

Jahresabschluss

zum 31.12.2018

Ortsgemeinde Battenberg

403 Einwohner zum 31.12.2018 (lt. statistisches Landesamt)

Inhaltsverzeichnis

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

Ergebnisrechnung

vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2018
- Ergebnisrechnung 2018 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 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| 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 |
|----------|---|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|--|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 555.094,92 | 486.100,00 | 486.100,00 | | 466.742,58 | -19.357,42 | | -89.352,34 |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 10.998,93 | 11.010,00 | 11.010,00 | | 18.767,82 | 7.757,82 | | 7.768,89 |
| 3. | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.959,00 | 31.870,00 | 31.870,00 | | 31.946,98 | 76,98 | | -12,02 |
| 5. | privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.086,21 | 25.470,00 | 25.470,00 | | 24.078,31 | -1.391,69 | | 5.992,10 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 725,00 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 1.296,21 |
| 7. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | | | | | |
| 8. | andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | | | |
| 9. | sonstige laufende Erträge | 16.585,20 | 15.460,00 | 15.460,00 | | 32.054,71 | 16.594,71 | | 15.469,51 |
| 10. | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.449,26 | 570.640,00 | 570.640,00 | | 575.611,61 | 4.971,61 | | -58.837,65 |
| 11. | Personalaufwendungen | 22.900,38 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.207,23 | -2.072,77 | | 306,85 |
| 12. | Versorgungsaufwendungen | 4.199,10 | 3.700,00 | 3.700,00 | | 4.848,00 | 1.148,00 | | 648,90 |
| 13. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.934,57 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 52.860,94 | -4.039,06 | | 5.926,37 |
| 14. | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 52.918,59 | 52.650,00 | 52.650,00 | | 53.054,37 | 404,37 | | 135,78 |
| 15. | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten | | | | | | | | |
| 16. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 313.715,26 | 428.840,00 | 428.840,00 | | 458.614,29 | 29.774,29 | | 144.899,03 |
| 17. | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 18. | sonstige laufende Aufwendungen | 16.926,79 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 32.990,04 | -3.309,96 | | 16.063,25 |
| 19. | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 457.594,69 | 603.670,00 | 603.670,00 | | 625.574,87 | 21.904,87 | | 167.980,18 |
| 20. | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 176.854,57 | -33.030,00 | -33.030,00 | | -49.963,26 | -16.933,26 | | -226.817,83 |
| 21. | Zins- und sonstige Finanzerträge | 1.929,94 | 4.030,00 | 4.030,00 | | 2.537,56 | -1.492,44 | | 607,62 |
| 22. | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | 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 gem. § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|---|---|
| 23. | Finanzergebnis | 1.801,94 | 2.030,00 | 2.030,00 | | 2.452,56 | 422,56 | | 650,62 |
| 24. | <u>ordentliches Ergebnis</u> | <u>178.656,51</u> | <u>-31.000,00</u> | <u>-31.000,00</u> | | <u>-47.510,70</u> | <u>-16.510,70</u> | | <u>-226.167,21</u> |
| 25. | außerordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 26. | außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 27. | außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | |
| 28. | <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u> | <u>178.656,51</u> | <u>-31.000,00</u> | <u>-31.000,00</u> | | <u>-47.510,70</u> | <u>-16.510,70</u> | | <u>-226.167,21</u> |
| 29. | Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 47.400,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | | 4.019,00 | -27.981,00 | | -43.381,00 |
| 30. | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 43.000,00 | 43.000,00 | | 47.400,00 | 4.400,00 | | 47.400,00 |
| 31. | <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u> | <u>131.256,51</u> | <u>-20.000,00</u> | <u>-20.000,00</u> | | <u>-4.129,70</u> | <u>15.870,30</u> | | <u>-135.386,21</u> |
| 33. | Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 34. | Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | 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 | 556.094,92 | 486.100,00 | 486.100,00 | 466.742,58 | -19.357,42 | | -89.352,34 | |
| 401100 | Grundsteuer A | 4.833,93 | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.633,98 | -166,02 | | -199,95 | |
| 401200 | Grundsteuer B | 63.493,83 | 64.000,00 | 64.000,00 | 64.707,54 | 707,54 | | 1.213,71 | |
| 401310 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 35.284,00 | 33.000,00 | 33.000,00 | 19.760,00 | -13.240,00 | | -15.524,00 | |
| 401321 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre | 50.614,99 | | | 31.109,87 | 31.109,87 | | -19.505,12 | |
| 401331 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre | -3.886,86 | | | -27.105,31 | -27.105,31 | | -23.218,45 | |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 353.466,83 | 340.000,00 | 340.000,00 | 334.780,84 | -5.219,16 | | -18.685,99 | |
| 402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 5.487,33 | 6.000,00 | 6.000,00 | 5.101,25 | -898,75 | | -386,08 | |
| 403300 | Hundesteuer | 3.386,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.579,00 | 279,00 | | 193,00 | |
| 405210 | vom Land - Familienleistungsausgleich | 43.414,87 | 35.000,00 | 35.000,00 | 30.175,41 | -4.824,59 | | -13.239,46 | |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 10.998,93 | 11.010,00 | 11.010,00 | 18.767,82 | 7.757,82 | | 7.768,89 | |
| 414420 | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land | | | | 7.281,31 | 7.281,31 | | 7.281,31 | |
| 414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | | 200,00 | 200,00 | | 200,00 | |
| 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 | 10.898,93 | 10.910,00 | 10.910,00 | 11.186,51 | 276,51 | | 287,58 | |
| 3. | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.959,00 | 31.870,00 | 31.870,00 | 31.946,98 | 76,98 | | -12,02 | |
| 432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen | 25,00 | 50,00 | 50,00 | 25,00 | -25,00 | | | |
| 436500 | Jagdpatch | 375,44 | 380,00 | 380,00 | 510,60 | 130,60 | | 135,16 | |
| 437100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 30.681,15 | 30.560,00 | 30.560,00 | 30.482,72 | -77,28 | | -198,43 | |
| 439100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 877,41 | 880,00 | 880,00 | 928,66 | 48,66 | | 51,25 | |
| 5. | privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.086,21 | 25.470,00 | 25.470,00 | 24.078,31 | -1.391,69 | | 5.992,10 | |
| 441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten | | 300,00 | 300,00 | | -300,00 | | | |
| 441230 | Mieten und Pachten - Pachten | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | | | | |

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 441240 | Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder | | 100,00 | 100,00 | | 60,00 | -40,00 | | 60,00 |
| 441901 | Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf) | 18.076,21 | 25.060,00 | 25.060,00 | | 24.008,31 | -1.051,69 | | 5.932,10 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 725,00 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 1.296,21 |
| 442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 725,00 | 730,00 | 730,00 | | 725,00 | -5,00 | | |
| 442450 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten | | | | | | | | |
| 442591 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze) | | | | | | | | 1.296,21 |
| 7. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | | 1.296,21 | 1.296,21 | | 1.296,21 |
| 8. | andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | | | |
| 9. | sonstige laufende Erträge | 16.585,20 | 15.460,00 | 15.460,00 | | 32.054,71 | 16.594,71 | | 15.469,51 |
| 462500 | Konzessionsabgaben | 14.240,20 | 14.000,00 | 14.000,00 | | 13.805,71 | -194,29 | | -434,49 |
| 462900 | Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.) | 960,00 | 960,00 | 960,00 | | 960,00 | | | |
| 466110 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 304,00 | 304,00 | | 304,00 |
| 466111 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | 134,00 | | | | | | | -134,00 |
| 466140 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.251,00 | 500,00 | 500,00 | | 16.985,00 | 16.485,00 | | 15.734,00 |
| 10. | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.449,26 | 570.640,00 | 570.640,00 | | 575.611,61 | 4.971,61 | | -58.837,65 |
| 11. | Personalaufwendungen | 22.900,38 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.207,23 | -2.072,77 | | 306,85 |
| 501100 | Bürgermeister (ehrenamtlich) | 6.969,16 | 8.770,00 | 8.770,00 | | 6.966,30 | -1.803,70 | | -2,86 |
| 501200 | Beigeordnete (ehrenamtlich) | 534,80 | | | | 496,60 | 496,60 | | -38,20 |
| 501400 | Rats- und Ausschussmitglieder | 960,00 | 960,00 | 960,00 | | 960,00 | | | |
| 502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen | 9.566,87 | 10.020,00 | 10.020,00 | | 9.946,87 | -73,13 | | 380,00 |

