

Jahresabschluss

zum 31.12.2017

Ortsgemeinde Battenberg

422 Einwohner zum 31.12.2017 (lt. statistisches Landesamt)

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	nach gelbem Trennblatt
Finanzrechnung einschl. Anhang	nach grünem Trennblatt
Teilrechnungen einschl. Anhang	nach orangem Trennblatt
Bilanz zum 31.12.2017 einschl. Anhang	nach blauem Trennblatt
Anhang zum Jahresabschluss	} nach rosa Trennblatt
Rechenschaftsbericht	
Übersichten	

Ergebnisrechnung

vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2017
- Ergebnisrechnung 2017 nach Ertrags- und Aufwandsarten aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. 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
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	366.962,23	474.100,00	474.100,00		556.094,92	81.994,92		189.132,69
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.415,75	18.330,00	18.330,00		10.998,93	-7.331,07		-416,82
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.740,90	32.020,00	32.020,00		31.959,00	-61,00		-15.781,90
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.737,51	25.470,00	25.470,00		18.086,21	-7.383,79		-5.651,30
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295,09	730,00	730,00		725,00	-5,00		-1.570,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	65.156,95	15.460,00	15.460,00		16.585,20	1.125,20		-48.571,75
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517.308,43	566.110,00	566.110,00		634.449,26	68.339,26		117.140,83
11.	Personalaufwendungen	23.275,99	24.730,00	24.730,00		22.900,38	-1.829,62		-375,61
12.	Versorgungsaufwendungen	13.175,02	3.650,00	3.650,00		4.199,10	549,10		-8.975,92
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.307,16	57.100,00	57.100,00		46.934,57	-10.165,43		-6.372,59
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	54.461,85	52.920,00	52.920,00		52.918,59	-1,41		-1.543,26
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.259,72	324.140,00	324.140,00		313.715,26	-10.424,74		-52.544,46
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	7.687,12	46.300,00	46.300,00		16.926,79	-29.373,21		9.239,67
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	518.166,86	508.840,00	508.840,00		457.594,69	-51.245,31		-60.572,17
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-858,43	57.270,00	57.270,00		176.854,57	119.584,57		177.713,00
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	7.294,19	4.030,00	4.030,00		1.929,94	-2.100,06		-5.364,25
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	24.902,45	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.774,45

Id. 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 § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-17.608,26	3.530,00	3.530,00		1.801,94	-1.728,06		19.410,20
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-18.466,69</u>	<u>60.800,00</u>	<u>60.800,00</u>		<u>178.656,51</u>	<u>117.856,51</u>		<u>197.123,20</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-18.466,69</u>	<u>60.800,00</u>	<u>60.800,00</u>		<u>178.656,51</u>	<u>117.856,51</u>		<u>197.123,20</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		43.000,00	43.000,00		47.400,00	4.400,00		47.400,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-18.466,69</u>	<u>17.800,00</u>	<u>17.800,00</u>		<u>131.256,51</u>	<u>113.456,51</u>		<u>149.723,20</u>
33.	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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	366.952,23	474.100,00	474.100,00		556.094,92	81.994,92		189.132,69
401100	Grundsteuer A	5.108,71	4.800,00	4.800,00		4.833,93	33,93		-274,78
401200	Grundsteuer B	64.169,72	64.000,00	64.000,00		63.493,83	-506,17		-675,89
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	36.016,00	33.000,00	33.000,00		35.284,00	2.284,00		-732,00
401321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	29.745,24				50.614,99	50.614,99		20.869,75
401331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-109.194,90				-3.886,86	-3.886,86		105.308,04
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	303.796,06	330.000,00	330.000,00		353.466,83	23.466,83		49.670,77
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.306,29	5.000,00	5.000,00		5.487,33	487,33		1.181,04
403300	Hundesteuer	2.862,00	3.300,00	3.300,00		3.386,00	86,00		524,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	30.153,11	34.000,00	34.000,00		43.414,87	9.414,87		13.261,76
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.415,75	18.330,00	18.330,00		10.998,93	-7.331,07		-416,82
414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	7.300,00	7.300,00	7.300,00			-7.300,00		
414590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	100,00	100,00	100,00		100,00			
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.315,75	10.930,00	10.930,00		10.898,93	-31,07		-416,82
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.740,90	32.020,00	32.020,00		31.959,00	-61,00		-15.781,90
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	50,00	50,00	50,00		25,00	-25,00		-25,00
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u. a. öffentlichen Einrichtungen	15.578,21							-15.578,21
436500	Jagdrecht	375,44	380,00	380,00		375,44	-4,56		
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	30.905,71	30.730,00	30.730,00		30.681,15	-48,85		-224,56
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	831,54	860,00	860,00		877,41	17,41		45,87
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.737,51	25.470,00	25.470,00		18.086,21	-7.383,79		-5.651,30
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	23.697,51	300,00	300,00			-300,00		-23.697,51
441230	Mieten und Pachten - Pachten	10,00	10,00	10,00		10,00			

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. 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 § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
441240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelde	30,00	100,00	100,00			-100,00		-30,00
441901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)		25.060,00	25.060,00		18.076,21	-6.983,79		18.076,21
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295,09	730,00	730,00		725,00	-5,00		-1.570,09
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000,00	730,00	730,00		725,00	-5,00		-275,00
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	312,00							-312,00
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	983,09							-983,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	65.156,95	15.460,00	15.460,00		16.585,20	1.125,20		-48.571,75
462500	Konzessionsabgaben	14.607,46	14.000,00	14.000,00		14.240,20	240,20		-367,26
462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	1.475,73	960,00	960,00		960,00			-515,73
466111	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen					134,00	134,00		134,00
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	42.886,00	500,00	500,00		1.251,00	751,00		-41.635,00
466210	Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	5.918,59							-5.918,59
466220	Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen	269,17							-269,17
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517.308,43	566.110,00	566.110,00		634.449,26	68.339,26		117.140,83
11.	Personalaufwendungen	23.275,99	24.730,00	24.730,00		22.900,38	-1.829,62		-375,61
501100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	6.966,69	8.600,00	8.600,00		6.969,16	-1.630,84		2,47

Ild. 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 Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	630,30				534,80	534,80		-95,50
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	960,00	960,00		960,00			-255,20
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	9.822,07	9.770,00	9.770,00		9.566,87	-203,13		3,24
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	138,29	190,00	190,00		141,53	-48,47		2,38
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	783,71	860,00	860,00		786,09	-73,91		-67,98
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	2.691,68	2.650,00	2.650,00		2.623,70	-26,30		34,98
504900	Sonstige - Sozialversicherung	1.283,25	1.700,00	1.700,00		1.318,23	-381,77		-8.975,92
12.	Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige	13.175,02	3.650,00	3.650,00		4.199,10	549,10		
511300	ehrenamtlich Tätige	2.316,00	2.350,00	2.350,00		2.316,00	-34,00		
514100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	8.532,02				-236,90	-236,90		-8.768,92
517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	2.327,00	1.300,00	1.300,00		2.120,00	820,00		-207,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.307,16	57.100,00	57.100,00		46.934,57	-10.165,43		-6.372,59
522110	Aufwendungen für Heizung	610,01	700,00	700,00		586,59	-113,41		-23,42
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung		100,00	100,00		730,68	630,68		730,68
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	5.132,81	5.550,00	5.550,00		5.134,33	-415,67		1,52
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	6.657,40	4.000,00	4.000,00		2.141,38	-1.858,62		-4.516,02
523140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	95,80	400,00	400,00		367,12	-32,88		271,32
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	277,92	2.700,00	2.700,00		702,40	-1.997,60		424,48
523382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.610,03	3.000,00	3.000,00		3.296,49	296,49		686,46
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		500,00	500,00			-500,00		
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	226,20	600,00	600,00		256,20	-343,80		30,00
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	166,82	900,00	900,00		59,74	-840,26		-107,08
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	103,43	3.300,00	3.300,00		334,12	-2.965,88		230,69

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. 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 Haushaltsfolgeljahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	60,00	1.150,00	1.150,00		276,19	-873,81		216,19
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		400,00	400,00			-400,00		
525310	Kostensertätungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	24.126,70	18.600,00	18.600,00		18.559,00	-41,00		-5.567,70
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.015,04	500,00	500,00		220,00	-500,00		-13.015,04
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225,00	500,00	500,00			-280,00		-5,00
529310	Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)		13.050,00	13.050,00		14.238,20	1.188,20		14.238,20
529400	Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.		150,00	150,00		32,13	-117,87		32,13
529600	Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	54.461,85	52.920,00	52.920,00		52.918,59	-1,41		-1.543,26
532200	Afa für immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.565,00	2.570,00	2.570,00		2.565,00	-5,00		
532300	Afa für gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.794,35	3.150,00	3.150,00		3.150,87	0,87		-643,48
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.553,41	4.540,00	4.540,00		4.582,50	42,50		29,09
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäude	2.151,79	2.150,00	2.150,00		2.151,77	1,77		-0,02
535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.841,41	39.080,00	39.080,00		39.047,37	-32,63		-794,04
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.022,02	1.030,00	1.030,00		1.021,08	-8,92		-0,94
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	393,87	260,00	260,00		260,00			-133,87
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	140,00	140,00	140,00		140,00			

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ild. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltes vorjahres	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
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.259,72	324.140,00	324.140,00		313.715,26	-10.424,74		-52.544,46
541440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	5.232,54	5.190,00	5.190,00		5.773,54	583,54		541,00
541441	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	240,41				-163,26	-163,26		-403,67
541590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	11.312,86	13.700,00	13.700,00		13.005,97	-694,03		1.693,11
541591	Zuweisungen und Zuschüsse an kirchliche Einrichtungen		2.200,00	2.200,00		2.111,68	-88,32		2.111,68
541900	Zuweisungen u. Zuschüsse an Sonstige	150,00	150,00	150,00		150,00			
543100	Gewerbesteuerumlage	-5.365,09	5.900,00	5.900,00		18.987,33	13.087,33		24.352,42
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	1.719,00	1.500,00	1.500,00		2.279,00	779,00		560,00
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichumlage	2.908,00							-2.908,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	188.235,00	156.400,00	156.400,00		156.205,00	-195,00		-32.030,00
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	131.453,00	111.100,00	111.100,00		89.568,00	-21.532,00		-41.885,00
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	30.374,00	28.000,00	28.000,00		25.798,00	-2.202,00		-4.576,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	7.687,12	46.300,00	46.300,00		16.926,79	-29.373,21		9.239,67
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		250,00	250,00		100,00	-150,00		100,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	50,00	100,00	100,00		55,50	-44,50		5,50
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände		100,00	100,00			-100,00		
562100	Mieten, Pachten und Erbauzinsen	100,00	100,00	100,00		100,00			

Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	15.000,00	15.000,00	15.000,00	8.902,69	8.902,69	-6.097,31		8.902,69
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	300,00	300,00	300,00			-300,00		
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	20.000,00	20.000,00	20.000,00			-20.000,00		
563110	Büromaterial allgemein	46,50	100,00	100,00	235,01	235,01	135,01		188,51
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	48,15	100,00	100,00			-100,00		-48,15
563310	Porto und Versandkosten - Porto	50,00	50,00	50,00			-50,00		
563510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	10,00	100,00	100,00			-100,00		-10,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit	400,00	400,00	400,00			-400,00		
563620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	59,40	100,00	100,00	153,40	153,40	53,40		94,00
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	807,05	2.120,00	2.120,00	676,39	676,39	-1.443,61		-130,66
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	497,23	640,00	640,00	530,72	530,72	-109,28		33,49
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.441,05	1.500,00	1.500,00	1.531,54	1.531,54	31,54		90,49
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.306,45	2.300,00	2.300,00	2.365,62	2.365,62	65,62		59,17
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	332,31	380,00	380,00	384,28	384,28	4,28		51,97
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	134,38							-134,38
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	160,00			214,00	214,00	214,00		214,00
565520	Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	521,80	560,00	560,00	64,00	64,00	64,00		-96,00
568100	Grundsteuer	50,00	250,00	250,00	509,48	509,48	-50,52		-12,32
569200	Verfügungsmittel	500,00	500,00	500,00	144,00	144,00	-250,00		-50,00
569310	Repräsentationen - allgemein	1.122,80	1.350,00	1.350,00	960,16	960,16	-366,00		144,00
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengestaltungstage						-389,84		-162,64
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	518.166,86	508.840,00	508.840,00	457.594,69	457.594,69	-51.245,31		-60.572,17

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einsech. 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
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-858,43	57.270,00	57.270,00		176.854,57	119.584,57		177.713,00
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	7.294,19	4.030,00	4.030,00		1.929,94	-2.100,06		-5.364,25
471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,75	100,00	100,00		586,61	486,61		581,86
471510	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken	31,29	30,00	30,00		163,33	133,33		132,04
476100	Erstattung vom Gemeinschaftswald	8.570,15	3.300,00	3.300,00		1.180,00	-3.300,00		-8.570,15
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.312,00	500,00	500,00		680,00	680,00		2.492,00
479900	Sonstige		100,00	100,00		-100,00	-100,00		
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	24.902,45	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.774,45
574311	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	72,45							-72,45
579100		24.830,00	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.702,00
23.	Finanzergebnis	-17.608,26	3.530,00	3.530,00		1.801,94	-1.728,06		19.410,20
24.	ordentliches Ergebnis	-18.466,69	60.800,00	60.800,00		178.656,51	117.856,51		197.123,20
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-18.466,69	60.800,00	60.800,00		178.656,51	117.856,51		197.123,20
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		43.000,00	43.000,00		47.400,00	4.400,00		47.400,00
591100	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)		43.000,00	43.000,00		47.400,00	4.400,00		47.400,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-18.466,69	17.800,00	17.800,00		131.256,51	113.456,51		149.723,20

