,00	363.843,35	320.500,42	0,00	44.343,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.343,93	1.001,00	0,00	100,00	0,00	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
123100	Zweckverbände	1.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
124100	Anteile und Ausleihungen an rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.5.		1.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.		1.001,00	363.843,35	320.500,42	0,00	44.343,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.343,93	1.001,00	0,00	100,00	0,00	
Summe Anlagevermögen		15.691.300,81	1.035.428,57	713.478,53	16.013.250,85	6.474.654,38	0,00	245.219,63	0,00	29.131,76	6.690.742,25	9.322.508,60	9.216.646,43	1,53	58,22	0,00	
2.	Umlaufvermögen	49.954,32	0,00	0,00	49.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.954,32	49.954,32	0,00	100,00	0,00	
2.1.	Vorräte	49.954,32	0,00	0,00	49.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.954,32	49.954,32	0,00	100,00	0,00	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	49.954,32	0,00	0,00	49.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.954,32	49.954,32	0,00	100,00	0,00	
143100	Fertige Erzeugnisse	49.954,32	0,00	0,00	49.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.954,32	49.954,32	0,00	100,00	0,00	

**Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.**

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Unglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Summe 2.1.3.	48.954,32	0,00	0,00	0,00	48.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.954,32	48.954,32	0,00	100,00	0,00
Summe 2.1.	48.954,32	0,00	0,00	0,00	48.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.954,32	48.954,32	0,00	100,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	48.954,32	0,00	0,00	0,00	48.954,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.954,32	48.954,32	0,00	100,00	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2018
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Aufflüssen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Auflauf. zur Aufz. 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Auflösung in 2018	Umbuch./ Umglied. in 2018	Aufw. auf Abgänge	Auflösung zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Aufw.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert		
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
2.	Sonderposten	6.006.688,75	181.507,62	41.661,48	0,00	6.146.534,89	3.325.528,77	0,00	143.125,78	0,00	1.885,55	3.466.769,00	2.679.765,89	2.681.159,98	2,33	43,60	0,00	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.658.476,70	166.548,51	9.707,89	0,00	5.815.317,52	3.204.253,82	0,00	134.473,75	0,00	0,00	3.338.727,57	2.476.589,95	2.454.222,88	2,31	42,59	0,00	
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.518.879,95	146.263,51	9.508,70	5.750,50	1.661.385,26	620.600,44	0,00	36.827,34	0,00	0,00	657.427,78	1.003.957,48	898.279,51	2,22	60,43	0,00	
231410	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	0,00	2.443,50	0,00	0,00	2.443,50	0,00	0,00	61,08	0,00	0,00	2.382,42	0,00	0,00	2,50	97,50	0,00	
231420	aus Zuwendungen vom Land	1.117.864,26	112.507,16	9.508,70	0,00	1.220.862,72	464.373,22	0,00	28.159,10	-28,14	0,00	492.504,18	728.358,54	653.491,04	2,31	59,66	0,00	
231430	aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	301.926,03	0,00	0,00	0,00	301.926,03	131.071,46	0,00	4.664,32	0,00	0,00	135.735,78	166.190,25	170.854,57	1,54	55,04	0,00	
231590	aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	99.089,66	1.765,96	0,00	0,00	100.855,62	25.155,76	0,00	3.851,82	0,00	0,00	29.007,38	71.848,24	73.933,90	3,82	71,24	0,00	
231900	aus Zuwendungen - von Sonstigen	0,00	29.546,89	0,00	5.750,50	35.297,39	0,00	0,00	91,22	28,14	0,00	119,36	35.178,03	0,00	0,26	99,66	0,00	
Summe 2.2.1.		1.518.879,95	146.263,51	9.508,70	5.750,50	1.661.385,26	620.600,44	0,00	36.827,34	0,00	0,00	657.427,78	1.003.957,48	898.279,51	2,22	60,43	0,00	
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	4.126.331,07	0,00	0,00	0,00	4.126.331,07	2.583.653,38	0,00	97.846,41	0,00	0,00	2.681.299,79	1.445.031,28	1.542.877,69	2,37	35,02	0,00	
232510		4.126.331,07	0,00	0,00	0,00	4.126.331,07	2.583.653,38	0,00	97.846,41	0,00	0,00	2.681.299,79	1.445.031,28	1.542.877,69	2,37	35,02	0,00	
Summe 2.2.2.		4.126.331,07	0,00	0,00	0,00	4.126.331,07	2.583.653,38	0,00	97.846,41	0,00	0,00	2.681.299,79	1.445.031,28	1.542.877,69	2,37	35,02	0,00	
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	13.265,68	20.285,00	198,99	-5.750,50	27.601,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.601,19	13.265,68	0,00	100,00	0,00	
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	13.265,68	20.285,00	198,99	-5.750,50	27.601,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.601,19	13.265,68	0,00	100,00	0,00	
Summe 2.2.3.		13.265,68	20.285,00	198,99	-5.750,50	27.601,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.601,19	13.265,68	0,00	100,00	0,00	
Summe 2.2.		5.658.476,70	166.548,51	9.707,89	0,00	5.815.317,52	3.204.253,82	0,00	134.473,75	0,00	0,00	3.338.727,57	2.476.589,95	2.454.222,88	2,31	42,59	0,00	
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	26.367,73	3.179,16	29.546,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.367,73	0,00	0,00	0,00	
234100	Sonstige Sonderposten für den Gebührenaussgleich "Wirtschaftswege"	26.367,73	3.179,16	29.546,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.367,73	0,00	0,00	0,00	
Summe 2.3.		26.367,73	3.179,16	29.546,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.367,73	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	321.844,32	11.779,95	2.406,90	0,00	331.217,37	121.274,95	0,00	8.652,03	0,00	1.885,55	128.041,43	203.175,94	200.569,37	2,61	61,34	0,00	
236100	für Grabnutzungsentgelte	271.561,04	11.779,95	2.406,90	0,00	280.954,09	121.274,95	0,00	8.652,03	0,00	1.885,55	128.041,43	152.912,66	150.306,09	3,08	54,43	0,00	
239900	Sonstige	50.283,28	0,00	0,00	0,00	50.263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.263,28	50.263,28	0,00	100,00	0,00	
Summe 2.5.		321.844,32	11.779,95	2.406,90	0,00	331.217,37	121.274,95	0,00	8.652,03	0,00	1.885,55	128.041,43	203.175,94	200.569,37	2,61	61,34	0,00	
Summe Sonderposten		6.006.688,75	181.507,62	41.661,48	0,00	6.146.534,89	3.325.528,77	0,00	143.125,78	0,00	1.885,55	3.466.769,00	2.679.765,89	2.681.159,98	2,33	43,60	0,00	