Ergebnisrechnung 2018 Einzehressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| 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 Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen | 141,53 | 190,00 | 190,00 | | 125,94 | -64,06 | | -15,59 |
| 503200 | Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse | 786,09 | 870,00 | 870,00 | | 680,90 | -189,10 | | -105,19 |
| 504200 | Arbeitnehmer - Sozialversicherung | 2.623,70 | 2.720,00 | 2.720,00 | | 2.755,44 | 35,44 | | 131,74 |
| 504900 | Sonstige - Sozialversicherung | 1.318,23 | 1.750,00 | 1.750,00 | | 1.275,18 | -474,82 | | -43,05 |
| 12. | Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige | 4.199,10 | 3.700,00 | 3.700,00 | | 4.848,00 | 1.148,00 | | 648,90 |
| 511300 | ehrenamtlich Tätige | 2.316,00 | 2.400,00 | 2.400,00 | | 2.316,00 | -84,00 | | |
| 514100 | Beihilferversicherung für Versorgungsempfänger | -236,90 | | | | | | | 236,90 |
| 517101 | Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen | 2.120,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | | 2.532,00 | 1.232,00 | | 412,00 |
| 13. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.934,57 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 52.860,94 | -4.039,06 | | 5.926,37 |
| 522110 | Aufwendungen für Heizung | 586,59 | 700,00 | 700,00 | | 863,93 | 163,93 | | 277,34 |
| 522120 | Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung | 730,68 | 100,00 | 100,00 | | 73,29 | -26,71 | | -657,39 |
| 522130 | Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren | 5.134,33 | 5.550,00 | 5.550,00 | | 5.177,99 | -372,01 | | 43,66 |
| 523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke | 2.141,38 | 4.000,00 | 4.000,00 | | 4.037,25 | 37,25 | | 1.895,87 |
| 523140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind | 367,12 | 400,00 | 400,00 | | 98,18 | -301,82 | | -268,94 |
| 523381 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. | 702,40 | 2.700,00 | 2.700,00 | | 1.366,21 | -1.333,79 | | 663,81 |
| 523382 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 3.296,49 | 3.000,00 | 3.000,00 | | 3.039,22 | 39,22 | | -257,27 |
| 523390 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |
| 523600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 256,20 | 600,00 | 600,00 | | 298,01 | -301,99 | | 41,81 |
| 523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 59,74 | 900,00 | 900,00 | | 270,96 | -629,04 | | 211,22 |
| 523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 334,12 | 3.300,00 | 3.300,00 | | 490,11 | -2.809,89 | | 155,99 |
| 524400 | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstandsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 276,19 | 1.150,00 | 1.150,00 | | | -1.150,00 | | -276,19 |

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|--|---|
| 524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | | 200,00 | 200,00 | | 1.035,35 | 835,35 | | 1.035,35 |
| 525310 | Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe | 18.559,00 | 18.600,00 | 18.600,00 | | 18.559,00 | -41,00 | | |
| 529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |
| 529300 | sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 220,00 | 500,00 | 500,00 | | 220,00 | -280,00 | | |
| 529310 | Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf) | 14.238,20 | 13.050,00 | 13.050,00 | | 17.331,44 | 4.281,44 | | 3.093,24 |
| 529400 | Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen. | 32,13 | 150,00 | 150,00 | | | -150,00 | | -32,13 |
| 529600 | Beseitigung von Ölschichten (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 Inangansetzung und Erweiterung der Verwaltung | 52.918,59 | 52.650,00 | 52.650,00 | | 53.054,37 | 404,37 | | 135,78 |
| 532200 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen | 2.565,00 | 2.570,00 | 2.570,00 | | 2.565,00 | -5,00 | | |
| 532300 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter | 3.150,87 | 3.140,00 | 3.140,00 | | 3.134,38 | -5,62 | | -16,49 |
| 533100 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.582,50 | 4.530,00 | 4.530,00 | | 4.581,50 | 51,50 | | -1,00 |
| 534900 | Abschreibungen auf sonstigen Gebäude | 2.151,77 | 2.150,00 | 2.150,00 | | 2.151,78 | 1,78 | | 0,01 |
| 535800 | Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 39.047,37 | 38.860,00 | 38.860,00 | | 38.820,94 | -39,06 | | -226,43 |
| 535900 | Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.021,08 | 1.030,00 | 1.030,00 | | 1.055,72 | 25,72 | | 34,64 |
| 538200 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 260,00 | 230,00 | 230,00 | | 606,05 | 376,05 | | 346,05 |
| 538500 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 140,00 | 140,00 | 140,00 | | 139,00 | -1,00 | | -1,00 |
| 15. | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten | | | | | | | | |

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| Ird. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 16. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 313.715,26 | 428.840,00 | 428.840,00 | | 458.614,29 | 29.774,29 | | 144.899,03 |
| 541440 | Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände | 5.773,54 | 5.190,00 | 5.190,00 | | 5.556,42 | 366,42 | | -217,12 |
| 541441 | Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen) | -163,26 | | | | -1.409,71 | -1.409,71 | | -1.246,45 |
| 541590 | Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich | 13.005,97 | 14.200,00 | 14.200,00 | | 10.136,61 | -4.063,39 | | -2.869,36 |
| 541591 | Zuweisungen und Zuschüsse an kirchliche Einrichtungen | 2.111,68 | 4.400,00 | 4.400,00 | | 2.725,11 | -1.674,89 | | 613,43 |
| 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 150,00 | 150,00 | 150,00 | | 150,00 | | | |
| 543100 | Gewerbesteuerumlage | 18.987,33 | 5.900,00 | 5.900,00 | | -941,14 | -6.841,14 | | -19.928,47 |
| 544110 | Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 2.279,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | 1.000,00 | -500,00 | | -1.279,00 |
| 544120 | Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage | | 7.000,00 | 7.000,00 | | 9.556,00 | 2.556,00 | | 9.556,00 |
| 544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise | 156.205,00 | 210.500,00 | 210.500,00 | | 237.415,00 | 26.915,00 | | 81.210,00 |
| 544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden | 89.568,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | | 154.650,00 | 10.650,00 | | 65.082,00 |
| 544240 | Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen | 25.798,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | | 39.776,00 | 3.776,00 | | 13.978,00 |
| 17. | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 18. | sonstige laufende Aufwendungen | 16.926,79 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 32.990,04 | -3.309,96 | | 16.063,25 |
| 561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 100,00 | 250,00 | 250,00 | | | -250,00 | | -100,00 |
| 561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein | 55,50 | 100,00 | 100,00 | | 17,50 | -82,50 | | -38,00 |
| 561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | |
| 562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | 100,00 | | | |
| 562510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige | 8.902,69 | 5.000,00 | 5.000,00 | | 6.950,34 | 1.950,34 | | -1.952,35 |

| Ird. 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 |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 562530 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | | 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 | | |
| 563110 | Büromaterial allgemein | 235,01 | 100,00 | 100,00 | | 51,00 | -49,00 | | -184,01 |
| 563210 | Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher | | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | |
| 563310 | Porto und Versandkosten - Porto | | 50,00 | 50,00 | | | -50,00 | | |
| 563510 | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen | | 100,00 | 100,00 | | 15,00 | -85,00 | | 15,00 |
| 563600 | Öffentlichkeitsarbeit | | 400,00 | 400,00 | | | -400,00 | | |
| 563620 | Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang | 153,40 | 100,00 | 100,00 | | 172,20 | 72,20 | | 18,80 |
| 563900 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 676,39 | 2.120,00 | 2.120,00 | | 605,58 | -1.514,42 | | -70,81 |
| 564110 | Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein | 530,72 | 640,00 | 640,00 | | 439,24 | -200,76 | | -91,48 |
| 564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen | 1.531,54 | 1.500,00 | 1.500,00 | | 1.329,78 | -170,22 | | -201,76 |
| 564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen | 2.365,62 | 2.300,00 | 2.300,00 | | 1.063,44 | -1.236,56 | | -1.302,18 |
| 564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 384,28 | 380,00 | 380,00 | | 370,15 | -9,85 | | -14,13 |
| 565120 | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung) | | | | | 19.861,01 | 19.861,01 | | 19.861,01 |
| 565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung | 214,00 | | | | | | | -214,00 |
| 565520 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung | 64,00 | | | | | | | -64,00 |
| 568100 | Grundsteuer | 509,48 | 560,00 | 560,00 | | 509,47 | -50,53 | | -0,01 |
| 569200 | Verfügunngsmittel | | 250,00 | 250,00 | | 19,50 | -230,50 | | 19,50 |
| 569310 | Repräsentationen - allgemein | 144,00 | 500,00 | 500,00 | | 372,88 | -127,12 | | 228,88 |
| 569320 | Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage | 960,16 | 1.350,00 | 1.350,00 | | 1.112,95 | -237,05 | | 152,79 |
| 569400 | Aufwendungen für Schadenfälle | | | | | | | | |
| 19. | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 457.594,69 | 603.670,00 | 603.670,00 | | 625.574,87 | 21.904,87 | | 167.980,18 |
| 20. | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 176.854,57 | -33.030,00 | -33.030,00 | | -49.963,26 | -16.933,26 | | -226.817,83 |
| 21. | Zins- und sonstige Finanzerträge | 1.929,94 | 4.030,00 | 4.030,00 | | 2.537,56 | -1.492,44 | | 607,62 |