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
33.	Ertrag "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
481200	Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
34.	Aufwand "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

Gesamtsummen Ergebnisrechnung 2017

Ortsgemeinde Battenberg

Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Erträge	566.110,00	634.449,26	68.339,26
Nr.19 Summe laufende Aufwendungen	508.840,00	457.594,69	-51.245,31
Nr.20 Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	57.270,00	176.854,57	119.584,57
Nr.21 Zins- und Finanzerträge	4.030,00	1.929,94	-2.100,06
Nr.22 Zins- und Finanzaufwendungen	500,00	128,00	-372,00
Nr.23 Saldo (Finanzergebnis)	3.530,00	1.801,94	-1.728,06
Nr. 33 Erträge intern. Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Nr. 34 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Saldo	0,00	0,00	0,00
Summen Erträge	571.600,00	636.895,40	65.295,40
Summen Aufwendungen	510.800,00	458.238,89	-52.561,11
Nr.28 Jahresergebnis	60.800,00	178.656,51	117.856,51
Nr. 29 Einstellung in Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	43.000,00	47.400,00	4.400,00
Nr. 30 Entnahme aus Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	0,00	0,00
Summen Erträge mit Entn. Sonderposten	571.600,00	636.895,40	65.295,40
Summen Aufwendungen mit Zuf. an Sonderposten	553.800,00	505.638,89	-48.161,11

Nr.31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	17.800,00	131.256,51	113.456,51
-------	--	------------------	-------------------	-------------------

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 2017** sah Erträge von 571.600 € und Aufwendungen (incl. 43.000 € Einstellungen in den Sonderposten zum Ausgleich der Belastungen durch den Finanzausgleich) von 553.800 € vor und ging von einem Überschuss von 17.800 € aus.

Die **tatsächlichen Erträge waren höher als die Planung**. Den geplanten Erträgen standen **tatsächliche Erträge mit Internen Leistungsbeziehungen von 636.895,40 € gegenüber (65.295,40 € höhere Erträge)**.

Die **tatsächlichen Aufwendungen waren niedriger als die Planung**. Den geplanten Aufwendungen standen **tatsächliche Aufwendungen mit Internen Leistungsbeziehungen (und mit Einstellung in den Sonderposten zum Ausgleich der Belastungen durch den Finanzausgleich von 47.400 €) von 505.638,89 € gegenüber (48.161,11 € geringere Aufwendungen)**.

Beim Abschluss ergab sich ein **Jahresüberschuss von 131.256,51 € (Verbesserung um 113.456,51 € gegenüber der Planung)**.

Das Ziel, die Abschreibungen vollständig zu erwirtschaften und die Ergebnisrechnung auszugleichen wurde 2017 erreicht.

Im Jahr 2017 haben sich **folgende wesentlichen Unterschiede** zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen über 1.500 € sind erläutert):

Erträge

niedrigere Erträge:

414420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Ansatz Dorferneuerung/Städtebauförderung (Förderung LEADER für städtebaul. Sanierungssatzung)	-7.300,00 €
441901	Anteil Verkaufserlöse vom Forstzweckverband (Produktion und Verkauf) Die Erlöse blieben hinter der Planung zurück.	-6.983,79 €
476100	Erstattung vom Gemeinschaftswald Der Gemeinschaftswald schloss 2017 mit einem Verlust von -2.911,89 € ab.	-3.300,00 €

höhere Erträge:

401310 - 401331	Gewerbsteuer incl. Nachzahlungen und Erstattungen Vorjahre Die Erträge für das lfd. Jahr fielen höher aus als geplant. Insgesamt lagen die Erträge mit Nachzahlungen und Erstattungen für Vorjahre um 49.012,13 € über der Planung. Im Vergleich dazu ergab sich 2016 mit Nach- und Rückzahlungen eine Summe von -43.433,66 € infolge hoher Rückzahlungen.	49.012,13 €
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Die Haushaltsplanung erfolgte anhand der Steuerschätzung Nov. 2016; die tatsächlichen Einnahmen fielen höher aus.	23.466,83 €
405210	Familienleistungsausgleich Die Haushaltsplanung erfolgte anhand der Steuerschätzung Nov. 2016; die tatsächlichen Einnahmen fielen höher aus.	9.414,87 €

Aufwendungen

Niedrigere Aufwendungen:

523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Gehege Für die Unterhaltung der Gemeindestraße fielen nur Kosten von 702,40 € an; für Wanderwege entstanden keine Unterhaltungskosten.	-1.997,60 €
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Es fielen nur 304,86 € für Schilder "Achtung Kinder" und 29,26 € für Befestigung/Instandsetzung Wanderschilder an.	-2.965,88 €
544230	Verbandsgemeindeumlage Der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde im Nachtragshaushaltsplan 2017 von 31% auf 25% gesenkt; dies bedeutete eine Entlastung der Ortsgemeinde Battenberg um 21.496 €.	-21.532,00 €
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen Der Planung lag ein Umlagesatz von 7,82 % zugrunde; abgerechnet wurde mit einem endgültigen Prozentsatz von 7,20072 % (Steuerkraftmesszahl der OG: 358.272) auf umlagefähigen Aufwendungen von 1.028.106,91 € incl. Schuldendienst. Enthalten ist ein Anteil von 1,47 % für die betreuenden Grundschulen in Trägerschaft der VG (ungedeckte Aufwendungen von 209.904,16 €).	-2.202,00 €
565510	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Aufwendungen - Vergütungen einschl. Reisekosten an Sachverständige Für städtebaul. Sanierung fielen 2017 nur Aufwendungen von 8.902,69 €	-6.097,31 €
562550	Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne Für die Erstellung des Bebauungsplanes "Östlich der Falltorstraße" mit Aufstellungsbeschluss Februar 2013 und Planannahme April 2016 wurde noch kein Honorar entrichtet.	-20.000,00 €

höhere Aufwendungen:

543100	Gewerbesteuerumlage Die Umlage erhöht sich aufgrund höherer Erträge aus Gewerbesteuer.	13.087,33 €
591100	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich Nach § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich künftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Folgejahr eine Steuerkraft der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Der Sonderposten war in Höhe von 47.400 € zu bilden.	4.400,00 €



Finanzrechnung

vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2017
- Finanzrechnung 2017 nach Einzahlungs- und Auszahlungsarten aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	366.172,40	474.100,00	474.100,00		549.954,66	75.854,66		183.782,26
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	300,00	7.400,00	7.400,00		100,00	-7.300,00		-200,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.997,96	430,00	430,00		400,44	-29,56		-15.597,52
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	20.339,22	25.470,00	25.470,00		3.671,77	-21.798,23		-16.667,45
6.	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.342,00	730,00	730,00		1.937,09	1.207,09		595,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	14.980,36	14.960,00	14.960,00		16.007,46	1.047,46		1.027,10
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	419.131,94	523.090,00	523.090,00		572.071,42	48.981,42		152.939,48
11.	Personalauszahlungen	23.364,37	24.730,00	24.730,00		22.822,15	-1.907,85		-542,22
12.	Versorgungsauszahlungen	10.848,02	2.350,00	2.350,00		2.079,10	-270,90		-8.768,92
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.467,00	57.100,00	57.100,00		32.259,98	-24.840,02		-20.207,02
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	377.107,09	324.140,00	324.140,00		312.755,63	-11.384,37		-64.351,46
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	7.613,32	46.300,00	46.300,00		7.775,14	-38.524,86		161,82
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	471.399,80	454.620,00	454.620,00		377.692,00	-76.928,00		-93.707,80
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-52.267,86</u>	<u>68.470,00</u>	<u>68.470,00</u>		<u>194.379,42</u>	<u>125.909,42</u>		<u>246.647,28</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzzinzahlungen	-817,08	4.030,00	4.030,00		10.379,09	6.349,09		11.196,17
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	24.902,45	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.774,45
21.	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen</u>	<u>-25.719,53</u>	<u>3.530,00</u>	<u>3.530,00</u>		<u>10.251,09</u>	<u>6.721,09</u>		<u>35.970,62</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen außerordentliche Einzahlungen</u>	<u>-77.987,39</u>	<u>72.000,00</u>	<u>72.000,00</u>		<u>204.630,51</u>	<u>132.630,51</u>		<u>282.617,90</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								

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 Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-77.987,39	72.000,00	72.000,00		204.630,51	132.630,51		282.617,90
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-265,73	2.500,00	2.500,00		2.400,66	-99,34		2.666,39
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.841,19	1.000,00	1.000,00		1.468,57	468,57		-372,62
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.575,46	3.500,00	3.500,00		3.869,23	369,23		2.293,77
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	440,85							-440,85
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	3.053,12	63.500,00	63.500,00		633,83	-62.866,17		-2.419,29
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.493,97	63.500,00	63.500,00		633,83	-62.866,17		-2.860,14
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.918,51	-60.000,00	-60.000,00		3.235,40	63.235,40		5.153,91
44.	Finanzmitteliüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-79.905,90	12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		287.771,81
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

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								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	79.905,90							-79.905,90
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		207.865,91
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-79.905,90	12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		287.771,81
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

Ifd. 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	366.172,40	474.100,00	474.100,00		549.954,66	75.854,66		183.782,26
601100	Grundsteuer A	5.123,55	4.800,00	4.800,00		4.813,66	13,66		-309,89
601200	Grundsteuer B	63.567,05	64.000,00	64.000,00		64.060,14	60,14		493,09
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuereinzahlungen laufendes Jahr	36.016,00	33.000,00	33.000,00		31.944,00	-1.056,00		-4.072,00
601321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	29.745,24				47.272,69	47.272,69		17.527,45
601331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-109.194,90				-3.886,86	-3.886,86		105.308,04
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	303.796,06	330.000,00	330.000,00		353.466,83	23.466,83		49.670,77
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.306,29	5.000,00	5.000,00		5.487,33	487,33		1.181,04
603300	Hundesteuer	2.660,00	3.300,00	3.300,00		3.382,00	82,00		722,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	30.153,11	34.000,00	34.000,00		43.414,87	9.414,87		13.261,76
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	300,00	7.400,00	7.400,00		100,00	-7.300,00		-200,00
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		7.300,00	7.300,00		100,00	-7.300,00		-200,00
614590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	300,00	100,00	100,00					
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.997,96	430,00	430,00		400,44	-29,56		-15.597,52
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	50,00	50,00	50,00		25,00	-25,00		-25,00
632300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	15.572,52							-15.572,52
636500	Jagdrecht	375,44	380,00	380,00		375,44	-4,56		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	20.339,22	25.470,00	25.470,00		3.671,77	-21.798,23		-16.667,45
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	20.239,22	300,00	300,00		3.661,77	3.361,77		-16.577,45
641230	Mieten und Pachten - Pachten	10,00	10,00	10,00		10,00			
641240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	90,00	100,00	100,00					-90,00
641901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)		25.060,00	25.060,00					-25.060,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.342,00	730,00	730,00		1.937,09	1.207,09		595,09
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000,00	730,00	730,00		1.000,00	270,00		
642450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	312,00				-26,00	-26,00		-338,00

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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	30,00				963,09	963,09		933,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	14.980,36	14.960,00	14.960,00		16.007,46	1.047,46		1.027,10
662500	Konzessionsabgaben	13.754,63	14.000,00	14.000,00		14.797,46	797,46		1.042,83
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	1.225,73	960,00	960,00		1.210,00	250,00		-15,73
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	419.131,94	523.090,00	523.090,00		572.071,42	48.981,42		152.939,48
11.	Personalauszahlungen	23.364,37	24.730,00	24.730,00		22.822,15	-1.907,85		-542,22
701100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	7.539,69	8.600,00	8.600,00		6.969,16	-1.630,84		-570,53
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	57,30	960,00	960,00		534,80	534,80		477,50
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	960,00	960,00		960,00			
702210	Beschäftigte - Vergütungen	9.910,45	9.770,00	9.770,00		9.488,86	-281,14		-421,59
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	138,29	190,00	190,00		141,53	-48,47		3,24
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	783,71	860,00	860,00		786,09	-73,91		2,38
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	2.691,68	2.650,00	2.650,00		2.623,70	-26,30		-67,98
704900	Sonstige - Sozialversicherung	1.283,25	1.700,00	1.700,00		1.318,01	-381,99		34,76
12.	Versorgungsauszahlungen	10.848,02	2.350,00	2.350,00		2.079,10	-270,90		-8.768,92
711300	ehrenamtlich Tätige	2.316,00	2.350,00	2.350,00		2.316,00	-34,00		
714100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	8.532,02	57.100,00	57.100,00		-236,90	-236,90		-8.768,92
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.467,00	57.100,00	57.100,00		32.259,98	-24.840,02		-20.207,02
722110	Auszahlungen für Heizung	537,03	700,00	700,00		610,01	-89,99		72,98
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung		100,00	100,00		730,68	630,68		730,68
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	3.896,92	5.550,00	5.550,00		5.207,81	-342,19		1.310,89
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	6.810,35	4.000,00	4.000,00		2.141,38	-1.858,62		-4.668,97
723140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	95,80	400,00	400,00		367,12	-32,88		271,32

lfd. Nr.	Bezeichnung Eir- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.		2.700,00	2.700,00		980,32	-1.719,68		980,32
723382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.332,03	3.000,00	3.000,00		2.610,03	-389,97		278,00
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige		500,00	500,00		256,20	-500,00		30,00
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	226,20	600,00	600,00		59,74	-343,80		-107,08
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	166,82	900,00	900,00		334,12	-840,26		230,69
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	103,43	3.300,00	3.300,00		151,44	-998,56		118,37
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	33,07	1.150,00	1.150,00		18.559,00	-400,00		-5.567,70
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		400,00	400,00		-41,00			
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	24.126,70	18.600,00	18.600,00					
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	898,61							-898,61
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	13.015,04	500,00	500,00			-500,00		-13.015,04
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225,00	500,00	500,00		220,00	-280,00		-5,00
729310	Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)		13.050,00	13.050,00			-13.050,00		
729400	Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		150,00	150,00		32,13	-117,87		32,13
729600	Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	377.107,09	324.140,00	324.140,00		312.755,63	-11.384,37		-64.351,46
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	6.168,37	5.190,00	5.190,00		4.412,54	-777,46		-1.755,83
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	15.607,69	13.700,00	13.700,00		10.576,08	-3.123,92		-5.031,61