Forderungsübersicht 2018
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

08.07.2021
13:53:39

1 Altleihen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	106.652,34	0,00	0,00	109.850,12	0,00	3.197,78	106.652,34	41.554,12
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.166,04	0,00	0,00	14.166,04	0,00	0,00	14.166,04	14.962,89
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	80,51	0,00	0,00	80,51	0,00	0,00	80,51	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	85.197,12	0,00	0,00	85.197,12	0,00	0,00	85.197,12	62.446,53
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	2.842,51	0,00	2.842,51	0,00	0,00	2.842,51	2.842,31
-	Summe Forderungen	206.096,01	2.842,51	0,00	212.136,30	0,00	3.197,78	208.938,52	121.805,85

Verbindlichkeitsübersicht 2018
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

08.07.2021
14:11:49

I Altleiningen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit		Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten								
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.872,36	374.051,62	1.055.212,57	0,00	1.055.212,57	0,00		1.242.331,12
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	17.872,36	374.051,62	1.055.212,57	0,00	1.055.212,57	0,00		1.242.331,12
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.145,95	0,00	61.145,95	0,00	61.145,95	0,00		23.675,65
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	29.681,89	0,00	29.681,89	0,00	29.681,89	0,00		0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	269.724,44	3.150.945,50	3.420.669,94	0,00	3.420.669,94	0,00		3.320.794,01
13	Sonstige Verbindlichkeiten	400,00	9.750,61	10.150,61	0,00	10.150,61	0,00		2.842,31
-	Summe Verbindlichkeiten	378.824,64	3.534.747,73	4.576.860,96	0,00	4.576.860,96	0,00		4.589.643,09