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| 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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 471430 | Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 586,61 | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | -586,61 |
| 471510 | Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken | 163,33 | 30,00 | 30,00 | | 99,90 | 69,90 | | -63,43 |
| 476100 | Erstattung vom Gemeinschaftswald | | 3.300,00 | 3.300,00 | | 1.879,66 | -1.420,34 | | 1.879,66 |
| 479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 1.180,00 | 500,00 | 500,00 | | 558,00 | 58,00 | | -622,00 |
| 479900 | Sonstige | | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | |
| 22. | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |
| 574311 | an inländische Kreditinstitute - an Banken | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |
| 575110 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 128,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 85,00 | -1.000,00 | | -43,00 |
| 579100 | | | 500,00 | 500,00 | | | -415,00 | | |
| 23. | Finanzergebnis | 1.801,94 | 2.030,00 | 2.030,00 | | 2.452,56 | 422,56 | | 650,62 |
| <u>24.</u> | <u>außerordentliche Erträge</u> | <u>178.656,51</u> | <u>-31.000,00</u> | <u>-31.000,00</u> | | <u>-47.510,70</u> | <u>-16.510,70</u> | | <u>-226.167,21</u> |
| 25. | außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 27. | außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | |
| <u>28.</u> | <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u> | <u>178.656,51</u> | <u>-31.000,00</u> | <u>-31.000,00</u> | | <u>-47.510,70</u> | <u>-16.510,70</u> | | <u>-226.167,21</u> |
| 29. | Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 47.400,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | | 4.019,00 | -27.981,00 | | -43.381,00 |
| 591100 | Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam) | 47.400,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | | 4.019,00 | -27.981,00 | | -43.381,00 |
| 30. | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 43.000,00 | 43.000,00 | | 47.400,00 | 4.400,00 | | 47.400,00 |
| 491100 | Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam) | | 43.000,00 | 43.000,00 | | 47.400,00 | 4.400,00 | | 47.400,00 |
| <u>31.</u> | <u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u> | <u>131.256,51</u> | <u>-20.000,00</u> | <u>-20.000,00</u> | | <u>-4.129,70</u> | <u>15.870,30</u> | | <u>-135.386,21</u> |

| Id. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|---------|--|------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 33. | Ertrag "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 481200 | Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 34. | Aufwand "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 581200 | Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

Gesamtsummen Ergebnisrechnung 2018

Ortsgemeinde Battenberg

| Ergebnisrechnung | | Haushalts- ansätze € | Rechnungs- ergebnisse € | (+) mehr/ (-) weniger € |
|------------------|---|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Nr.10 | Summe laufende Erträge | 570.640,00 | 575.611,61 | 4.971,61 |
| Nr.19 | Summe laufende Aufwendungen | 603.670,00 | 625.574,87 | 21.904,87 |
| Nr.20 | Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit) | -33.030,00 | -49.963,26 | -16.933,26 |
| Nr.21 | Zins- und Finanzerträge | 4.030,00 | 2.537,56 | -1.492,44 |
| Nr.22 | Zins- und Finanzaufwendungen | 2.000,00 | 85,00 | -1.915,00 |
| Nr.23 | Saldo (Finanzergebnis) | 2.030,00 | 2.452,56 | 422,56 |
| Nr. 33 | Erträge intern. Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Nr. 34 | Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summen Erträge | 576.100,00 | 578.672,18 | 2.572,18 |
| | Summen Aufwendungen | 607.100,00 | 626.182,88 | 19.082,88 |
| Nr.28 | Jahresergebnis | -31.000,00 | -47.510,70 | -16.510,70 |
| Nr. 29 | Einstellung in Sonderposten für Belastungen aus dem FAG (A) | 32.000,00 | 4.019,00 | -27.981,00 |
| Nr. 30 | Entnahme aus Sonderposten für Belastungen aus dem FAG (E) | 43.000,00 | 47.400,00 | 4.400,00 |
| | Summen der Erträge mit Entnahme aus dem Sonderposten | 619.100,00 | 626.072,18 | 6.972,18 |
| | Summen der Aufwendungen mit Zuführung an den Sonderposten | 639.100,00 | 630.201,88 | -8.898,12 |
| Nr.31 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss /- Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | -20.000,00 | -4.129,70 | 15.870,30 |

Anhang zur Ergebnisrechnung

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

Der **Haushaltsplan 2018** sah Erträge von 619.100 € (incl. 43.000 € Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus den kommunalen Finanzausgleich) und Aufwendungen von 639.100 € (incl. 32.000 € Einstellungen in den Sonderposten zum Ausgleich der Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich) vor und **ging von einem Fehlbetrag von 20.000 € aus.**

Die **tatsächlichen Erträge waren höher als die Planung.** Es entstanden **tatsächliche Erträge (mit Entnahme aus dem SoPo für den Finanzausgleich von 47.400 €) von 626.072,18 € (6.972,18 € mehr).**

Die **tatsächlichen Aufwendungen waren niedriger als die Planung.** Es entstanden tatsächliche Aufwendungen (mit Einstellung in den SoPo für den Finanzausgleich von 4.019 €) von 630.201,88 (8.898,12 € weniger).

Beim Abschluss ergab sich ein **Jahresfehlbetrag von 4.129,70 €** (Verbesserung um 15.870,30 € gegenüber der Planung).

Das Ziel, die Abschreibungen vollständig zu erwirtschaften und die Ergebnisrechnung auszugleichen wurde 2018 nicht erreicht; der Fehlbetrag verringert das Eigenkapital.

Im Jahr 2018 haben sich **folgende wesentlichen Unterschiede** zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

Erträge

höhere Erträge:

| | | |
|---------------|---|-------------|
| 414420 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Es handelt sich um eine Förderung der Dorffinrentwicklung (Voruntersuchung) LEADER-Maßnahme | 7.281,31 € |
| 466140 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellung Es wurden Rückstellungen von Ehrenbeamten aufgelöst. | 16.485,00 € |
| 491100 | Entnahme aus dem 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 2017 gebildete Sonderposten von 47.400 € wurde aufgelöst (Ansatz Haushaltsplan: 43.000 €). | 4.400,00 € |

niedrigere Erträge:

| | | |
|----------------------------|--|-------------|
| 401310 - 401331 | Gewerbesteuer incl. Nachzahlungen und Erstattungen Vorjahre Die Gewerbesteuererträge fielen in Summe gegenüber dem Vorjahr deutlich niedriger aus: GewSt. für das lfd. Jahr 2018: 19.760 € (geplant: 33.000 €), Nachzahlungen für Vj: 31.109,87 € und Rückerstattungen für Vj.: 27.105,31 €, gesamt: 23.764,56 € (Vorjahr: 82.012,13 €, insbes. durch hohe Nachzahlungen und geringere Erstattungen für Vj., aber auch höhere Steuererträge für das lfd. Jahr) | -9.235,44 € |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Grundlage der Haushaltsplanung war die Steuerschätzung November 2016. | -5.219,16 € |
| 405210 | Familienleistungsausgleich Grundlage der Haushaltsplanung war die Steuerschätzung November 2016. | -4.824,59 € |