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741591	Zuweisungen und Zuschüsse an kirchliche Einrichtungen	1.836,25	2.200,00	2.200,00		2.111,68	-88,32		275,43
741592	Zuschüsse für nichtaktivierungsfähige Gebäudeunterhaltung an kirchliche Einrichtungen	2.649,87							-2.649,87
741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	150,00	150,00	150,00		150,00			
743100	Gewerbesteuerumlage	-5.365,09	5.900,00	5.900,00		18.987,33	13.087,33		24.352,42
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.719,00	1.500,00	1.500,00		2.279,00	779,00		560,00
744120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	2.908,00							-2.908,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	188.235,00	156.400,00	156.400,00		156.205,00	-195,00		-32.030,00
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	131.453,00	111.100,00	111.100,00		89.568,00	-21.532,00		-41.885,00
744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	31.745,00	28.000,00	28.000,00		28.466,00	466,00		-3.279,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	7.613,32	46.300,00	46.300,00		7.775,14	-38.524,86		161,82
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		250,00	250,00		100,00	-150,00		100,00
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	55,25	100,00	100,00		43,00	-57,00		-12,25
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände		100,00	100,00			-100,00		
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100,00	100,00		100,00			
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		15.000,00	15.000,00			-15.000,00		
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		300,00	300,00			-300,00		
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		20.000,00	20.000,00			-20.000,00		
763110	Büromaterial allgemein	46,50	100,00	100,00		235,01	135,01		188,51
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		100,00	100,00		48,15	-51,85		48,15

Id. 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
763310	Porto und Versandkosten - Porto		50,00	50,00			-50,00		
763510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	10,00	100,00	100,00			-100,00		-10,00
763600	Öffentlichkeitsarbeit		400,00	400,00			-400,00		
763620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	59,40	100,00	100,00		153,40	53,40		94,00
763900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.189,81	2.120,00	2.120,00		703,12	-1.416,88		-486,69
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	497,23	640,00	640,00		530,72	-109,28		33,49
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.441,05	1.500,00	1.500,00		1.531,54	31,54		90,49
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.186,67	2.300,00	2.300,00		2.320,28	20,28		133,61
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	332,31	380,00	380,00		384,28	4,28		51,97
768100	Grundsteuer	521,80	560,00	560,00		509,48	-50,52		-12,32
769200	Verfüungsmittel	50,00	250,00	250,00			-250,00		-50,00
769310	Repräsentationen - allgemein		500,00	500,00		144,00	-356,00		144,00
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage	1.123,30	1.350,00	1.350,00		972,16	-377,84		-151,14
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	471.399,80	454.620,00	454.620,00		377.692,00	-76.928,00		-93.707,80
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-52.267,86	68.470,00	68.470,00		194.379,42	125.909,42		246.647,28
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-817,08	4.030,00	4.030,00		10.379,09	6.349,09		11.196,17
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,75	100,00	100,00		586,61	486,61		581,86
671510	Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	31,29	30,00	30,00		58,33	28,33		27,04
676100	Erstattung vom Gemeinschaftswald	458,88	3.300,00	3.300,00		8.570,15	5.270,15		8.111,27
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.312,00	500,00	500,00		1.164,00	664,00		2.476,00
679900	Sonstige		100,00	100,00			-100,00		
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	24.902,45	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.774,45
774311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	72,45							-72,45
779100	Zinssauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24.830,00	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.702,00

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 Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21.	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>-25.719,53</u>	<u>3.530,00</u>	<u>3.530,00</u>		<u>10.251,09</u>	<u>6.721,09</u>		<u>35.970,62</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-77.987,39</u>	<u>72.000,00</u>	<u>72.000,00</u>		<u>204.630,51</u>	<u>132.630,51</u>		<u>282.617,90</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-77.987,39	72.000,00	72.000,00		204.630,51	132.630,51		282.617,90
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-265,73	2.500,00	2.500,00		2.400,66	-99,34		2.666,39
681510	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich	-265,73				2.400,66	2.400,66		2.666,39
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.841,19	1.000,00	1.000,00		1.468,57	468,57		-372,62
682700	Grabnutzungsentgelte	1.841,19	1.000,00	1.000,00		1.468,57	468,57		-372,62
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.575,46	3.500,00	3.500,00		3.869,23	369,23		2.293,77
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	440,85							-440,85
784200	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	440,85							-440,85
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	3.053,12	63.500,00	63.500,00		633,83	-62.866,17		-2.419,29
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.396,29	3.700,00	3.700,00			-3.700,00		-1.396,29

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
785210	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden.	2.524,58	20.000,00	20.000,00	633,83	633,83	-19.366,17		-1.890,75
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		11.500,00	11.500,00			-11.500,00		
785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.		8.300,00	8.300,00			-8.300,00		
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	-867,75	20.000,00	20.000,00			-20.000,00		867,75
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.493,97	63.500,00	63.500,00	633,83	633,83	-62.866,17		-2.860,14
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.918,51	-60.000,00	-60.000,00	3.235,40	3.235,40	63.235,40		5.153,91
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-79.905,90	12.000,00	12.000,00	207.865,91	207.865,91	195.865,91		287.771,81
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								

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 folgendes § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	79.905,90							-79.905,90
695295	Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)	79.905,90							-79.905,90
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		207.865,91
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)		12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		207.865,91
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-79.905,90	12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		287.771,81
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
698200	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

Gesamtsummen Finanzrechnung

2017

Ortsgemeinde Battenberg

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	523.090,00	572.071,42	48.981,42
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	454.620,00	377.692,00	-76.928,00
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	68.470,00	194.379,42	125.909,42
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	4.030,00	10.379,09	6.349,09
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	500,00	128,00	-372,00
Nr. 21 Saldo	3.530,00	10.251,09	6.721,09
Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	72.000,00	204.630,51	132.630,51
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	3.869,23	369,23
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.500,00	633,83	-62.866,17
Nr. 43 Saldo	-60.000,00	3.235,40	63.235,40
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss	12.000,00	207.865,91	195.865,91
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von Inv.Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 47 Saldo Ein-u.Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 55 Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	0,00	0,00
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	0,00	0,00
Saldo durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00
Nr. 62 Erträge intern. Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Nr. 63 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Saldo	0,00	0,00	0,00

Gesamter Haushalt einschl. durchlfd. Gelder

	Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55)	532.080,00	586.835,94	54.755,94
	Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46-56)	520.080,00	378.970,03	-141.109,97
Nr.59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	12.000,00	207.865,91	195.865,91

Verwendung Finanzmittelüberschuss / -Fehlbetrag:

	Veränderung Forderungen gegenüber VG		
Nr.51 Einzahlungen (Minderung Forderung)	0,00	0,00	0,00
Nr.52 Auszahlungen (Erhöhung Forderung z.Bildung v. Liquiditätsreserven)	12.000,00	207.865,91	195.865,91
Nr.54 Saldo Finanzierungstätigkeit	-12.000,00	-207.865,91	-195.865,91

	Gesamteinzahlungen	532.080,00	586.835,94	54.755,94
	Gesamtauszahlungen	532.080,00	378.970,03	-153.109,97
	Finanzergebnis (Planung mit, Rechnung ohne Veränderung VBK+Fo.	0,00	207.865,91	207.865,91

In der Aufsummierung Finanzhaushalt (letzte Seite) bzw. in der Haushaltssatzung sind die Pos. 51 und 52, die die Veränderung der Liquiditätskredite darstellen, enthalten. Deshalb gleicht sich der Finanzhaushalt in der Planung aus. Das Finanzergebnis in der Finanzrechnung weist den Finanzmittelüberschuss bzw. -Fehlbetrag bei Pos. 59 aus.

In der Finanzrechnung 2017 entsteht ein **Finanzmittelüberschuss von 207.865,91 €**, der wie folgt verwendet wird: Erhöhung der Forderung an die VG von **72.374,71 €** um **207.865,91 €** auf **280.240,62 €** zum **31.12.2017 (Konto 174310)**.

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.

Der **Haushaltsplan 2017** sah Ein- und Auszahlungen von je 532.080 € vor. Ein- und Auszahlungen glichen sich unter Berücksichtigung eines Finanzmittelüberschusses von 12.000 €, der als Auszahlung zur Erhöhung der Forderungen gegen die VG (liquide Mittel) in der Summe der Auszahlungen enthalten war, aus.

Die **tatsächlichen Einzahlungen waren höher als die Planung**. Den geplanten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen, internen Leistungsbeziehungen, Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit standen tatsächliche Einzahlungen von 586.835,94 € gegenüber **(54.755,94 € höhere**

Die **tatsächlichen Auszahlungen fielen niedriger aus als die Planung**. Den geplanten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen, internen Leistungsbeziehungen, Investitionen und Finanzierungstätigkeit standen tatsächliche Auszahlungen von 378.970,03 € gegenüber **(153.109,97 € geringere Auszahlungen)**.

Beim Abschluss ergab sich ein **Finanzmittelüberschuss von 207.865,91 €**.

Durch den Finanzmittelüberschuss erhöhen sich die Forderungen gegenüber der VG von 72.374,71 € (31.12.2016) auf 280.240,62 € als Endstand der liquiden Mittel zum 31.12.2017 (Konto 174310).

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentlichen** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen werden hier i.d.R. erst ab 1.500 € erläutert:

Auf die bereits in der Anlage zur Ergebnisrechnung erläuterten Abweichungen bei Ertrags- und Aufwandskonten wird Bezug genommen; bei den nachstehenden entsprechenden Konten der Finanzrechnung können u.U. betragsmäßige Abweichungen durch Buchungen nach dem 31.12.2017 vorliegen, die sich in der Finanzrechnung erst im Jahr 2018 wiederfinden:

ordentliche Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Konto 602100), Familienleistungsausgleich (Konto 605210), und Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (Kto. 614420).

ordentliche Auszahlungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Kto. 723381), GWG's (Konto 723800), Gewerbesteuerumlage (Konto 743100), Verbandsgemeindeumlage (Konto 744230), Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen (Konto 762510) und Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne (Konto 762550).

weitere Erläuterungen zu den laufenden Ein- und Auszahlungen

laufende Einzahlungen

geringere laufende Einzahlungen

641901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf) Die anteilige Ausschüttung der Verkaufserlöse 2017 sind nach erfolgter Abrechnung in der Finanzrechnung 2018 gebucht.	-25.060,00 €
---------------	---	--------------

höhere laufende Einzahlungen und Finanzeinzahlungen

641230	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (ab 2017 neues Kto.: 641910) In der Finanzrechnung 2017 sind Einzahlungen aus Holzverkäufen 2016 gebucht.	3.361,77 €
676100	Erstattung vom Gemeinschaftswald Der Anteil der Gemeinde Battenberg (1/6) am Überschuss aus der Abrechnung des Gemeinschaftswaldes 2016 (insgesamt: 51.420,95 €) von 8.570,15 € wurde in der Finanzrechnung 2018 gebucht.	5.270,15 €

laufende Auszahlungen

geringere laufende Auszahlungen

723110	Unterhaltung der Grundstücke Für Unterhaltungsmaßnahmen der Grundstücke waren insges. 4.000 € eingeplant. Auszahlungen sind nur in Höhe von 2.141,38 € angefallen, wobei geplante Unterhaltungen teilweise (noch) nicht durchgeführt wurden, z.B. Bagger- und Pflanzarbeiten am Bolzplatz.	-1.858,62 €
729310	Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf) Die Betriebsabrechnungen des Forstzweckverbandes für 2017 sind in der Finanzrechnung 2018 gebucht.	-13.050,00 €
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonst. privaten Bereich 2017 wurden 200 € für Vereinsförderung und insges. 10.376,08 € Auszahlungen an die kath. Kirche für die Kita Neuleiningen aus vorl. Personalkostenabrechnungen für 2015 und 2016 sowie für voraussichtliche Personalkosten 2017 gebucht.	-3.123,92 €

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

geringere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

681510	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen Die zweckgebundene Spende für Spielgeräte aus der Auflösung des Weedvereins e.V. wurde noch nicht in Anspruch genommen (Buchung bei Kto. 681770 als Anzahlung).	-2.500,00 €
---------------	---	-------------

höhere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

681770	Anzahlung auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom privaten Bereich	2.400,66 €
	Die zweckgebundene Spende für Spielgeräte aus der Auflösung des Weedvereins e.V. wurde noch nicht in Anspruch genommen.	