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Altleinungen für das Jahr 2018**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2018	Kreditaufnahme Neu / Umschuld. 2018	Zinsen gesamt EGH 2018	Tilgung gesamt 2018	Prolongation bzw. Umschuld. 2018	Restschuld Ende 2018
01	3024345502	DZ HYP AG	575110	315131	30.09.2021	3,29	47.936,82		1.417,28	13.044,80		34.892,02
02	3024345503	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2025	3,73	133.455,83		4.726,13	18.000,00		115.455,83
03	1800041800	Münchener Hypothekenbank eG	575110	315131	01.06.2019	5,79	29.408,75		1.247,46	21.223,82		8.184,93
04	606588264	LB Baden-Württemberg	575140	315431	01.03.2029	4,86	86.212,19		4.047,01	7.841,16		78.371,03
05	676025168	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.06.2019	4,22	28.692,11		912,68	19.004,68		9.687,43
06	6760205275	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.06.2022	4,60	197.170,58		8.430,29	37.431,91		159.738,67
07	6760205374	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2018	1,33	75.498,41		167,35	1.000,00	74.498,41	0,00
07	1055602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	28.02.2033	1,42	0,00	74.498,41	864,17	4.900,00		69.598,41
08	1855602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2023	1,27	97.227,75		1.159,18	15.919,82		81.307,93
09	355602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2018	3,90	47.160,68		1.736,64	7.158,08	40.002,60	0,00
9 + 11	2355602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	31.12.2023	0,39	0,00	63.688,00	0,00	0,00		63.688,00
10	1155602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.09.2021	2,74	37.125,00		989,49	2.700,00		34.425,00
11	455602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2018	3,70	34.589,29		1.096,11	10.903,89	23.685,40	0,00
12	1955602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.07.2025	0,69	60.394,40		396,61	7.786,39		52.608,01
13	3700052272	ISB	575110	315131	28.03.2025	0,54	57.682,31		304,52	3.440,00		54.242,31
14	15653678	KfW	575190	315931	15.02.2027	0,25	50.631,00		119,73	5.476,00		45.155,00
15	3009376	KfW	575190	315931	15.05.2025	0,68	190.286,00		1.270,21	6.984,00		183.302,00
16	610730	KfW	575190	315931	15.02.2024	1,70	68.860,00		1.134,04	4.304,00		64.556,00
Zwischensumme:							1.242.331,12	138.186,41	30.018,90	187.118,55	138.186,41	1.055.212,57
Kreditbedarf 2018							0,00					137.940,00
Gesamtsumme:							1.242.331,12	138.186,41	30.018,90	187.118,55	138.186,41	1.193.152,57

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-29.309,40
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	64.017,12
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	-272.732,36
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-211.990,48
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	424.910,43
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2018	102.319,37
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		77.214,68
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-9.790,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-458.080,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-130.690,00
11	Summe		-521.345,32

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals						
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital			
			in €			
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2015		1.855.432		
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2016	-211.990	1.643.442		
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2017	424.910	2.068.352		
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	102.319	2.170.671		
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2019	-9.790	2.160.881		
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	-458.080	1.702.801		
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021	-130.690	1.572.111		

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)										
Lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2016	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2017	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2018	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2019	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2020	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2021				
	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite							
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-637.035	532.317	304.625	96.160	-395.900	-48.040			
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	168.182	171.021	175.070	160.950	155.400	156.100			
3	Zwischensumme	-805.217	361.296	129.555	-64.790	-551.300	-204.140			
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X		X		steht noch nicht fest		10.000		
5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	-805.217	361.296	129.555	-64.790	-551.300	-214.140			
Endfällige Kredite										
Jahr 2019 - €										
Jahr 2020 - €										
Jahr 2021 27.000 €										
Jahr 2022 14.384 €										
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *										
Beginn 2018 3.157.238 Euro										

* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei VG nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	138.080	153.067	-14.987	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	394.800	141.484	253.316	
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	-6.748	165.372	-172.120	
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	-637.035	168.182	-805.217	
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	532.317	171.021	361.296	
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	304.625	175.070	129.555	
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			-248.157	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	96.160	160.950	-64.790	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	-395.900	155.400	-551.300	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	-48.040	156.100	-204.140	
11	Summe			-1.068.387	

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		in €	
1.	Aufwandsermächtigungen		
2.	Auszahlungsermächtigungen		
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten		
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		
	Teilhaushalt 2	137.940,00	124.218,70
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		

[†] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

4. Zahlenmäßiger Nachweis

Nr.	Buchungsstelle Finanzrechnung (Produkt / Konto)	Bezeichnung der Konsolidierungsmaßnahme (gem. § 3 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag)	Maßnahme umgesetzt		Basis lt. Vertrag	HH-Ansatz incl. Nachträge	Finanz- ergebnis	Konsolidierungsergebnis		Bemerkungen
			ja	nein teilw				Soll-Betrag €	IST-Betrag €	
1	611001.601200	Erhöhung Hebesatz der Grundsteuer B von 340% auf 370% (Berechnung: Ergebnis : 370% x 30%)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	197.000 €	205.000 €	203.917,83 €	15.900 €	16.534 €	
2	611001.603300	Erhöhung des Hundesteuersatzes um 12 % (Berechnung: zum 31.12.2017 197 Hunde x 12 €, ermäßigt 4 Hunde x 6 €)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	17.000 €	17.500 €	18.543,34 €	2.000 €	2.388 €	
3	611001.603800	Einführung einer Kulturförderabgabe ab 1.1.2013 (Berechnung: 1 €/Übernachtung)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10.000 €	14.000 €	13.506,00 €	10.000 €	13.506 €	
4	611001.601310- 601331	Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer von 356% auf 370% (Berechnung: Ist lfd. Jahr : 370% x 14%)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	449.000 €	640.000 €	683.085,50 €	17.000 €	25.846 €	
5	553001.632240	Erhöhung der Friedhofsgebühren ab 1.1.2014	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	7.000 €	5.485,00 €	2.100 €	2.468 €	Das Finanzergebnis beinhaltet 2.468 €, die auf die Gebührenerhöhung zurückzuführen sind.
6	553001.682700	Erhöhung der Grabnutzungsgebühren ab 1.1.2014	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	16.000 €	12.602,97 €	4.600 €	5.217 €	Das Finanzergebnis bein- hält 5.217 €, die auf die Gebührenerhöhung zurückzuführen sind.
7			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
8			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
9			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
10			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
Summe Erhöhung der Einzahlungen:										
11	111401.701400	Reduzierung Sitzungsgelder um 5 €/Sitzung ab 1.4.2012 (Berechnung: 211 Sitzungsgelder x 5 €)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4.000 €	2.000 €	930,00 €	1.000 €	465 €	
12			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
13			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
14			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
15			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
16			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
17			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
18			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
19			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
20			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€	€	€	
Summe Verringerung der Auszahlungen:								1.000 €	465 €	
Konsolidierungsbeitrag:								52.600 €	66.424 €	

	Realisierter Konsolidierungsbeitrag (IST-Betrag)	66.424 €
(+)	Übertrag aus Vorjahr (Überschreitung (+) / Unterschreitung (-))	+106.776 €
(=)	anrechnungsfähiger Konsolidierungsbeitrag	173.200 €
(-)	Jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag (kommunaler Dreiteilanteil gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag)	42.507 €
(=)	Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)	+130.693 €

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	2.444.170	2.942.154	2.240.137	2.138.121	2.036.104	1.934.088	1.892.072	1.730.055	1.628.039	1.526.022	1.424.006	1.321.990	1.219.973	1.117.957	1.015.940	913.924
Ist-Größe	2.444.170	2.783.898	2.798.220	2.529.931	2.687.475	3.482.510	3.104.555	2.961.566	3.128.352							

Konsolidierungspfad der Gemeinde Altleiningen im KEF-RP, 2012 bis 2025, in Euro