Aufwendungen

höhere Aufwendungen:

| | | |
|---------------|--|--------------------|
| 529310 | Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf) Geplant waren 13.050 €. Der Anteil (4,36%) an den tatsächlichen Ausgaben des Forstzweckverbandes 2018 betrug jedoch 17.331,44 € | 4.281,44 € |
| 544120 | Finanzausgleichumlage Die Ortsgemeinde musste 2018 aufgrund ihrer Steuerkraft eine Umlage von 9.556 € entrichten (Ansatz: 7.000 €). | 2.556,00 € |
| 544210 | Kreisumlage Die Ortsgemeinde musste 2018 aufgrund ihrer Steuerkraft eine Umlage v. 237.415 € entrichten (Ansatz: 210.500 €). | 26.915,00 € |
| 544230 | Verbandsgemeindeumlage Die Ortsgemeinde musste 2018 aufgrund ihrer Steuerkraft eine Umlage v. 154.650 € entrichten (Ansatz: 144000 €). Der endgültige Umlagesatz für das Jahr 2018 betrug 29,89%. | 10.650,00 € |
| 544240 | Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen Die Ortsgemeinde musste 2018 aufgrund ihrer Steuerkraft eine Umlage v. 39.776 € entrichten (Ansatz: 36.000 €). Der endgültige Umlagesatz für das Jahr 2018 betrug 7,68773%. | 3.776,00 € |
| 565120 | Verlust aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (Verlust bei Veräußerung) Abgang Hauptstraße 26 | 19.861,01 € |

niedrigere Aufwendungen:

| | | |
|---------------|---|---------------------|
| 523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Insgesamt wurden bei verschiedenen Leistungen 3.000 € bereitgestellt, insbes. sollten für das Baugebiet Hinterhausen Schilder angeschafft werden. Es fielen jedoch nur Ausgaben für 2 Verkehrszeichen und ein Heizgerät für das Bürgermeisterzimmer an. | -2.809,89 € |
| 541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an den sonstigen privaten Bereich Neben Zuschüssen an den ev. Krankenpflegeverein und den Kneippverein waren anteilige Personalkostenzuschüsse für die Kita zu entrichten (Ansatz: 14.000 €, voraussichtlicher Personalkostenanteil der Sitzgemeinden, 12,5%: 9.936,61 €) | -4.063,39 € |
| 543100 | Gewerbesteuerumlage Aufgrund geringerer Erträge aus GewSt war 2018 eine niedrigere Umlage zu zahlen. | -6.841,14 € |
| 562550 | Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne Für die Erstellung des Bebauungsplanes "Östlich der Falltorstraße" fielen noch keine Kosten an. | -20.000,00 € |
| 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 Finanzausgleichumlage 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 4.019 € zu bilden (Ansatz Haushaltsplan; 32.000 €). | -27.981,00 € |

Finanzrechnung

vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2018
- Finanzrechnung 2018 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 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 549.954,66 | 486.100,00 | 486.100,00 | | 474.648,43 | -11.451,57 | | -75.306,23 |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferinzahlungen | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | 7.581,31 | 7.481,31 | | 7.481,31 |
| 3. | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 400,44 | 430,00 | 430,00 | | 541,29 | 111,29 | | 140,85 |
| 5. | privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.671,77 | 25.470,00 | 25.470,00 | | 18.146,21 | -7.323,79 | | 14.474,44 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.937,09 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 84,12 |
| 7. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | | | | | |
| 8. | andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | | | |
| 9. | sonstige laufende Einzahlungen | 16.007,46 | 14.960,00 | 14.960,00 | | 15.110,20 | 150,20 | | -897,26 |
| 10. | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 572.071,42 | 527.790,00 | 527.790,00 | | 518.048,65 | -9.741,35 | | -54.022,77 |
| 11. | Personalauszahlungen | 22.822,15 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.150,80 | -2.129,20 | | 328,65 |
| 12. | Versorgungsauszahlungen | 2.079,10 | 2.400,00 | 2.400,00 | | 2.316,00 | -84,00 | | 236,90 |
| 13. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.259,98 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 47.846,74 | -9.053,26 | | 15.586,76 |
| 14. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 312.755,63 | 428.840,00 | 428.840,00 | | 457.897,29 | 29.057,29 | | 145.141,66 |
| 15. | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 16. | sonstige laufende Auszahlungen | 7.775,14 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 23.544,37 | -12.755,63 | | 15.769,23 |
| 17. | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 377.692,00 | 549.720,00 | 549.720,00 | | 554.755,20 | 5.035,20 | | 177.063,20 |
| 18. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 194.379,42 | -21.930,00 | -21.930,00 | | -36.706,55 | -14.776,55 | | -231.085,97 |
| 19. | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 10.379,09 | 4.030,00 | 4.030,00 | | 778,90 | -3.251,10 | | -9.600,19 |
| 20. | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |
| 21. | Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 10.251,09 | 2.030,00 | 2.030,00 | | 693,90 | -1.336,10 | | -9.557,19 |
| 22. | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 204.630,51 | -19.900,00 | -19.900,00 | | -36.012,65 | -16.112,65 | | -240.643,16 |
| 23. | außerordentliche Einzahlungen | | | | | | | | |
| 24. | außerordentliche Auszahlungen | | | | | | | | |
| 25. | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | | | |

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| 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 |
|----------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 26. | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 204.630,51 | -19.900,00 | -19.900,00 | | -36.012,65 | -16.112,65 | | -240.643,16 |
| 27. | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 2.400,66 | 147.500,00 | 147.500,00 | | 2.000,00 | -145.500,00 | | -400,66 |
| 28. | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.468,57 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 2.610,46 | 1.610,46 | | 1.141,89 |
| 29. | Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 30. | Einzahlungen für Sachanlagen | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| 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 | 3.869,23 | 148.500,00 | 148.500,00 | | 19.610,46 | -128.889,54 | | 15.741,23 |
| 36. | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 37. | Auszahlungen für Sachanlagen | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 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 | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 43. | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.235,40 | -126.500,00 | -126.500,00 | | 15.931,13 | 142.431,13 | | 12.695,73 |
| 44. | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 207.865,91 | -146.400,00 | -146.400,00 | | -20.081,52 | 126.318,48 | | -227.947,43 |
| 45. | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 46. | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | | | |
| 47. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |

| 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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 48. | Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 20.081,52 |
| 49. | Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 207.865,91 | | | | | | | -207.865,91 |
| 50. | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung | -207.865,91 | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 227.947,43 |
| 51. | Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand | -207.865,91 | 146.400,00 | 146.400,00 | | 20.081,52 | -126.318,48 | | 227.947,43 |
| 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 | -207.865,91 | 146.400,00 | 146.400,00 | | 20.081,52 | -126.318,48 | | 227.947,43 |
| 59. | Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder | 207.865,91 | -84.400,00 | -84.400,00 | | -20.081,52 | 64.318,48 | | -227.947,43 |
| 62. | Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 63. | Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| 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 Haushaltsjahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 549.954,66 | 486.100,00 | 486.100,00 | | 474.648,43 | -11.451,57 | | -75.306,23 |
| 601100 | Grundsteuer A | 4.813,66 | 4.800,00 | 4.800,00 | | 4.639,02 | -160,98 | | -174,64 |
| 601200 | Grundsteuer B | 64.060,14 | 64.000,00 | 64.000,00 | | 64.706,41 | 706,41 | | 646,27 |
| 601310 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 31.944,00 | 33.000,00 | 33.000,00 | | 25.329,00 | -7.671,00 | | -6.615,00 |
| 601321 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre | 47.272,69 | | | | 34.452,17 | 34.452,17 | | -12.820,52 |
| 601331 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre | -3.886,86 | | | | -27.105,31 | -27.105,31 | | -23.218,45 |
| 602100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 353.466,83 | 340.000,00 | 340.000,00 | | 330.545,80 | -9.454,20 | | -22.921,03 |
| 602200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 5.487,33 | 6.000,00 | 6.000,00 | | 5.087,47 | -912,53 | | -399,86 |
| 603300 | Hundesteuer | 3.382,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | | 3.793,00 | 493,00 | | 411,00 |
| 605210 | vom Land - Familienleistungsausgleich | 43.414,87 | 35.000,00 | 35.000,00 | | 33.200,87 | -1.799,13 | | -10.214,00 |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | 7.581,31 | 7.481,31 | | 7.481,31 |
| 614420 | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land | | | | | 7.281,31 | 7.281,31 | | 7.281,31 |
| 614430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | | | 200,00 | 200,00 | | 200,00 |
| 614590 | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | 100,00 | | | |
| 3. | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 400,44 | 430,00 | 430,00 | | 541,29 | 111,29 | | 140,85 |
| 632240 | Entgelte - für das Bestattungswesen | 25,00 | 50,00 | 50,00 | | 25,00 | -25,00 | | |
| 632300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | | | | | 5,69 | 5,69 | | 5,69 |
| 636500 | Jagdopacht | 375,44 | 380,00 | 380,00 | | 510,60 | 130,60 | | 135,16 |
| 5. | privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.671,77 | 25.470,00 | 25.470,00 | | 18.146,21 | -7.323,79 | | 14.474,44 |
| 641100 | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten | 3.661,77 | 300,00 | 300,00 | | 10,00 | -300,00 | | -3.661,77 |
| 641230 | Mieten und Pachten - Pachten | 10,00 | 10,00 | 10,00 | | 10,00 | | | |
| 641240 | Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte | | 100,00 | 100,00 | | 60,00 | -40,00 | | 60,00 |
| 641901 | 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 | 1.937,09 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 84,12 |
| 642430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 1.000,00 | 730,00 | 730,00 | | 725,00 | -5,00 | | -275,00 |