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

geringere Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

785100	Auszahlung für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-3.700,00 €
	2017 wurden keine neuen Spielgeräte angeschafft.	
785210	Auszahlungen für bebaute Grundstücke (Erwerb von Grund und Boden)	-19.366,17 €
	Der Ansatz für Grunderwerb Hauptstr. 26 wurde 2017 nicht benötigt. Es sind lediglich die Kosten der Teilungsvermessung und Notargebühren aus 2013/2014 mit insges. 633,83 € gebucht.	
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen (Erwerb von Grund und Boden)	-11.500,00 €
	Der Ansatz für Grunderwerb Hauptstr. 15, Fl.Nr. 72/2 (Parkplatzfläche) wurde 2017 nicht benötigt.	
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen (Auszahlungen für Baumaßnahmen)	-8.300,00 €
	Der Ansatz für Infotafeln (Rundwanderweg) wurde 2017 nicht in Anspruch genommen.	
785930	Auszahlung für Anlagen im Bau und für geleistet Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00 €
	Der eingeplante Ansatz für Abbruchkosten des Gebäudes Hauptstr. 26 wurde nicht in Anspruch genommen.	

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

höhere Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die VG (Bildung von Forderungen)	207.865,91 €
	In der Planung ging man von einem Finanzmittelüberschuss von 12.000 € aus; die Finanzrechnung schloss mit einem Überschuss von 207.865,91 € ab. Das Liquiditätsguthaben erhöhte sich zum 31.12.2017 um diesen Überschuss auf 280.240,62 € (siehe Bilanzkonto 174310).	

Teilrechnungen

2017

Inhaltsverzeichnis

- Teilergebnrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Anhang mit Erläuterungen der wesentlichen Unterschiede zu den Ansätzen (§ 46 Abs. 2 und 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.415,75	18.330,00	18.330,00		10.998,93	-7.331,07		-416,82
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.740,90	32.020,00	32.020,00		31.959,00	-61,00		-15.781,90
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.737,51	25.470,00	25.470,00		18.086,21	-7.383,79		-5.651,30
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295,09	730,00	730,00		725,00	-5,00		-1.570,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	65.156,95	15.460,00	15.460,00		16.585,20	1.125,20		-48.571,75
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150.346,20	92.010,00	92.010,00		78.354,34	-13.655,66		-71.991,86
11.	Personalaufwendungen	23.275,99	24.730,00	24.730,00		22.900,38	-1.829,62		-375,61
12.	Versorgungsaufwendungen	13.175,02	3.650,00	3.650,00		4.199,10	549,10		-8.975,92
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.307,16	57.100,00	57.100,00		46.934,57	-10.165,43		-6.372,59
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	54.461,85	52.920,00	52.920,00		52.918,59	-1,41		-1.543,26
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.935,81	21.240,00	21.240,00		20.877,93	-362,07		3.942,12
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	7.687,12	46.300,00	46.300,00		16.712,79	-29.587,21		9.025,67
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	168.842,95	205.940,00	205.940,00		164.543,36	-41.396,64		-4.299,59
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.496,75	-113.930,00	-113.930,00		-86.189,02	27.740,98		-67.692,27
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	8.601,44	3.330,00	3.330,00		163,33	-3.166,67		-8.438,11
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Id. 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	8.601,44	3.330,00	3.330,00		163,33	-3.166,67		-8.438,11
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-9.895,31</u>	<u>-110.600,00</u>	<u>-110.600,00</u>		<u>-86.025,69</u>	<u>24.574,31</u>		<u>-76.130,38</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-9.895,31</u>	<u>-110.600,00</u>	<u>-110.600,00</u>		<u>-86.025,69</u>	<u>24.574,31</u>		<u>-76.130,38</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-9.895,31</u>	<u>-110.600,00</u>	<u>-110.600,00</u>		<u>-86.025,69</u>	<u>24.574,31</u>		<u>-76.130,38</u>
33.	Ertrag "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
34.	Aufwand "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	366.962,23	474.100,00	474.100,00	556.094,92	556.094,92	81.994,92		189.132,69
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge								
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	366.962,23	474.100,00	474.100,00	556.094,92	556.094,92	81.994,92		189.132,69
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	349.323,91	302.900,00	302.900,00	292.837,33	292.837,33	-10.062,67		-56.486,58
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen								
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	349.323,91	302.900,00	302.900,00	293.051,33	293.051,33	-9.848,67		214,00
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.638,32	171.200,00	171.200,00	263.043,59	263.043,59	91.843,59		245.405,27
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	-1.307,25	700,00	700,00	1.766,61	1.766,61	1.066,61		3.073,86
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	24.902,45	500,00	500,00	128,00	128,00	-372,00		-24.774,45
									13.06.2019
Betragsangaben in EUR									Seite: 1

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-26.209,70	200,00	200,00		1.638,61	1.438,61		27.848,31
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-8.571,38</u>	<u>171.400,00</u>	<u>171.400,00</u>		<u>264.682,20</u>	<u>93.282,20</u>		<u>273.253,58</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-8.571,38</u>	<u>171.400,00</u>	<u>171.400,00</u>		<u>264.682,20</u>	<u>93.282,20</u>		<u>273.253,58</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		43.000,00	43.000,00		47.400,00	4.400,00		47.400,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-8.571,38</u>	<u>128.400,00</u>	<u>128.400,00</u>		<u>217.282,20</u>	<u>88.882,20</u>		<u>225.853,58</u>
33.	Ertrag "interne Leistungsbeziehungen"								
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	300,00	7.400,00	7.400,00		100,00	-7.300,00		-200,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.997,96	430,00	430,00		400,44	-29,56		-15.597,52
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	20.339,22	25.470,00	25.470,00		3.671,77	-21.798,23		-16.667,45
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.342,00	730,00	730,00		1.937,09	1.207,09		595,09
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	14.980,36	14.960,00	14.960,00		16.007,46	1.047,46		1.027,10
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	52.959,54	48.990,00	48.990,00		22.116,76	-26.873,24		-30.842,78
11.	Personalauszahlungen	23.364,37	24.730,00	24.730,00		22.822,15	-1.907,85		-542,22
12.	Versorgungsauszahlungen	10.848,02	2.350,00	2.350,00		2.079,10	-270,90		-8.768,92
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.467,00	57.100,00	57.100,00		32.259,98	-24.840,02		-20.207,02
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.412,18	21.240,00	21.240,00		17.250,30	-3.989,70		-9.161,88
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	7.613,32	46.300,00	46.300,00		7.775,14	-38.524,86		161,82
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	120.704,89	151.720,00	151.720,00		82.186,67	-69.533,33		-38.518,22
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-67.745,35	-102.730,00	-102.730,00		-60.069,91	42.660,09		7.675,44
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	490,17	3.330,00	3.330,00		8.628,48	5.298,48		8.138,31
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	490,17	3.330,00	3.330,00		8.628,48	5.298,48		8.138,31
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-67.255,18	-99.400,00	-99.400,00		-51.441,43	47.958,57		15.813,75
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

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
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-67.255,18	-99.400,00	-99.400,00		-51.441,43	47.958,57		15.813,75
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-265,73	2.500,00	2.500,00		2.400,66	-99,34		2.666,39
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.841,19	1.000,00	1.000,00		1.468,57	468,57		-372,62
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.575,46	3.500,00	3.500,00		3.869,23	369,23		2.293,77
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	440,85							-440,85
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	3.053,12	63.500,00	63.500,00		633,83	-62.866,17		-2.419,29
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.493,97	63.500,00	63.500,00		633,83	-62.866,17		-2.860,14
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.918,51	-60.000,00	-60.000,00		3.235,40	63.235,40		5.153,91
44.	Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag	-69.173,69	-159.400,00	-159.400,00		-48.206,03	111.193,97		20.967,66
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

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			12.000,00		207.865,91	195.865,91		-79.905,90
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	79.905,90							
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		12.000,00	12.000,00		207.865,91	195.865,91		207.865,91
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	79.905,90	-12.000,00	-12.000,00		-207.865,91	-195.865,91		-287.771,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-69.173,69	-159.400,00	-159.400,00		-48.206,03	111.193,97		20.967,66
62.	Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36
63.	Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen"	730,56	1.460,00	1.460,00		516,20	-943,80		-214,36

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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	366.172,40	474.100,00	474.100,00		549.954,66	75.854,66		183.782,26
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen								
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	366.172,40	474.100,00	474.100,00		549.954,66	75.854,66		183.782,26
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	350.694,91	302.900,00	302.900,00		295.505,33	-7.394,67		-55.189,58
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen								
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	350.694,91	302.900,00	302.900,00		295.505,33	-7.394,67		-55.189,58
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.477,49	171.200,00	171.200,00		254.449,33	83.249,33		238.971,84
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.307,25	700,00	700,00		1.750,61	1.050,61		3.057,86
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	24.902,45	500,00	500,00		128,00	-372,00		-24.774,45
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-26.209,70	200,00	200,00		1.622,61	1.422,61		27.832,31
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.732,21	171.400,00	171.400,00		256.071,94	84.671,94		266.804,15
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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 Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.732,21	171.400,00	171.400,00		256.071,94	84.671,94		266.804,15
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
44.	Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag	-10.732,21	171.400,00	171.400,00		256.071,94	84.671,94		266.804,15
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

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								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages								
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchfl. Gelder	-10.732,21	171.400,00	171.400,00	171.400,00	256.071,94	84.671,94		266.804,15
62.	Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen"								
63.	Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen"								

Anhang zu den Teilrechnungen 2017

Für die Ortsgemeinde Battenberg 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	92.010,00	78.354,34	-13.655,66
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	205.940,00	164.543,36	-41.396,64
Nr. 20	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-113.930,00	-86.189,02	27.740,98
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	3.330,00	163,33	-3.166,67
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo (Finanzergebnis)	3.330,00	163,33	-3.166,67
Nr. 24	Saldo Allgemeiner Haushalt	-110.600,00	-86.025,69	24.574,31
Nr. 33	Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Nr. 34	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen	1.460,00	516,20	-943,80
Nr. 31	Saldo Allgemeiner Haushalt mit Internen Leistungsbeziehungen	-110.600,00	-86.025,69	24.574,31
Zentrale Finanzwirtschaft				
Nr. 10	Summe laufende Erträge	474.100,00	556.094,92	81.994,92
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	302.900,00	293.051,33	-9.848,67
Nr. 20	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	171.200,00	263.043,59	91.843,59
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	700,00	1.766,61	1.066,61
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	500,00	128,00	-372,00
Nr. 23	Saldo (Finanzergebnis)	200,00	1.638,61	1.438,61
	Ergebnis Zentrale Finanzwirtschaft	171.400,00	264.682,20	93.282,20
Nr. 30	Entnahme aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Nr. 29	Einstellung in Sonderposten	<u>43.000,00</u>	<u>47.400,00</u>	<u>4.400,00</u>
	Verwendung f. Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-43.000,00	-47.400,00	-4.400,00
	Saldo Zentrale Finanzwirtschaft	128.400,00	217.282,20	88.882,20
Gesamter Haushalt				
	Summe aller Erträge	571.600,00	636.895,40	65.295,40
	Summe aller Aufwendungen	<u>553.800,00</u>	<u>505.638,89</u>	<u>-48.161,11</u>
	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag)	17.800,00	131.256,51	113.456,51

Die Ergebnisse haben sich sowohl im allgemeinen Haushalt als auch im Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft" verbessert. Gegenüber dem geplanten Jahresüberschuss von 17.800 € wies die Ergebnisrechnung einen **Jahresüberschuss von 131.256,51 € aus**; somit ergab sich eine **Verbesserung von 113.456,51 €**.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Allgemeiner Haushalt			
Nr. 10 Summe laufende Einzahlungen	48.990,00	22.116,76	-26.873,24
Nr. 17 Summe laufende Auszahlungen	151.720,00	82.186,67	-69.533,33
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen)	-102.730,00	-60.069,91	42.660,09
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	3.330,00	8.628,48	5.298,48
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	0,00	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo	3.330,00	8.628,48	5.298,48
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	3.869,23	369,23
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.500,00	633,83	-62.866,17
Nr. 43 Saldo	-60.000,00	3.235,40	63.235,40
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-159.400,00	-48.206,03	111.193,97
Nr.55 Einzahlung durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00
Nr.56 Auszahlung durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Nr.62 Einzahlung "Interne Leistungsbeziehungen"	1.460,00	516,20	-943,80
Nr.63 Auszahlung "Interne Leistungsbeziehungen"	1.460,00	516,20	-943,80
Saldo	0,00	0,00	0,00
Summe aller Einzahlungen	57.280,00	35.130,67	-22.149,33
Summe aller Auszahlungen	216.680,00	83.336,70	-133.343,30
Nr.59 Saldo Allgemeiner Haushalt mit Internen Leistungsbeziehungen	-159.400,00	-48.206,03	111.193,97
Zentrale Finanzwirtschaft			
Nr. 10 Summe laufende Einzahlungen	474.100,00	549.954,66	75.854,66
Nr. 17 Summe laufende Auszahlungen	302.900,00	295.505,33	-7.394,67
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen)	171.200,00	254.449,33	83.249,33
Nr. 19 Zins- und Finanzeinzahlungen	700,00	1.750,61	1.050,61
Nr. 20 Zins- und Finanzauszahlungen	500,00	128,00	-372,00
Nr. 21 Saldo	200,00	1.622,61	1.422,61
Nr.44 Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	171.400,00	256.071,94	84.671,94
Nr. 45 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 46 Auszahlungen für Tilgungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 47 Saldo	0,00	0,00	0,00
Summe aller Einzahlungen	474.800,00	551.705,27	76.905,27
Summe aller Auszahlungen	303.400,00	295.633,33	-7.766,67
Nr. 59 Saldo „Zentrale Finanzwirtschaft“	171.400,00	256.071,94	84.671,94
Gesamter Haushalt			
Summe aller Einzahlungen	532.080,00	586.835,94	54.755,94
Summe aller Auszahlungen	520.080,00	378.970,03	-141.109,97
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	12.000,00	207.865,91	195.865,91

Der Finanzhaushalt war im Haushaltsplan ausgeglichen, da der planmäßige Überschuss von 12.000 € (Pos. 59) als Zunahme der Forderungen gegenüber der VG veranschlagt war (Pos. 52).

In der Finanzrechnung entstand ein **Finanzmittelüberschuss von 207.865,91 €**, der die **Forderungen an die VG (Liquiditätsguthaben)** von bisher 72.374,71 € auf **280.240,62 €** zum 31.12.2017 erhöhte.

Im „Allgemeinen Teilhaushalt“ lagen sowohl die Ein-, als auch die Auszahlungen unter der Planung. **Der Teilhaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von 48.206,03 € (Fehlbetrag lt. Planung: 159.400 €) und mit einer Verbesserung gegenüber der Planung um 111.193,97 € ab.**

Beim Teilhaushalt „Zentrale Finanzwirtschaft“ lagen die Einzahlungen über und die Auszahlungen etwas unter der Planung. **Der Teilhaushalt schloss mit einem Überschuss von 256.071,94 € (Überschuss lt. Planung: 171.400 €) und mit einer Verbesserung gegenüber der Planung von 84.671,94 € ab.** Eine Kreditaufnahme für Investitionen war nicht veranschlagt, da die Gemeinde noch über liquide Mittel verfügt.

Bilanz

zum 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2017 in Kontoform (Einjahressicht)
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2016 zur Bilanz 31.12.2017 in Kontoform (Zweijahressicht)
- Bilanz / Vermögensrechnung zum 31.12.2017 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2016 und der Bilanz zum 31.12.2017

Bilanz 2017Einjahressicht
zum 31.12.201713.06.2019
18:39:52**Betragsangaben in EUR**

Seite: 2

Aktiv	Passiv
2.1. Vorräte	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5. Rechnungsabgrenzungsposten
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. wertberechtigte 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 Aktiva	Summe Passiva
4.084.390,13	4.084.390,13

Gegenüberstellung Bilanz zum 31.12.2016 und zum 31.12.2017 in Kontoform

Zweijahresbericht

Aktiva (Vermögen)		31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Aktivseite				
1. Anlagevermögen				
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		3.824.205,34	3.771.286,75	-52.918,59
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte s Lizenzen an solchen Rechten und Werten		113.278,14	107.562,27	-5.715,87
1.1.2. Geleistete Zuwendungen		50.867,00	48.302,00	-2.565,00
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse		62.411,14	59.260,27	-3.150,87
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2. Sachanlagen		3.490.082,52	3.442.879,80	-47.202,72
1.2.1. Wald, Forsten		611.032,69	611.032,69	0,00
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche R.		365.164,94	360.582,44	-4.582,50
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		93.529,62	91.377,85	-2.151,77
1.2.4. Infrastrukturvermögen		2.418.545,27	2.378.476,82	-40.068,45
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		874,00	614,00	-260,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung		936,00	796,00	-140,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3. Finanzanlagen		220.844,68	220.844,68	0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3. Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentliche Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		220.844,68	220.844,68	0,00
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt- öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		109.240,40	312.224,58	202.984,18
2.1. Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
Passiva (Kapital)				
Passivseite				
1. Eigenkapital				
1.1. Kapitalrücklage		1.634.767,21	1.766.023,72	131.256,51
1.2. Sonstige Rücklagen		1.614.924,11	1.614.924,11	0,00
1.3. Ergebnisvortrag		38.309,79	19.843,10	-18.466,69
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-18.466,69	131.256,51	149.723,20
2. Sonderposten		2.182.493,97	2.191.421,78	8.927,81
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	47.400,00	47.400,00
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen		2.153.282,80	2.114.846,12	-38.436,68
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen		484.085,78	473.186,85	-10.898,93
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.659.616,31	1.629.677,90	-29.938,41
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		9.580,71	11.981,37	2.400,66
2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.4. Sonderposten mit Rücklagenanteil		0,00	0,00	0,00
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		17.652,77	18.360,00	707,23
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.7. Sonstige Sonderposten		11.558,40	10.815,66	-742,74
3. Rückstellungen		32.173,00	33.042,00	869,00
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		32.173,00	33.042,00	869,00
3.2. Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3. Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
3.4. Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten		84.857,77	93.902,63	9.044,86
4.1. Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		0,00	0,00	0,00
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		8.499,13	10.754,42	2.255,29
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		14,76	33,66	18,90

Gegenüberstellung Bilanz zum 31.12.2016 und zum 31.12.2017 in Kontoform

Zweijahressicht

Ortsgemeinde Battenberg

Betragsangaben in EUR

Seite 2

Aktiva (Vermögen)	31.12.2016	31.12.2017	Differenz	Passiva (Kapital)	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Aktivseite				Passivseite			
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109.240,40	312.224,58	202.984,18	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	36.343,88	43.114,55	6.770,67
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.199,19	13.077,75	-11.121,44	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	40.000,00	40.000,00	0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistung	11.416,50	105,00	-11.311,50	5. Rechnungsabgrenzungsposten	32,81	0,00	-32,81
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	73.624,71	299.041,83	225.417,12				
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00				
2.2.8. Wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00	0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	879,02	878,80	-0,22				
4. Rechnungsabgrenzungsposten							
4.1. Disagio							
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	879,02	878,80	-0,22				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00				
Summe Aktiva	3.934.324,76	4.084.390,13	150.065,37	Summe Passiva	3.934.324,76	4.084.390,13	150.065,37

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	3.771.286,75	3.824.205,34
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	107.562,27	113.278,14
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	48.302,00	50.867,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	48.302,00	50.867,00
	an Eigenbetriebe	59.260,27	62.411,14
	an sonstigen privaten Bereich	56.584,88	59.431,88
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	2.675,39	2.979,26
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	3.442.879,80	3.490.082,52
1.2.1.	Wald, Forsten	611.032,69	611.032,69
	Mischwald	151.573,30	151.573,30
	Laubwald	204.465,44	204.465,44
	Nadelwald	254.993,95	254.993,95
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	360.582,44	365.164,94
	Friedhöfe - allgemein	17.970,85	18.048,61
	Kleingartenanlagen, Gartenland	3.612,21	3.612,21
	Kinderspielflächen	72.964,00	75.859,00
	Sonstige Grünflächen	253.393,01	254.260,01
	Sonstige (Ackerland, etc.)	1.326,00	1.326,00
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	10.815,66	11.558,40
	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	500,71	500,71
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.377,85	93.529,62
	Mehrfamilienhäuser	37.379,14	37.379,14
	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	53.998,71	56.150,48
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.378.476,82	2.418.545,27
	Straßen - Gemeindestraßen	2.132.263,84	2.164.099,51
	Wege - Fußwege	74.555,55	76.806,25
	Wege - landwirtschaftliche Wege	118.962,49	118.962,49
	Wege - forstwirtschaftliche Wege	9.117,40	9.117,40
	Straßenbeleuchtung - Strom	31.405,00	36.366,00

Vermögensrechnung 2017
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
049290	wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Gewässerbauten und deren Messeinrichtungen	2.615,68	3.051,46
049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	9.042,86	9.481,16
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	514,00	661,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	614,00	874,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	613,00	873,00
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	1,00	1,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	796,00	936,00
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	792,00	932,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	4,00	4,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3.	Finanzanlagen	220.844,68	220.844,68
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	220.844,68	220.844,68
121900	Sonstige	220.843,68	220.843,68
123100	Zweckverbände	1,00	1,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	312.224,58	109.240,40
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	312.224,58	109.240,40
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.077,75	24.199,19
Betragsangaben in EUR			
			13.06.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
151310	Gebührenforderungen gegen Eigenbetriebe		70,00
151450	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Anstalten		26,00
151590	Gebührenforderungen - öf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	392,20	276,13
153590	ör Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	6.741,13	821,68
154440	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände		14.025,81
155490	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.472,53	7.902,42
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	540,20	1.097,46
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	21,69	5,69
211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1	-90,00	-26,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105,00	11.416,50
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	105,00	11.394,95
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		155,55
211002	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.2		-134,00
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	299.041,83	73.624,71
164300	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		250,00
164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentl. Bereich - gegen Zweckverbände	18.076,21	
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	725,00	1.000,00
174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	280.240,62	72.374,71
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen		
153595	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.888,99	1.674,99
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-1.888,99	-1.674,99
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		

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	878,80	879,02
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	878,80	879,02
195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>4.084.390,13</u>	<u>3.934.324,76</u>
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	1.766.023,72	1.634.767,21
1.1.	Kapitalrücklage	1.614.924,11	1.614.924,11
201100	Kapitalrücklage		
1.2.	Sonstige Rücklagen	1.614.924,11	1.614.924,11
1.3.	Ergebnisvortrag	19.843,10	38.309,79
203100	Ergebnisvorträge		
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	131.256,51	-18.466,69
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag		
		131.256,51	-18.466,69
2.	Sonderposten	2.191.421,78	2.182.493,97
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	47.400,00	
2.1.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	47.400,00	
220100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.114.846,12	2.153.282,80
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	473.186,85	484.085,78
231310	aus Zuwendungen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	523,08	610,26
231420	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	146.575,11	154.789,08
231430	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.318,91	11.874,21
231510	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	314.255,75	316.151,23
231590	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	514,00	661,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.629.677,90	1.659.616,31
232510	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.629.677,90	1.659.616,31
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	11.981,37	9.580,71
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	11.981,37	9.580,71
	Betragsangaben in EUR		13.06.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	18.360,00	17.652,77
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	18.360,00	17.652,77
	Grabnutzungsentgelte		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	10.815,66	11.558,40
2.7.	sonstige Sonderposten	10.815,66	11.558,40
	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen		
3.	Rückstellungen	33.042,00	32.173,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	33.042,00	32.173,00
	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	4.124,00	2.004,00
	Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger)	28.918,00	30.169,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	93.902,63	84.857,77
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.754,42	8.499,13
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	10.669,92	8.382,45
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	84,50	116,68
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33,66	14,76
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	33,66	14,76
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.114,55	36.343,88
Betragsangaben in EUR			
			13.06.2019

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
354200	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	32,34	582,21
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	103,26	114,34
354400	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Zweckverbänden	14.238,20	
354500	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten		26,00
354900	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.525,36	1.480,02
364300	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.386,00	6.054,00
364400	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Zweckverbänden	23.829,39	28.087,31
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	40.000,00	40.000,00
376301	Verbindlichkeiten aus Spenden (Schenkung Gruber für Kneippanlage)	40.000,00	40.000,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		32,81
399999	Passiver RAP		32,81
	Summe Passiva	4.084.390,13	3.934.324,76

Anhang zur Bilanz der Ortsgemeinde Battenberg

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2016 und der Bilanz zum 31.12.2017

Die Bilanzsumme hat sich zum 31.12.2017 um **150.065,37 € auf 4.084.390,13 € erhöht.**

Nachstehend werden wesentliche Bilanzpositionen bzw. aufgetretene Veränderungen erläutert:

Aktiva

Bilanzposition 1: Anlagevermögen

Das Anlagevermögen hat sich durch Abschreibungen um insgesamt **52.918,59 € auf 3.771.285,75 € verringert.**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Wert der **Immateriellen Vermögensgegenstände** hat sich durch Abschreibungen von 5.715,87 € auf **107.562,27 €** vermindert.

1.2 Sachanlagen

Der Wert des **Sachanlagevermögens** hat sich durch Abschreibungen von 47.202,72 € auf **3.442.879,80 €** verringert.