| Id. 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 |
|---------|--|------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 642450 | vom öffentlichen Bereich - von Anstalten | -26,00 | | | | | | | 26,00 |
| 642591 | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze) | 963,09 | | | | 1.296,21 | 1.296,21 | | 333,12 |
| 7. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | | | | | |
| 8. | andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | | | |
| 9. | sonstige laufende Einzahlungen | 16.007,46 | 14.960,00 | 14.960,00 | | 15.110,20 | 150,20 | | -897,26 |
| 662500 | Konzessionsabgaben | 14.797,46 | 14.000,00 | 14.000,00 | | 14.150,20 | 150,20 | | -647,26 |
| 662900 | Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.) | 1.210,00 | 960,00 | 960,00 | | 960,00 | | | -250,00 |
| 10. | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 572.071,42 | 527.790,00 | 527.790,00 | | 518.048,65 | -9.741,35 | | -54.022,77 |
| 11. | Personalauszahlungen | 22.822,15 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.150,80 | -2.129,20 | | 328,65 |
| 701100 | Bürgermeister (ehrenamtlich) | 6.969,16 | 8.770,00 | 8.770,00 | | 6.966,30 | -1.803,70 | | -2,86 |
| 701200 | Beigeordnete (ehrenamtlich) | 534,80 | | | | 496,60 | 496,60 | | -38,20 |
| 701400 | Rats- und Ausschussmitglieder | 960,00 | 960,00 | 960,00 | | 960,00 | | | |
| 702210 | Beschäftigte - Vergütungen | 9.488,86 | 10.020,00 | 10.020,00 | | 9.995,78 | -24,22 | | 506,92 |
| 702220 | Beschäftigte - Leistungszulagen | 141,53 | 190,00 | 190,00 | | 125,94 | -64,06 | | -15,59 |
| 703200 | Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse | 786,09 | 870,00 | 870,00 | | 680,90 | -189,10 | | -105,19 |
| 704200 | Arbeitnehmer - Sozialversicherung | 2.623,70 | 2.720,00 | 2.720,00 | | 2.755,44 | 35,44 | | 131,74 |
| 704900 | Sonstige - Sozialversicherung | 1.318,01 | 1.750,00 | 1.750,00 | | 1.169,84 | -580,16 | | -148,17 |
| 12. | Versorgungsauszahlungen | 2.079,10 | 2.400,00 | 2.400,00 | | 2.316,00 | -84,00 | | 236,90 |
| 711300 | ehrenamtlich Tätige | 2.316,00 | 2.400,00 | 2.400,00 | | 2.316,00 | -84,00 | | |
| 714100 | Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger | -236,90 | | | | | | | 236,90 |
| 13. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.259,98 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 47.846,74 | -9.053,26 | | 15.586,76 |
| 722110 | Auszahlungen für Heizung | 610,01 | 700,00 | 700,00 | | 581,59 | -118,41 | | -28,42 |
| 722120 | Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung | 730,68 | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | -730,68 |
| 722130 | Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren | 5.207,81 | 5.550,00 | 5.550,00 | | 4.952,45 | -597,55 | | -255,36 |
| 723110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke | 2.141,38 | 4.000,00 | 4.000,00 | | 2.260,64 | -1.739,36 | | 119,26 |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 723140 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind | 367,12 | 400,00 | 400,00 | | 98,18 | -301,82 | | -268,94 |
| 723381 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. | 980,32 | 2.700,00 | 2.700,00 | | 1.366,21 | -1.333,79 | | 385,89 |
| 723382 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung | 2.610,03 | 3.000,00 | 3.000,00 | | 3.296,49 | 296,49 | | 686,46 |
| 723390 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |
| 723600 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 256,20 | 600,00 | 600,00 | | 298,01 | -301,99 | | 41,81 |
| 723700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 59,74 | 900,00 | 900,00 | | 270,96 | -629,04 | | 211,22 |
| 723800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 334,12 | 3.300,00 | 3.300,00 | | 490,11 | -2.809,89 | | 155,99 |
| 724400 | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstandsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 151,44 | 1.150,00 | 1.150,00 | | 179,55 | -970,45 | | 28,11 |
| 724900 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | | 200,00 | 200,00 | | 1.035,35 | 835,35 | | 1.035,35 |
| 725310 | Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe | 18.559,00 | 18.600,00 | 18.600,00 | | 18.559,00 | -41,00 | | |
| 729200 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |
| 729300 | sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 220,00 | 500,00 | 500,00 | | 220,00 | -280,00 | | |
| 729310 | Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf) | | 13.050,00 | 13.050,00 | | 14.238,20 | 1.188,20 | | 14.238,20 |
| 729400 | Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 32,13 | 150,00 | 150,00 | | | -150,00 | | -32,13 |
| 729600 | Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar) | | 1.000,00 | 1.000,00 | | | -1.000,00 | | |
| 14. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 312.755,63 | 428.840,00 | 428.840,00 | | 457.897,29 | 29.057,29 | | 145.141,66 |
| 741440 | Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände | 4.412,54 | 5.190,00 | 5.190,00 | | 6.033,88 | 843,88 | | 1.621,34 |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| Id. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|--|---|
| 741441 | an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen) | | | | | 22.855,85 | 22.855,85 | | 22.855,85 |
| 741590 | Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich | 10.576,08 | 14.200,00 | 14.200,00 | | 4.664,08 | -9.535,92 | | -5.912,00 |
| 741591 | Zuweisungen und Zuschüsse an kirchliche Einrichtungen | 2.111,68 | 4.400,00 | 4.400,00 | | 1.360,02 | -3.039,98 | | -751,66 |
| 741900 | Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige | 150,00 | 150,00 | 150,00 | | 150,00 | | | |
| 743100 | Gewerbesteuerumlage | 18.987,33 | 5.900,00 | 5.900,00 | | -5.145,54 | -11.045,54 | | -24.132,87 |
| 744110 | Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 2.279,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | 1.000,00 | -500,00 | | -1.279,00 |
| 744120 | Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage | | 7.000,00 | 7.000,00 | | 9.556,00 | 2.556,00 | | 9.556,00 |
| 744210 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise | 156.205,00 | 210.500,00 | 210.500,00 | | 237.415,00 | 26.915,00 | | 81.210,00 |
| 744230 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden | 89.568,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | | 154.650,00 | 10.650,00 | | 65.082,00 |
| 744240 | Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen | 28.466,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | | 25.358,00 | -10.642,00 | | -3.108,00 |
| 15. | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 16. | sonstige laufende Auszahlungen | 7.775,14 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 23.544,37 | -12.755,63 | | 15.769,23 |
| 761200 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 100,00 | 250,00 | 250,00 | | | -250,00 | | -100,00 |
| 761300 | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein | 43,00 | 100,00 | 100,00 | | 30,00 | -70,00 | | -13,00 |
| 761500 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | | 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 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 15.853,03 | 10.853,03 | | 15.853,03 |
| 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 | | |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| Id. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | 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 |
|------------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 763110 | Büromaterial allgemein | 235,01 | 100,00 | 100,00 | | 51,00 | -49,00 | | -184,01 |
| 763210 | Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher | 48,15 | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | -48,15 |
| 763310 | Porto und Versandkosten - Porto | | 50,00 | 50,00 | | | -50,00 | | |
| 763510 | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen | | 100,00 | 100,00 | | 15,00 | -85,00 | | 15,00 |
| 763600 | Öffentlichkeitsarbeit | | 400,00 | 400,00 | | | -400,00 | | |
| 763620 | Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang | 153,40 | 100,00 | 100,00 | | 172,20 | 72,20 | | 18,80 |
| 763900 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 703,12 | 2.120,00 | 2.120,00 | | 580,40 | -1.539,60 | | -122,72 |
| 764110 | Versicherungsbeiträge - Allgemein | 530,72 | 640,00 | 640,00 | | 439,24 | -200,76 | | -91,48 |
| 764130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen | 1.531,54 | 1.500,00 | 1.500,00 | | 1.329,78 | -170,22 | | -201,76 |
| 764140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen | 2.320,28 | 2.300,00 | 2.300,00 | | 2.588,77 | 288,77 | | 288,49 |
| 764200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 384,28 | 380,00 | 380,00 | | 370,15 | -9,85 | | -14,13 |
| 768100 | Grundsteuer | 509,48 | 560,00 | 560,00 | | 509,47 | -50,53 | | -0,01 |
| 769200 | Verfüugungsmittel | | 250,00 | 250,00 | | 19,50 | -230,50 | | 19,50 |
| 769310 | Repräsentationen - allgemein | 144,00 | 500,00 | 500,00 | | 372,88 | -127,12 | | 228,88 |
| 769320 | Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengestaltungstage | 972,16 | 1.350,00 | 1.350,00 | | 1.112,95 | -237,05 | | 140,79 |
| 17. | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 377.692,00 | 549.720,00 | 549.720,00 | | 554.755,20 | 5.035,20 | | 177.063,20 |
| 18. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 194.379,42 | -21.930,00 | -21.930,00 | | -36.706,55 | -14.776,55 | | -231.085,97 |
| 19. | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 10.379,09 | 4.030,00 | 4.030,00 | | 778,90 | -3.251,10 | | -9.600,19 |
| 671430 | Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 586,61 | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | -586,61 |
| 671510 | Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken | 58,33 | 30,00 | 30,00 | | 204,90 | 174,90 | | 146,57 |
| 676100 | Erstattung vom Gemeinschaftswald | 8.570,15 | 3.300,00 | 3.300,00 | | 574,00 | -3.300,00 | | -8.570,15 |
| 679200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 1.164,00 | 500,00 | 500,00 | | 74,00 | 74,00 | | -590,00 |
| 679900 | Sonstige | | 100,00 | 100,00 | | | -100,00 | | |
| 20. | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |
| 774311 | | | 500,00 | 500,00 | | | -500,00 | | |