1.3 Finanzanlagen

Die Gemeinde verfügt zum Jahresende über folgende Finanzanlagen mit einem Gesamtwert von **220.844,68 €** (Bilanz-Nr. 1.3.5):

Bil.Kto. 121900:	220.843,68 €	1/6 des Eigenkapitals des Gemeinschaftswaldes
Bil.Kto. 123100:	1,00 €	Erinnerungswert Mitgliedschaft im Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald
	220.844,68 €	

Bilanzposition 2: Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen erhöht sich um 202.984,18 € auf insgesamt 312.224,58 €.

Das Umlaufvermögen besteht zum 31.12.2017 ausschließlich aus Forderungen:

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die **Bil.Pos. 2.2.1** „öffentlich-rechtlichen Forderungen“ weist bei einer **Verminderung um 11.121,44 €** einen **Endstand von 13.077,75 €** aus, der sich aus den nachfolgenden Beträgen zusammensetzt:

Bei **Bil.Pos. 2.2.1** bestehen zum 31.12.2017 Forderungen von insges. 13.077,75 €:

Konto	Forderungen	Betrag
151590	Friedhofsgebühren	392,20 €
153590	Grund- u. Gewerbesteuer	6.741,13 €
155490	Anteil OG aus vorl. Personalkostenabr. 2016 kath. Kita Neuleinigen (Erstattung)	5.472,53 €
155510	Abr. Konz.Abgaben Gas und Strom 2017 sowie Gemeinderabatte 2016 und 2017	540,20 €
155590	endg. wdk. Ausbaubeitrag Umrüstung Str. Beleuchtung Fl.Nr. 72/2 und Gewerbesteuer	21,69 €
		13.167,75 €
abzüglich Pauschalwertberichtigung, Konto 211001, aus 2016		-26,00 €
abzüglich Pauschalwertberichtigung, Konto 211001, aus 2017		-64,00 €
<u>Summe öffentl.-rechtl. Forderungen zum 31.12.2017</u>		<u>13.077,75 €</u>

Bei **Bil.Pos. 2.2.2** bestehen zum 31.12.2017 Forderungen von insges. 105 € (Kto. 165100) aus Zinsen der Sonderrücklage.

Die **Bil.Pos. 2.2.6** „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ weist bei einer **Erhöhung um 225.417,12 €** einen **Endstand von 299.041,83 €** aus, der sich aus den nachfolgenden Beträgen zusammensetzt:

Konto	Forderungen	Betrag
164400	Ausschüttung aus Betriebsabrechnung Forstzweckverband 2017	18.076,21 €
164900	Kostenerstattung für die Bereitstellung/Reinigung der Containerstandplätze 2017	725,00 €
174310	Liquiditätsguthaben zum 31.12.2017	280.240,62 €
<u>Summe Forderungen gegen den sonst. öffentl. Bereich</u>		<u>299.041,83 €</u>

Bei den **Wertberichtigungen** handelt es sich fast ausschließlich um nach § 23 Abs. 2 GemHVO niedergeschlagene Forderungen, bei denen wegen der persönlichen Verhältnisse der Schuldner kaum noch eine Aussicht auf Realisierung der Forderungen besteht. Über die Einzelfälle werden bei der Verbandsgemeindekasse gesonderte Akten geführt.

Die Forderungen ergeben sich im Einzelnen aus der "Offene-Posten-Liste" bei der Verbandsgemeindekasse.

Bilanzposition 4: Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Bil.Pos. 4.2)** i. H. v. **878,80 €** handelt es sich um Auszahlungen in 2017, deren Aufwandsbuchung im Jahr 2018 erfolgte (z.B. Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters, Ehrensold, Versorgungsumlagen, Kraftfahrzeugsteuer, Versicherungsprämien usw.).

Zum 31.12.2017 betragen die Aktiva: 4.084.390,13 €

Passiva

Bilanzposition 1: Eigenkapital

Entgegen der Regelung des § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO erfolgt in der vorliegenden Bilanz **keine** Aufrechnung von Ergebnissen früherer Abschlussjahre aus der Position 1.3 „Ergebnisvortrag“ mit der Position 1.1 „Kapitalrücklage“.

In der Position 1.3 werden alle ab dem Einführungszeitpunkt der Doppik (2007) aufgelaufenen Überschüsse und Fehlbeträge in aufgerechneter Form dargestellt.

Auswirkungen auf die Darstellung der Summe des Eigenkapitals unter der Position 1 sind mit dieser Verfahrensweise **nicht** gegeben.

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2017 um 131.256,51 € auf 1.766.023,72 € erhöht. Das Eigenkapital ergibt sich aus Kapitalrücklage (1.1), dem Ergebnisvortrag (1.3) und dem aktuellen Ergebnis (1.4).

1.1 Kapitalrücklage

Die bei Konto 201100 gebuchte Kapitalrücklage beträgt zum 31.12.2017 unverändert 1.614.924,11€.

1.3 Ergebnisvortrag

Mit dem Abschluss 2013 wurden erstmals die Ergebnisse 2007 bis 2011 mit dem Ergebnis des Vorjahre des Abschlussjahres (2012) bei Konto 203100 zusammengefasst. **In den Folgejahren verändern sich die Stände bei Konto 203100 durch Hinzurechnung der Vorjahresergebnisse:**

Ergebnisvortrag Stand 31.12.2016	38.309,79 €	
zuzüglich Ergebnis 2016	-18.466,69 €	
<u>neuer Ergebnisvortrag zum 31.12.2017</u>		<u>19.843,10 €</u>

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Überschuss der Ergebnisrechnung 2017 von 131.256,51 € wird bei Konto 204100 ausgewiesen. Er erhöht das Eigenkapital.

Bilanzposition 2: Sonderposten

Die Sonderposten haben sich durch Zugänge, Abgänge und Auflösungen **um insgesamt 8.927,81 € auf 2.191.421,78 € erhöht.**

2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Jahr 2017 musste nach § 38 Abs. 6 GemHVO für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich aus der Steuerkraft für Gewerbesteuer ein nicht zahlungswirksamer Sonderposten von 47.400 € gebildet werden (Konto 220100). Er mindert die Umlagebelastung in 2018.

2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen haben sich durch nachstehend dargestellte Änderungen **insgesamt um 38.436,68 € auf 2.114.846,12 € verringert**; es erfolgten Auflösungen von insgesamt 40.837,34 € und 2.400,66 € Zugänge:

Als Zugang wurde bei Kto. 233100 (Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen) die Spende für die Anschaffung von Spielgeräten aus der Auflösung des Fördervereines Battenberger Weed e.V. von 2.400,66 € gebucht (SoPo 481).

2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die für den Ankauf von Grabstellen gezahlten Grabnutzungsentgelte sind auf die Dauer der Ruhezeiten aufzulösen. Bei den **Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten** haben sich Erhöhungen um 707,23 € ergeben. Hierbei sind die Auflösungen um 877,41 € und Zugänge aus Grabankäufen von 1.584,64 € berücksichtigt. Der **Restbuchwert** bei Konto 236200 beträgt am Jahresende **18.360 €**.

2.7 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten an Kostenerstattungsbeiträgen für landespflegerischen Ausgleich haben sich durch die Auflösungen um 742,74 € auf den **Restbuchwert** von **10.815,66 €** bei Konto 239100 reduziert.

Bilanzposition 3: Rückstellungen

Die **Rückstellungen** für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (**Bil.Pos. 3.1**) haben sich um 869 € erhöht. **Insgesamt betragen sie 33.042 €**

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Nach Berechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt wurden die Ehrensoldrückstellungen für den aktiven Ortsbgm. um 2.120 € erhöht und für die früheren Ortsbgm. in Höhe von insges. 1.251 € aufgelöst; zum 31.12.2017 betragen sie insges. 33.042 €.

Bilanzposition 4: Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** nahmen insgesamt um 9.044,86 € zu. Sie betragen zum 31.12.2017 insgesamt **93.902,63 €**.

Die Ortsgemeinde hat **keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** für Investitionen (**Bil.Pos. 4.2.1**).

Zum Jahresende bestehen **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil.Pos. 4.5)** von **10.754,42 €**:

Konto	Forderungen	Betrag
355100	u.a. Abr. Pfalzwerke AG und 8.902,69 € vorbereitende Untersuchung Ortskern	10.669,92 €
355900	Kaufpreis Teilfl. Grundstück zur Anbindung Baugebiet Marktberg (63.250 €), versch. sonstige Rechnungen	84,50 €

Summe der Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen **10.754,42 €**

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen (Bil. Pos. 4.9)** weisen versch. Nachzahlungen aus Werksgebührenabrechnungen für 2017 von insges. **33,66 €** aus (353100).

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.Pos. 4.10)** sind folgende Positionen aufgeführt:

Konto	Forderungen	Betrag
354200	Lohnsteuer Schriftführer	32,34 €
354300	Erstattungen an VG für Sanitärbedarf und Kostenerstattung FSC Gruppenzertifikat	103,26 €
354400	Abrechnungen Forstzweckverband 2017 für Produktion/Verkauf und für sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	14.238,20 €
354900	Unfallversicherung Kommunale Forstbetriebe	1.525,36 €
364300	Abrechnung Schulumlage 2017	3.386,00 €
364400	Nachzahlungen Forstzweckverband 2017 und Umlage Heidenfeldwald, Abrechnung 2017 Gemeinschaftswald, Pensions- und Beihilferückstellungen Forstzweckverband zum 31.12.2017	23.829,39 €
Summe Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich		43.114,55 €

Die **sonstigen Verbindlichkeiten (Bil.Pos. 4.11)** haben einen Bestand von **40.000 €** aus der Schenkung Gruber für die Kneippanlage. Die Erträge, d.h. die aus der Geldanlage erzielten Zinsen, sind zweckgebunden für Pflege und Unterhaltung der Kneippanlage zu verwenden.

Die Verbindlichkeiten ergeben sich im Einzelnen aus der "Offene-Posten-Liste" bei der Verbandsgemeindekasse.

Bilanzposition 5: Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Zum 31.12.2017 bestanden keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Zum 31.12.2017 betragen die Passiva: 4.084.390,13 €.

Anhang zum Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
(§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und der Arbeitnehmer im Haushaltsjahr
- Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates (31.12.2017)
- Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern
(§ 48 Abs. 2 Nr. 16 GemHVO)

Anhang zum Jahresabschluss

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

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

(§ 48 Abs. 2 Nr.1 GemHVO)

Die **Bewertung der Vermögensgegenstände** erfolgte fast ausschließlich bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz unter Zugrundelegung der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung.

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

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

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

Fremdkapitalzinsen wurden **nicht** in die **Herstellungskosten** einbezogen (Hinweis zu § 48 Abs 2 Nr. 5 GemHVO).

Forderungen wurden mit dem Nominalwert (Neuwert, Anschaffungswert) angesetzt (vgl. § 34 Abs. 5 GemHVO).

Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt (vgl. § 34 Abs. 6 GemHVO).

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.

Die **Festlegung der Nutzungsdauer** von Vermögensgegenständen erfolgte nach der Abschreibungsrichtlinie vom 23.11.2006 (MinBl. vom 31.01.2007, S. 211 ff.)

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

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

Als Anlage zur Eröffnungsbilanz wurden Ausführungen zur Subsidiärhaftung der Gemeinde aus der Zusatzversorgung erstellt. Diese wurden aktualisiert und sind als Anlage beigefügt.

Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr

Bei der Gemeinde waren 2017 ein Ehrenbeamter mit Aufwandsentschädigung und 3 nach dem TVöD bezahlte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschl. Teilzeitbeschäftigte) tätig.

Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates
zum Stand 31.12.2017

Pahlke	Wolfgang	Ortsbürgermeister
Schober	Kym	Beigeordnete
Herstein	Werner	Ratsmitglied
Jungmann	Klaus	Ratsmitglied
Schwalb	Erhard	Ratsmitglied
Flörchinger	Marko	Ratsmitglied
Fritz	Wolfgang	Ratsmitglied
Harten	Beatrice	Ratsmitglied
Schraut	Julian	Ratsmitglied

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

hier: Ortsgemeinde Battenberg

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 (ehemals Grünstadt-Land) 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 Leistungen 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 ist im Anhang eine Beschreibung der Thematik (betriebliche Altersversorgung) und die Nennung der aktuellen Umlage- und Beitragssätze ausreichend.

3. Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtl. Entwicklung

Der Verwaltungsrat der Zusatzversorgungskasse der bayerischen Gemeinden hat sich am 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. Am 17. Oktober 2007 hat der Verwaltungsrat beschlossen, dass für die Zeit vom 01. Januar 2008 bis 31. Dezember 2012 die Umlage 4,75% und der Zusatzbeitrag 4,0 % beträgt.

Die Umlage wurde ab 01.01.2013 auf 3,75 % abgesenkt, daneben wird weiterhin der Zusatzbeitrag von 4 % erhoben. Der Grad der Kapitaldeckung der Zusatzversorgungskasse ist auf 74,2 % gestiegen (Geschäftsbericht 2016), sodass insoweit die Rentenverpflichtungen durch tatsächlich vorhandenes Kapital abgedeckt sind. Dies bedeutet einen noch höheren Grad an Sicherheit und macht die Inanspruchnahme des Arbeitgebers noch unwahrscheinlicher.