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 775110 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken | | 1.000,00 | 1.000,00 | | | -1.000,00 | | |
| 779100 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 128,00 | 500,00 | 500,00 | | 85,00 | -415,00 | | -43,00 |
| 21. | Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 10.251,09 | 2.030,00 | 2.030,00 | | 593,90 | -1.336,10 | | -9.557,19 |
| 22. | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 204.630,51 | -19.900,00 | -19.900,00 | | -36.012,65 | -16.112,65 | | -240.643,16 |
| 23. | außerordentliche Einzahlungen | | | | | | | | |
| 24. | außerordentliche Auszahlungen | | | | | | | | |
| 25. | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | | | |
| 26. | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 204.630,51 | -19.900,00 | -19.900,00 | | -36.012,65 | -16.112,65 | | -240.643,16 |
| 27. | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen | 2.400,66 | 147.500,00 | 147.500,00 | | 2.000,00 | -145.500,00 | | -400,66 |
| 681510 | Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen | | | | | 2.000,00 | | | 2.000,00 |
| 681762 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land | | | | | | | | |
| 681770 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich | 2.400,66 | | | | | | | |
| 28. | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.468,57 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 2.610,46 | 1.610,46 | | 1.141,89 |
| 682700 | Grabnutzungsentgelte | | | | | 2.610,46 | 1.610,46 | | 1.141,89 |
| 29. | Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 30. | Einzahlungen für Sachanlagen | | | | | | | | |
| 685200 | Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | |
| 31. | Einzahlungen für Finanzanlagen | | | | | | | | |
| 32. | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | | | | | | | |
| 33. | Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten | | | | | | | | |
| 34. | sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | | |

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 35. | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.869,23 | 148.500,00 | 148.500,00 | | 19.610,46 | -128.889,54 | | 15.741,23 |
| 36. | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 37. | Auszahlungen für Sachanlagen | 633,83 | | | | 307,47 | 307,47 | | -326,36 |
| 785210 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden. | | | | | | | | |
| 785330 | Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen. | | | | | 831,81 | 831,81 | | 831,81 |
| 785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | | | | | 2.540,05 | 2.540,05 | | 2.540,05 |
| 785930 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 275.000,00 | 275.000,00 | | -275.000,00 | -275.000,00 | | |
| 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 | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 43. | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.235,40 | -126.500,00 | -126.500,00 | | 15.931,13 | 142.431,13 | | 12.695,73 |
| 44. | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 207.865,91 | -146.400,00 | -146.400,00 | | -20.081,52 | 126.318,48 | | -227.947,43 |
| 45. | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 692521 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 46. | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | | | |
| 47. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 48. | Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 20.081,52 |
| 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 | | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 20.081,52 |
| 695295 | Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen) | | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 20.081,52 |
| 52. | Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand | 207.865,91 | | | | 207.865,91 | | | -207.865,91 |
| 795295 | Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen) | 207.865,91 | | | | 207.865,91 | | | -207.865,91 |
| 53. | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand | -207.865,91 | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 227.947,43 |
| 54. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -207.865,91 | 146.400,00 | 146.400,00 | | 20.081,52 | -126.318,48 | | 227.947,43 |
| 55. | Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 56. | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 57. | Durchlaufende Gelder | | | | | | | | |
| 58. | Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages | -207.865,91 | 146.400,00 | 146.400,00 | | 20.081,52 | -126.318,48 | | 227.947,43 |
| 59. | Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder | 207.865,91 | -84.400,00 | -84.400,00 | | -20.081,52 | 64.318,48 | | -227.947,43 |

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 62. | Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| | 698200 Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 63. | Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| | 798200 Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

Gesamtsummen Finanzrechnung

2018

Ortsgemeinde Battenberg

Finanzrechnung

| | Haushalts- ansätze € | Rechnungs- ergebnisse € | (+) mehr/ (-) weniger € |
|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Nr.10 Summe laufende Einzahlungen | 527.790,00 | 518.048,65 | -9.741,35 |
| Nr.17 Summe laufende Auszahlungen | 549.720,00 | 554.755,20 | 5.035,20 |
| Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -21.930,00 | -36.706,55 | -14.776,55 |
| Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz. | 4.030,00 | 778,90 | -3.251,10 |
| Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz. | 2.000,00 | 85,00 | -1.915,00 |
| Nr. 21 Saldo | 2.030,00 | 693,90 | -1.336,10 |
| Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen | -19.900,00 | -36.012,65 | -16.112,65 |
| Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 148.500,00 | 19.610,46 | -128.889,54 |
| Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 275.000,00 | 3.679,33 | -271.320,67 |
| Nr. 43 Saldo | -126.500,00 | 15.931,13 | 142.431,13 |
| Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss | -146.400,00 | -20.081,52 | 126.318,48 |
| Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von Inv.Krediten | 62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 |
| Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 47 Saldo Ein-u.Auszahlungen aus Investitionskrediten | 62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 |
| 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 | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Nr. 63 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Gesamter Haushalt einschl. durchlfd. Gelder | | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|------------------|
| | Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55) | 743.750,00 | 538.961,02 | -204.788,98 |
| | Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46-56) | 828.150,00 | 559.042,54 | -269.107,46 |
| Nr.59 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder | -84.400,00 | -20.081,52 | 64.318,48 |

Verwendung Finanzmittelüberschuss / -Fehlbetrag:

| <u>Veränderung Forderungen gegenüber VG</u> | | | | |
|---|--|------------------|------------------|-------------------|
| Nr.51 | Einzahlungen (Minderung Forderung) | 84.400,00 | 20.081,52 | -64.318,48 |
| Nr.52 | Auszahlungen (Erhöhung Forderung z.Bildung v. Liquiditätsreserven) | | | 0,00 |
| Nr.54 | Saldo Finanzierungstätigkeit | 84.400,00 | 20.081,52 | -64.318,48 |

| | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| | Gesamteinzahlungen | 828.150,00 | 538.961,02 | -289.188,98 |
| | Gesamtauszahlungen | 828.150,00 | 559.042,54 | -269.107,46 |
| | Finanzergebnis (Planung mit, Rechnung ohne Veränderung VBK+Fo. | 0,00 | -20.081,52 | -20.081,52 |

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 2018 entsteht ein **Finanzmittelfehlbetrag von 20.081,52 €**, der wie folgt verwendet wird: **Minderung der Forderung an die VG von 280.240,62 € um 20.081,52 € auf 260.159,10 € zum 31.12.2018 (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 2018** sah Ein- und Auszahlungen von je 828.150 € vor. Ein- und Auszahlungen glichen sich unter Berücksichtigung eines Finanzmittelfehlbetrages von 84.400 €, der als Einzahlung zur Minderung der Forderungen gegen die VG (liquide Mittel) in der Summe der Einzahlungen enthalten war, aus.

Die **tatsächlichen Einzahlungen mit Minderung der Forderungen waren niedriger als die Planung**. Den geplanten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen, internen Leistungsbeziehungen, Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit standen tatsächliche Einzahlungen von 538.961,02 € gegenüber (**289.188,98 € weniger**).

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 559.042,54 € gegenüber (**269.107,46 € weniger**).

Beim Abschluss ergab sich ein **Finanzmittelfehlbetrag 20.081,52 €**.

Durch den Finanzmittelfehlbetrag vermindern sich die Forderungen gegenüber der VG von 280.240,62 € um 20.081,52 € auf 260.159,10 € als Endstand der liquiden Mittel zum 31.12.2018 (Konto 174310).

Im Jahr 2018 haben sich folgende wesentlichen Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

Auf die bereits in der Anlage zur Ergebnisrechnung erläuterten Abweichungen bei Ertrags- und Aufwandskonten wird Bezug genommen; bei Konten der Finanzrechnung können u.U. betragsmäßige Abweichungen durch Buchungen nach dem 31.12.2018 vorliegen, z.B. bei Abrechnungen im Folgejahr.

weitere Erläuterungen zu den laufenden Ein- und Auszahlungen

laufende Einzahlungen

geringere laufende Einzahlungen

| | | |
|---------------|---|-------------|
| 641901 | Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf) | -6.983,79 € |
| | Die anteilige Ausschüttung der Verkaufserlöse 2017 (18.076,21 €) sind nach erfolgter Abrechnung in der Finanzrechnung 2018 gebucht. | |

laufende Auszahlungen

höhere laufende Auszahlungen

| | | |
|---------------|---|-------------|
| 741441 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferzahlungen an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen) | 22.855,85 € |
| | Mit diesem Betrag wurden bei der Abrechnung die Pensions- und Beihilferückstellungen des Forstzweckverbandes, Stand 31.12.2017, eingebucht. | |
| 762510 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen | 15.853,03 € |
| | Es handelt sich um die Kosten der vorbereitenden Untersuchungen zur Ortskernsanierung Battenberg. | |

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

höhere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

| | | |
|---------------|---|------------|
| 681510 | Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen | 2.000,00 € |
| | zweckgebundene Spenden der Pfalzwerke Netz AG für eine Geschwindigkeitsmessanlage | |

geringere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

| | | |
|---------------|---|---------------|
| 681762 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land | -147.500,00 € |
| | Hier war eine mögliche Zuwendung zur Errichtung eines Dorfplatzes mit 147.500 € eingeplant. Das Vorhaben wurde nicht umgesetzt. | |

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

höhere Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

785600 Auszahlung für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen 2.540,05 €

2018 wurde eine Geschwindigkeitsanzeige angeschafft, mit 2.000 € bezuschusst von der Pfalzwerke Netz AG.

geringere Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

785930 Auszahlung für Anlagen im Bau und für geleistet -275.000,00 €
Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hier waren 255.000 € für den Dorfplatz und 20.000 € erste Planungskosten für einen Ausbau Panorama- und Waldstraße veranschlagt. Die Ansätze wurden nicht in Anspruch genommen.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

geringere Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

692521 Einzahlung aus der Aufnahme von Investitionskrediten -62.000,00 €

Die eingeplante Kreditaufnahme erfolgte nicht; es ergab sich ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit.

Teilrechnungen

2018

Inhaltsverzeichnis

- Teilergebnisrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Anhang mit Erläuterungen der wesentlichen Unterschiede zu den Ansätzen (§ 46 Abs. 2 und 3 GemHVO)

Einjahressicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | | |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 10.998,93 | 11.010,00 | 11.010,00 | | 18.767,82 | 7.757,82 | | 7.768,89 |
| 3. | Erträge der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.959,00 | 31.870,00 | 31.870,00 | | 31.946,98 | 76,98 | | -12,02 |
| 5. | privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.086,21 | 25.470,00 | 25.470,00 | | 24.078,31 | -1.391,69 | | 5.992,10 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 725,00 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 1.296,21 |
| 7. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | | | | | |
| 8. | andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | | | |
| 9. | sonstige laufende Erträge | 16.585,20 | 15.460,00 | 15.460,00 | | 31.840,71 | 16.380,71 | | 15.255,51 |
| 10. | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 78.354,34 | 84.540,00 | 84.540,00 | | 108.655,03 | 24.115,03 | | 30.300,69 |
| 11. | Personalaufwendungen | 22.900,38 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.207,23 | -2.072,77 | | 306,85 |
| 12. | Versorgungsaufwendungen | 4.199,10 | 3.700,00 | 3.700,00 | | 4.848,00 | 1.148,00 | | 648,90 |
| 13. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.934,57 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 52.860,94 | -4.039,06 | | 5.926,37 |
| 14. | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 52.918,59 | 52.650,00 | 52.650,00 | | 53.054,37 | 404,37 | | 135,78 |
| 15. | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten | | | | | | | | |
| 16. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 20.877,93 | 23.940,00 | 23.940,00 | | 17.158,43 | -6.781,57 | | -3.719,50 |
| 17. | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 18. | sonstige laufende Aufwendungen | 16.712,79 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 32.990,04 | -3.309,96 | | 16.277,25 |
| 19. | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 164.543,36 | 198.770,00 | 198.770,00 | | 184.119,01 | -14.650,99 | | 19.575,65 |
| 20. | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -86.189,02 | -114.230,00 | -114.230,00 | | -75.463,98 | 38.766,02 | | 10.725,04 |
| 21. | Zins- und sonstige Finanzerträge | 163,33 | 3.330,00 | 3.330,00 | | 1.979,56 | -1.350,44 | | 1.816,23 |
| 22. | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | | | |

Einzehressicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 23. | Finanzergebnis | 163,33 | 3.330,00 | 3.330,00 | 1.979,56 | 1.979,56 | -1.350,44 | | 1.816,23 |
| 24. | <u>ordentliches Ergebnis</u> | <u>-86.025,69</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>37.415,58</u> | | <u>12.541,27</u> |
| 25. | außerordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 26. | außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 27. | außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | |
| 28. | <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u> | <u>-86.025,69</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>37.415,58</u> | | <u>12.541,27</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>-86.025,69</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-110.900,00</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>-73.484,42</u> | <u>37.415,58</u> | | <u>12.541,27</u> |
| 33. | Ertrag "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | 523,01 | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 34. | Aufwand "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | 523,01 | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

Einjahressicht

Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| I.d. 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 | 556.094,92 | 486.100,00 | 486.100,00 | 466.742,58 | 466.742,58 | -19.357,42 | | -89.352,34 |
| 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 | | | | | 214,00 | 214,00 | | 214,00 |
| 10. | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 556.094,92 | 486.100,00 | 486.100,00 | 466.956,58 | 466.956,58 | -19.143,42 | | -89.138,34 |
| 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 | 292.837,33 | 404.900,00 | 404.900,00 | 441.455,86 | 441.455,86 | 36.555,86 | | 148.618,53 |
| 17. | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 18. | sonstige laufende Aufwendungen | 214,00 | | | | | | | -214,00 |
| 19. | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 293.051,33 | 404.900,00 | 404.900,00 | 441.455,86 | 441.455,86 | 36.555,86 | | 148.404,53 |
| 20. | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 263.043,59 | 81.200,00 | 81.200,00 | 25.500,72 | 25.500,72 | -55.699,28 | | -237.542,87 |
| 21. | Zins- und sonstige Finanzerträge | 1.766,61 | 700,00 | 700,00 | 558,00 | 558,00 | -142,00 | | -1.208,61 |
| 22. | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 85,00 | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |

| 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 folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|---------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 23. | Finanzergebnis | 1.638,61 | -1.300,00 | -1.300,00 | | 473,00 | 1.773,00 | | -1.165,61 |
| 24. | ordentliches Ergebnis | <u>264.682,20</u> | <u>79.900,00</u> | <u>79.900,00</u> | | <u>25.973,72</u> | <u>-53.926,28</u> | | <u>-238.708,48</u> |
| 25. | außerordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 26. | außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 27. | außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | |
| 28. | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | <u>264.682,20</u> | <u>79.900,00</u> | <u>79.900,00</u> | | <u>25.973,72</u> | <u>-53.926,28</u> | | <u>-238.708,48</u> |
| 29. | Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 47.400,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | | 4.019,00 | -27.981,00 | | -43.381,00 |
| 30. | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 43.000,00 | 43.000,00 | | 47.400,00 | 4.400,00 | | 47.400,00 |
| 31. | Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | <u>217.282,20</u> | <u>90.900,00</u> | <u>90.900,00</u> | | <u>69.354,72</u> | <u>-21.545,28</u> | | <u>-147.927,48</u> |
| 33. | Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen" | | | | | | | | |
| 34. | Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen" | | | | | | | | |