4. Summe der zusatzversorgungspflichtigen Gehälter

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte der Beschäftigten zum 31.12.2017 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der **Ortsgemeinde Battenberg 7.508,02 €.**

5. Geschätzte Verteilung der Versorgungspflichtigen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte, ehemalige Beschäftigte sowie Rentenempfängerinnen und -empfänger

Informationen über eine geschätzte Verteilung über Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Beschäftigte und Rentenbezieher liegen der Bayerischen Versorgungskammer nicht vor. Dazu müssten die Barwerte aller Anwartschaftsverpflichtungen sowie die Barwerte aller Renten ermittelt werden.

Eine Angabe über eine geschätzte Verteilung der Versorgungsverpflichtungen gibt dem Bilanzleser allerdings keinen Informationswert zur wirtschaftlichen Belastung des Mitglieds aus der Zusatzversorgung, da die Mitglieder ausschließlich mit den Umlagen und Zusatzbeiträgen für zukünftige zusatzversorgungspflichtige Gehälter ihrer versicherungspflichtigen Beschäftigten belastet werden. Außerdem ist die Verteilung der Versorgungsverpflichtungen für die angestrebten Zwecke des neuen kommunalen Finanzwesens – einen Überblick über die wirtschaftliche Situation der bilanzierenden Einrichtungen und ihre zu erwartende Entwicklung zu geben – nicht erheblich.

Aus diesem Grund hält die Bayerische Versorgungskammer die Angabe einer geschätzten Verteilung der Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte, ehemalige Beschäftigte und Rentenbezieher nicht für erforderlich. Die Bayerische Versorgungskammer stützt sich dabei auf ein Gutachten von Prof. Dr. Rhiel in seinem Gutachten „Bilanzielle Berücksichtigung von Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung für Mitglieder der Zusatzversorgungskassen des kommunalen und kirchlichen Dienstes“.

Rechenschaftsbericht

2017

Inhaltsverzeichnis

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

Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Im Jahr 2017 ist die Haushaltswirtschaft ohne Besonderheiten, aber etwas **günstiger** verlaufen als geplant.

Zum Ausgleich künftiger Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich wurde ein Sonderposten von 47.400 € gebildet (Aufwand 2017).

Die Erträge waren um 65.295,40 € höher und die Aufwendungen um 48.161,11 € geringer als die Planansätze. Daher konnte anstelle des im Ergebnishaushalt vorgesehenen Überschusses von 17.800 € in der Ergebnisrechnung 2017 ein **Jahresüberschuss von 131.256,51 €** ausgewiesen werden (inkl. Veränderung Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich). Die Ergebnisrechnung schloss im Vergleich zum Haushaltsplan mit einer Verbesserung von 113.456,51 € ab. Die Haushaltsverbesserung entstand aufgrund höherer Gewerbesteuererträge und einem höheren Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Daneben waren die Aufwendungen für Umlagen und die Unterhaltung des kommunalen Vermögens geringer als geplant. Das Ziel, die vollständigen Abschreibungen zu erwirtschaften, wurde in 2017 erreicht.

In der Finanzrechnung lagen die Einzahlungen um 54.755,94 € über und die Auszahlungen um 141.109,97 € unter der Planung. Geplant war ein Finanzmittelüberschuss von 12.000 €. Beim Jahresabschluss 2017 ergab sich ein **Finanzmittelüberschuss von 207.865,91 €**, was zu einer Erhöhung der liquiden Mittel (= Forderung an die Verbandsgemeinde) führte.

Die ordentlichen Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit und Zinsen reichten zur Deckung der laufenden Auszahlungen aus. Der Saldo hieraus beträgt 204.630,51 € (= positive freie Finanzspitze). Der Saldo aus Investitionstätigkeit lag mit 3.235,40 € weit über der Planung von 60.000 €. Es war **keine** Kreditaufnahme vorgesehen und in der Rechnung besteht ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit. Die geplanten Investitionsmaßnahmen kamen 2017 größtenteils nicht zur Ausführung.

Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Der Überschuss der Ergebnisrechnung erhöht das Eigenkapital.

Der Finanzmittelüberschuss erhöht die liquiden Mittel.

1. Die Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung) haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Jahresüberschuss*	Jahresfehlbetrag*
	€	€
2014		-51.720,34 €
2015		-9.038,10 €
2016		-18.466,69 €
2017	131.256,51 €	

* Beträge 2014 mit 21.200 € Einstellung und 2015 mit 21.200 € Entnahme aus dem Sonderposten zum Ausgleich der Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. 2017 wurde ein neuer Sonderposten von 47.400 € gebildet.

2. Überblick über die Kostendeckung in ausgewählten Bereichen der Haushaltswirtschaft

Gegenüber den Vorjahresrechenschaftsberichten wird ab 2017 auf die weitere Darstellung der Leistung "Kommunale Forstbetriebe" verzichtet; dargestellt werden ausgewählte Leistungen, bei denen die Ortsgemeinde durch eigenes Handeln in der Lage ist, eine höhere Kostendeckung, z.B. durch geänderte Entgelte, zu erzielen. Außerdem werden ab dem Abschluss 2017 auch die jährlichen Aufwendungen der Leistung "Kindertagesstätte" dargestellt, weil hier beobachtet werden soll, welche Auswirkungen der bevorstehende Eigentumswechsels hat.

Leistung 365201 (Kindertagesstätte)

Jahr	Aufwendungen	darin enthalten Abschreibungen	Aufwand ohne AfA (Investitionszuschüsse)
2014	23.220,86 €	1.501,38 €	21.719,48 €
2015	21.019,08 €	1.534,56 €	19.484,52 €
2016	12.060,17 €	947,31 €	11.112,86 €
2017	15.221,52 €	303,87 €	14.917,65 €

Leistung 553001 (Friedhofs- und Bestattungswesen)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2014	822,06 €	1.022,53 €	-200,47 €	80,39%
2015	867,66 €	2.910,15 €	-2.042,49 €	29,81%
2016	906,92 €	4.468,44 €	-3.561,52 €	20,30%
2017	927,79 €	4.108,37 €	-3.180,58 €	22,58%

Die einmalige Auswirkung aus der Übernahme des Gräberbestandes in 2015 durch die Umstellung des Friedhofsprogramms ist aus Gründen der Vergleichbarkeit nicht enthalten.

Die letzte Festsetzung der Grabnutzungsentgelte erfolgte mit Datum vom 19.04.2010; durch Anpassung könnte die Kostendeckung erhöht werden.

Leistung 573121 (Bürgerhaus)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2014	1.530,40 €	9.491,67 €	-7.961,27 €	16,12%
2015	4.277,24 €	4.975,99 €	-698,75 €	85,96%
2016	2.353,49 €	3.704,54 €	-1.351,05 €	63,53%
2017	1.340,34 €	4.027,48 €	-2.687,14 €	33,28%

Das Bürgerhaus wird selten für Veranstaltungen angemietet. Eine Steigerung der Kostendeckung kann die Kostendeckungsgrad erhöhen; die Entgelte sollten regelmäßig überprüft werden.

3. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017

Die Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2007 wurde mit einer Bilanzsumme von 4.099.660,78 € festgestellt. Diese hat sich bis Ende 2017 auf 4.084.390,13 € (-0,37%) vermindert.

Das **Eigenkapital** betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 1.615.576,88 €. Es erhöhte sich bis Ende 2017 um 9,31% auf 1.766.023,72 €.

Berücksichtigt man die mittelfristige Ergebnisplanung (HPI. 2018 und 2019/2020), ist beim Jahresabschluss 2021 mit einem Eigenkapital von 1.800.993,72 € zu rechnen (sh. Übersicht "Entwicklung des Eigenkapitals" gem. § 95 Abs. 3 GemO)

Die wesentlichen Bilanzwerte und -kennzahlen veränderten sich im Jahresvergleich wie folgt:

	Anlagevermögen	Anlagen- deckungs- grad	Eigenkapital	Eigen- kapital- quote*	Sonderposten	Sonder- posten- quote*	Verbind- lichkeiten	Verbindlich- keitenquote *
Eröffnungsbilanz	4.023.017,10 €	40,16%	1.615.576,88 €	39,41%	2.378.846,48 €	58,03%	25.313,42 €	0,62%
Bilanz 2014	3.921.581,61 €	42,39%	1.662.272,00 €	40,48%	2.276.469,97 €	55,44%	91.881,64 €	2,24%
Bilanz 2015	3.869.224,36 €	42,73%	1.653.233,90 €	41,03%	2.223.758,98 €	55,19%	79.190,95 €	1,97%
Bilanz 2016	3.824.205,34 €	42,75%	1.634.767,21 €	41,55%	2.182.493,97 €	55,47%	84.857,77 €	2,16%
Bilanz 2017	3.771.286,75 €	46,83%	1.766.023,72 €	43,24%	2.191.421,78 €	53,65%	93.902,63 €	2,30%

*Anlagendeckungsgrad = Anteil Eigenkapitalanteil am Anlagevermögen

Eigenkapitalquote = Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

Sonderpostenquote = Anteil der Sonderposten an der Bilanzsumme

Verbindlichkeitsquote = Anteil Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme

4. Schulden

Die Verschuldung der Ortsgemeinde für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Liquiditätskredite) hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert; **die Ortsgemeinde ist weiterhin schuldenfrei.**

Schulden aus Investitionskrediten		
Stand	€	€
Eröffnungsbilanz 01.01.2007	0,00 €	0,00 €/Einw.
31.12.2016	0,00 €	0,00 €/Einw.
31.12.2017	0,00 €	0,00 €/Einw.

Der **Landesdurchschnitt** der Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten lag 2017 für Ortsgemeinden unter 1.000 Einwohnern bei **352 €/Einwohner**. Die **durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung aller Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land** betrug zum 31.12.2017 **525,10 €/Einwohner**.

Schulden aus Liquiditätskrediten		
Stand	€	€
Eröffnungsbilanz 01.01.2007	0,00 €	0,00 €/Einw.
31.12.2016	0,00 €	0,00 €/Einw.
31.12.2017	0,00 €	0,00 €/Einw.

Die **Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten** betragen zum 31.12.2017 zusammen **0,00 €**, dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von **0,00 €**.

5. liquide Mittel

Liquide Mittel (Forderungen gegen die Einheitskasse - VG)		
Stand	€	€
Eröffnungsbilanz 01.01.2007	55.720,53 €	136,24 €/Einw.
31.12.2016	72.374,71 €	179,15 €/Einw.
31.12.2017	280.240,62 €	709,47 €/Einw.

Die liquiden Mittel enthalten das für die Kneippanlage zweckgebundene Geldgeschenk von 40.000 €.

6. Ausblick auf die weitere finanzwirtschaftliche Entwicklung

Der Haushaltsplan 2017/2018 geht für das Jahr 2018 im Ergebnishaushalt von einem Fehlbetrag von 20.000 € aus, der zu einer Reduzierung des Eigenkapitals führen würde. Der Finanzhaushalt 2018 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 84.400 € ab, der die liquiden Mittel vermindern würde.

Die Fehlbeträge ergeben sich im Wesentlichen durch die verschlechterten Rahmenbedingungen, vor allem durch höhere Umlagen, Übertragung neuer Aufgaben ohne entsprechenden finanziellen Ausgleich usw. Die Gemeinde ist aufgrund der hohen Umlagebelastungen nicht in der Lage, den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt auszugleichen und ihre Pflichtaufgaben zur Aufrechterhaltung des örtlichen Lebens als auch die Abschreibungen des kommunalen Vermögens zu finanzieren.

Auch zukünftig kann davon ausgegangen werden, dass eine langfristige Verbesserung der Finanzsituation der Gemeinde nur erreicht werden kann, wenn sich die Rahmenbedingungen für die Ortsgemeinden günstiger entwickeln. Auch anerkannte Studien, wie der Kommunalbericht des Landesrechnungshofes Rheinland-Pfalz, stützen die These, dass das Land den Gemeinden zur Erfüllung ihrer Aufgaben in den letzten Jahren keine ausreichenden Mittel zur Verfügung gestellt hat. Ob sich in dieser Hinsicht Verbesserungen einstellen und welche Auswirkungen dies konkret auf die Ortsgemeinde haben wird, muss jedoch abgewartet werden.

Der Haushaltsplanes 2019/2020 geht für die Jahre 2019 bis 2022 im Ergebnishaushalt von Überschüssen und im Finanzhaushalt für das Jahr 2019 von einem Finanzmittelfehlbetrag von 138.070 € aus, der die liquiden Mittel vermindern würde. Ab dem Jahr 2020 sind in der vorstehenden Planung Finanzmittelüberschüsse ausgewiesen.

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen war laut Haushaltsplanung für das Jahr 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 62.000 € eingeplant. Nach derzeitigem Stand der Finanzrechnung 2018 (Mitte Juni 2019) wird diese Darlehensaufnahme jedoch nicht notwendig werden; voraussichtlich ergibt sich ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit.

Die Haushaltsplanung für 2019 geht von höheren Investitionsauszahlungen, v.a. durch den Endausbau der Panorama- und Waldstraße aus. Der Finanzierungsbetrag beträgt lt. Planung 149.900 €. Investitionskredite sind hier nicht eingeplant.

Angesichts der hohen Umlagebelastungen ist auch die Ortsgemeinde Battenberg gehalten, ihre Einnahmemöglichkeiten (u. a. Anpassung der Gebühren, Vermietungen und Verpachtungen) regelmäßig anzupassen. Alle freiwilligen und disponiblen Aufwendungen sind auf ihre unbedingte Notwendigkeit zu überprüfen. Größere anstehende Investitionsmaßnahmen in den nächsten Jahren könnten zur Reduzierung des Liquiditätsguthabens führen, sodass auch Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen erforderlich werden können.

Battenberg, den 09.07.2019



Pahlke
Ortsbürgermeister

Übersichten

2017

Inhaltsverzeichnis

- Anlagenübersichten (§ 50 GemHVO)
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten
- Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht (§ 52 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht für Investitionskredite
- Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (§ 53 GemHVO)
- 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)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Abschlussposten-Nr.

Pos.	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Restbuchwerte				Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgekauft. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgekauft. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Restbuchwert			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.	5.383.339,42	0,00	0,00	0,00	5.383.339,42	1.559.134,08	0,00	52.919,59	0,00	0,00	1.612.052,67	3.771.286,75	3.824.205,34	0,98	70,05	0,00	
1.1.	215.342,24	0,00	0,00	0,00	215.342,24	102.064,10	0,00	5.715,87	0,00	0,00	107.779,97	107.562,27	113.278,14	2,65	49,95	0,00	
1.1.2.	64.120,39	0,00	0,00	0,00	64.120,39	13.253,39	0,00	2.565,00	0,00	0,00	15.816,39	48.302,00	50.867,00	4,00	75,33	0,00	
1.1.3.	151.221,85	0,00	0,00	0,00	151.221,85	86.810,71	0,00	3.150,87	0,00	0,00	91.961,58	59.260,27	62.411,14	2,08	39,19	0,00	
Summe 1.1.3.	151.221,85	0,00	0,00	0,00	151.221,85	86.810,71	0,00	3.150,87	0,00	0,00	91.961,58	59.260,27	62.411,14	2,08	39,19	0,00	
Summe 1.1.	215.342,24	0,00	0,00	0,00	215.342,24	102.064,10	0,00	5.715,87	0,00	0,00	107.779,97	107.562,27	113.278,14	2,65	49,95	0,00	
1.2.	4.947.152,50	0,00	0,00	0,00	4.947.152,50	1.457.069,98	0,00	47.202,72	0,00	0,00	1.504.272,70	3.442.879,80	3.490.082,52	0,95	69,59	0,00	
1.2.1.	611.032,69	0,00	0,00	0,00	611.032,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.032,69	611.032,69	611.032,69	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.2.1.	611.032,69	0,00	0,00	0,00	611.032,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.032,69	611.032,69	611.032,69	0,00	100,00	0,00	
1.2.2.	412.605,13	0,00	0,00	0,00	412.605,13	47.440,19	0,00	4.592,50	0,00	0,00	52.022,69	360.582,44	365.164,84	1,11	87,39	0,00	
Summe 1.2.2.	412.605,13	0,00	0,00	0,00	412.605,13	47.440,19	0,00	4.592,50	0,00	0,00	52.022,69	360.582,44	365.164,84	1,11	87,39	0,00	
1.2.3.	202.056,76	0,00	0,00	0,00	202.056,76	106.527,14	0,00	2.151,77	0,00	0,00	110.678,91	91.377,85	93.529,62	1,06	45,22	0,00	
Summe 1.2.3.	202.056,76	0,00	0,00	0,00	202.056,76	106.527,14	0,00	2.151,77	0,00	0,00	110.678,91	91.377,85	93.529,62	1,06	45,22	0,00	
1.2.4.	3.697.787,41	0,00	0,00	0,00	3.697.787,41	1.279.242,14	0,00	40.068,45	0,00	0,00	1.319.310,59	2.378.476,82	2.418.545,27	1,08	64,32	0,00	
Summe 1.2.4.	3.697.787,41	0,00	0,00	0,00	3.697.787,41	1.279.242,14	0,00	40.068,45	0,00	0,00	1.319.310,59	2.378.476,82	2.418.545,27	1,08	64,32	0,00	
1.2.7.	7.539,72	0,00	0,00	0,00	7.539,72	6.665,72	0,00	260,00	0,00	0,00	6.925,72	614,00	874,00	3,45	8,14	0,00	
Summe 1.2.7.	7.539,72	0,00	0,00	0,00	7.539,72	6.665,72	0,00	260,00	0,00	0,00	6.925,72	614,00	874,00	3,45	8,14	0,00	
1.2.8.	16.130,79	0,00	0,00	0,00	16.130,79	15.194,79	0,00	140,00	0,00	0,00	15.334,79	796,00	936,00	0,87	4,93	0,00	
Summe 1.2.8.	16.130,79	0,00	0,00	0,00	16.130,79	15.194,79	0,00	140,00	0,00	0,00	15.334,79	796,00	936,00	0,87	4,93	0,00	
Summe 1.2.	4.947.152,50	0,00	0,00	0,00	4.947.152,50	1.457.069,98	0,00	47.202,72	0,00	0,00	1.504.272,70	3.442.879,80	3.490.082,52	0,95	69,59	0,00	
1.3.	220.844,68	0,00	0,00	0,00	220.844,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.844,68	220.844,68	0,00	100,00	0,00	
1.3.5.	220.844,68	0,00	0,00	0,00	220.844,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.844,68	220.844,68	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.5.	220.844,68	0,00	0,00	0,00	220.844,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.844,68	220.844,68	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.	220.844,68	0,00	0,00	0,00	220.844,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.844,68	220.844,68	0,00	100,00	0,00	
Summe Anlagevermögen	5.383.339,42	0,00	0,00	0,00	5.383.339,42	1.559.134,08	0,00	52.919,59	0,00	0,00	1.612.052,67	3.771.286,75	3.824.205,34	0,98	70,05	0,00	

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017
 Summen je Abschlussposten-Nr.

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Auflösungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgebur. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgebur. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Auflösungs-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Auflösungs-satz	Durchschnittl. Restbuchwert				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17						
2.	Sonderposten	3.410.290,61	3.985,30	0,00	0,00	3.414.275,91	1.227.796,64	0,00	42.457,49	0,00	0,00	1.270.254,13	2.144.021,78	2.182.493,97	1,24	62,80	0,00					
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.353.472,89	2.400,66	0,00	0,00	3.355.873,55	1.200.190,09	0,00	40.837,34	0,00	0,00	1.241.027,43	2.114.846,12	2.153.282,80	1,22	63,02	0,00					
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	757.161,71	0,00	0,00	0,00	757.161,71	273.075,93	0,00	10.898,93	0,00	0,00	283.974,86	473.186,85	484.085,78	1,44	62,49	0,00					
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	757.161,71	0,00	0,00	0,00	757.161,71	273.075,93	0,00	10.898,93	0,00	0,00	283.974,86	473.186,85	484.085,78	1,44	62,49	0,00					
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.586.730,47	0,00	0,00	0,00	2.586.730,47	927.114,16	0,00	29.938,41	0,00	0,00	957.052,57	1.629.677,90	1.659.616,31	1,16	63,00	0,00					
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.586.730,47	0,00	0,00	0,00	2.586.730,47	927.114,16	0,00	29.938,41	0,00	0,00	957.052,57	1.629.677,90	1.659.616,31	1,16	63,00	0,00					
Summe 2.2.3.		9.580,71	2.400,66	0,00	0,00	11.981,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.981,37	9.580,71	100,00	0,00	100,00	0,00					
Summe 2.2.		3.353.472,89	2.400,66	0,00	0,00	3.355.873,55	1.200.190,09	0,00	40.837,34	0,00	0,00	1.241.027,43	2.114.846,12	2.153.282,80	1,22	63,02	0,00					
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	37.398,48	1.584,64	0,00	0,00	38.983,12	19.745,71	0,00	877,41	0,00	0,00	20.623,12	18.360,00	17.652,77	2,25	47,10	0,00					
Summe 2.5.		37.398,48	1.584,64	0,00	0,00	38.983,12	19.745,71	0,00	877,41	0,00	0,00	20.623,12	18.360,00	17.652,77	2,25	47,10	0,00					
2.7.	sonstige Sonderposten	19.419,24	0,00	0,00	0,00	19.419,24	7.860,84	0,00	742,74	0,00	0,00	8.603,58	10.815,66	11.558,40	3,82	55,70	0,00					
Summe 2.7.		19.419,24	0,00	0,00	0,00	19.419,24	7.860,84	0,00	742,74	0,00	0,00	8.603,58	10.815,66	11.558,40	3,82	55,70	0,00					
Summe Sonderposten		3.410.290,61	3.985,30	0,00	0,00	3.414.275,91	1.227.796,64	0,00	42.457,49	0,00	0,00	1.270.254,13	2.144.021,78	2.182.493,97	1,24	62,80	0,00					

Forderungsübersicht 2017
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

17.09.2018
15:11:25

3 Battenberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Id. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (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	7.695,22	5.472,53	0,00	14.966,74	0,00	1.978,99	13.077,75	24.199,19
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105,00	0,00	0,00	105,00	0,00	0,00	105,00	11.416,50
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 Kom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18.801,21	268.240,62	0,00	299.041,83	0,00	0,00	299.041,83	73.624,71
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Summe Forderungen	26.601,43	273.713,15	0,00	314.113,57	0,00	* 1.978,99	312.224,58	109.240,40

* incl. Passivstellwertberichtigung
i.H.v. 90,- €

Verbindlichkeitsübersicht 2017
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

17.09.2018
15:12:47

3 Battenberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017			Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	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	
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.754,42	0,00	0,00	0,00	10.754,42		8.499,13	
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	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	
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, recht	33,66	0,00	0,00	0,00	33,66		14,76	
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.114,55	0,00	0,00	0,00	43.114,55		36.343,88	
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		40.000,00	
-	Summe Verbindlichkeiten	53.902,63	0,00	40.000,00	0,00	93.902,63		84.857,77	

Ortsgemeinde Battenberg (Jahresabschluss 2017)

Grundlage: Haushaltspläne 2018 und 2019/20

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2018	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres 2019	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2020	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2021
€ ¹						
1. Aufwandsermächtigungen						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2. Auszahlungsermächtigungen						
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2	0	62.000	0	0	0
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ortsgemeinde Battenberg
Jahresabschluss 2017 und Haushaltspläne 2018 und 2019/20

Muster 27 zum HPL
 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	-28.316,28
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-51.720,34
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-9.038,10
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-18.466,69
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis aktuelle Jahresrechnung)	2017	131.256,51
6	Jahresergebnis lfd. Haushaltsjahr (Planung)	2018	-20.000,00
7	Zwischensumme		3.715,10
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	1.460,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	29.800,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	23.710,00
11	Summe		58.685,10

Anmerkung:

zu 2014: Zuführung zum Sonderposten für den kom. Finanzausgleich von 21.200 € (eigentl. Fehlbetrag: - 30.520,34 €)

zu 2015: Entnahme aus dem Sonderposten für den kom. Finanzausgleich von 21.200 € (eigentl. Fehlbetrag: - 30.238,10 €)

zu 2017: Zuführung zum Sonderposten für den kom. Finanzausgleich von 47.400 € (eigentl. Überschuss: + 178.656,51 €)

zu 2018: Entnahme aus dem Sonderposten f. den kom. Finanzausgleich v. 43.000 € bei gleichzeitiger Zuführung v. 32.000 € (eigentl. Fehlbetrag: - 31.000 €)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (einschl. Jahresergebnis)						
lfd Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) in €	Ergebnis- vortrag (verändert Eigenkapital) in €	Kapital- rücklage incl. Berichti- gungen in €	aufgelaufenes Eigenkapital (= Jahresergebnis + Ergebnisvortrag Vorjahre + Kapitalrücklage) in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2015	-9.038,10	47.347,89	1.614.924,11	1.653.233,90
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2016	-18.466,69	38.309,79	1.614.924,11	1.634.767,21
3	+Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsvorjahres	2017	131.256,51	19.843,10	1.614.924,11	1.766.023,72
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	-20.000,00	151.099,61	1.614.924,11	1.746.023,72
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2019	1.460,00	131.099,61	1.614.924,11	1.747.483,72
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	29.800,00	132.559,61	1.614.924,11	1.777.283,72
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021	23.710,00	162.359,61	1.614.924,11	1.800.993,72

in 2015: Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 21.200 € (eigentlicher Fehlbetrag: - 30.238,10 €)

in 2017: Zuführung zum Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 47.400 € (eigentlicher Überschuss: + 178.656,51 €)

in 2018: Entnahme aus dem Sonderposten f. Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich v. 43.000 € bei gleichzeitiger Zuführung v. 32.000 € (eigentl. Fehlbetrag: - 31.000 €)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. Ein- und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	./.	=
				planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge
in € ¹					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				228.222,28
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	-22.211,00	-2.009,48	-24.220,48
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-9.477,90	-2.009,48	-11.487,38
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-20.999,15	-2.009,54	-23.008,69
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-77.987,39	0,00	-77.987,39
6	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	204.630,51	0,00	204.630,51
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2018	-19.900,00	0,00	-19.900,00
8	vorzutragender Betrag				276.248,85
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	11.830,00	0,00	11.830,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	40.100,00	0,00	40.100,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	33.870,00	0,00	33.870,00
12	Summe				362.048,85

1) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