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| Ird. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|--|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | 7.581,31 | 7.481,31 | | 7.481,31 |
| 2. | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 400,44 | 430,00 | 430,00 | | 541,29 | 111,29 | | 140,85 |
| 3. | Einzahlungen der sozialen Sicherung | 3.671,77 | 25.470,00 | 25.470,00 | | 18.146,21 | -7.323,79 | | 14.474,44 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.937,09 | 730,00 | 730,00 | | 2.021,21 | 1.291,21 | | 84,12 |
| 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 | 16.007,46 | 14.960,00 | 14.960,00 | | 15.110,20 | 150,20 | | -897,26 |
| 10. | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 22.116,76 | 41.690,00 | 41.690,00 | | 43.400,22 | 1.710,22 | | 21.283,46 |
| 11. | Personalauszahlungen | 22.822,15 | 25.280,00 | 25.280,00 | | 23.150,80 | -2.129,20 | | 328,65 |
| 12. | Versorgungsauszahlungen | 2.079,10 | 2.400,00 | 2.400,00 | | 2.316,00 | -84,00 | | 236,90 |
| 13. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.259,98 | 56.900,00 | 56.900,00 | | 47.846,74 | -9.053,26 | | 15.586,76 |
| 14. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 17.250,30 | 23.940,00 | 23.940,00 | | 35.063,83 | 11.123,83 | | 17.813,53 |
| 15. | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 16. | sonstige laufende Auszahlungen | 7.775,14 | 36.300,00 | 36.300,00 | | 23.544,37 | -12.755,63 | | 15.769,23 |
| 17. | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 82.186,67 | 144.820,00 | 144.820,00 | | 131.921,74 | -12.898,26 | | 49.735,07 |
| 18. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -60.069,91 | -103.130,00 | -103.130,00 | | -88.521,52 | 14.608,48 | | -28.451,61 |
| 19. | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 8.628,48 | 3.330,00 | 3.330,00 | | 204,90 | -3.125,10 | | -8.423,58 |
| 20. | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | | |
| 21. | Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | 8.628,48 | 3.330,00 | 3.330,00 | | 204,90 | -3.125,10 | | -8.423,58 |
| 22. | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen außerordentliche Einzahlungen | -51.441,43 | -99.800,00 | -99.800,00 | | -88.316,62 | 11.483,38 | | -36.875,19 |
| 23. | außerordentliche Einzahlungen | | | | | | | | |
| 24. | außerordentliche Auszahlungen | | | | | | | | |
| 25. | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | | | |

Finanzrechnung 2018 Einzehrsicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|------------------------------|---|---|--|------------------------------|---|--|---|
| 26. | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -51.441,43 | -99.800,00 | -99.800,00 | | -88.316,62 | 11.483,38 | | -36.875,19 |
| 27. | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 2.400,66 | 147.500,00 | 147.500,00 | | 2.000,00 | -145.500,00 | | -400,66 |
| 28. | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.468,57 | 1.000,00 | 1.000,00 | | 2.610,46 | 1.610,46 | | 1.141,89 |
| 29. | Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 30. | Einzahlungen für Sachanlagen | | | | | | | | |
| 31. | Einzahlungen für Finanzanlagen | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| 32. | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | | | | | | | |
| 33. | Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten | | | | | | | | |
| 34. | sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | | |
| 35. | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.869,23 | 148.500,00 | 148.500,00 | | 19.610,46 | -128.889,54 | | 15.741,23 |
| 36. | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 37. | Auszahlungen für Sachanlagen | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 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 | 633,83 | 275.000,00 | 275.000,00 | | 3.679,33 | -271.320,67 | | 3.045,50 |
| 43. | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.235,40 | -126.500,00 | -126.500,00 | | 15.931,13 | 142.431,13 | | 12.695,73 |
| 44. | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -48.206,03 | -226.300,00 | -226.300,00 | | -72.385,49 | 153.914,51 | | -24.179,46 |
| 45. | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | | | | | | | | |
| 46. | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | | | |
| 47. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | | | | | | | |

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
| 48. | Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 20.081,52 |
| 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 | 207.865,91 | | | | | | | -207.865,91 |
| 53. | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand | -207.865,91 | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 227.947,43 |
| 54. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -207.865,91 | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 227.947,43 |
| 55. | Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 56. | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 57. | Durchlaufende Gelder | | | | | | | | |
| 58. | Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages | -207.865,91 | 84.400,00 | 84.400,00 | | 20.081,52 | -64.318,48 | | 227.947,43 |
| 59. | Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder | -48.206,03 | -226.300,00 | -226.300,00 | | -72.385,49 | 153.914,51 | | -24.179,46 |
| 62. | Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |
| 63. | Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen" | 516,20 | 1.430,00 | 1.430,00 | | 523,01 | -906,99 | | 6,81 |

| lfd. Nr. | Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr | Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO | Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|---|---|------------------------------|---|--|---|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 549.954,66 | 486.100,00 | 486.100,00 | 474.648,43 | 474.648,43 | -11.451,57 | | -75.306,23 |
| 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 | 549.954,66 | 486.100,00 | 486.100,00 | 474.648,43 | 474.648,43 | -11.451,57 | | -75.306,23 |
| 11. | Personalauszahlungen | | | | | | | | |
| 12. | Versorgungsauszahlungen | | | | | | | | |
| 13. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | | | |
| 14. | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 295.505,33 | 404.900,00 | 404.900,00 | 422.833,46 | 422.833,46 | 17.933,46 | | 127.328,13 |
| 15. | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | | | |
| 16. | sonstige laufende Auszahlungen | | | | | | | | |
| 17. | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 295.505,33 | 404.900,00 | 404.900,00 | 422.833,46 | 422.833,46 | 17.933,46 | | 127.328,13 |
| 18. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | <u>254.449,33</u> | <u>81.200,00</u> | <u>81.200,00</u> | <u>51.814,97</u> | <u>51.814,97</u> | <u>-29.385,03</u> | | <u>-202.634,36</u> |
| 19. | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.750,61 | 700,00 | 700,00 | 574,00 | 574,00 | -126,00 | | -1.176,61 |
| 20. | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 128,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 85,00 | 85,00 | -1.915,00 | | -43,00 |
| 21. | Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | <u>1.622,61</u> | <u>-1.300,00</u> | <u>-1.300,00</u> | <u>489,00</u> | <u>489,00</u> | <u>1.789,00</u> | | <u>-1.133,61</u> |
| 22. | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | <u>256.071,94</u> | <u>79.900,00</u> | <u>79.900,00</u> | <u>52.303,97</u> | <u>52.303,97</u> | <u>-27.596,03</u> | | <u>-203.767,97</u> |
| 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 | 256.071,94 | 79.900,00 | 79.900,00 | | 52.303,97 | -27.596,03 | | -203.767,97 |
| 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. | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 256.071,94 | 79.900,00 | 79.900,00 | | 52.303,97 | -27.596,03 | | -203.767,97 |
| 45. | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 46. | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten | | | | | | | | |
| 47. | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |

| 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 Haushaltsfolgebjahr § 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 | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 55. | Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 56. | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | | | | | | | | |
| 57. | Durchlaufende Gelder | | | | | | | | |
| 58. | Verwendung des Finanzmittelüberschusses/Deckung des Finanzmittelfehlbetrages | | 62.000,00 | 62.000,00 | | | -62.000,00 | | |
| 59. | Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder | 256.071,94 | 141.900,00 | 141.900,00 | | 52.303,97 | -89.596,03 | | -203.767,97 |
| 62. | Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen" | | | | | | | | |
| 63. | Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen" | | | | | | | | |

Anhang zu den Teilrechnungen 2018

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 | 84.540,00 | 108.655,03 | 24.115,03 |
| Nr.19 | Summe laufende Aufwendungen | 198.770,00 | 184.119,01 | -14.650,99 |
| Nr. 20 | Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit) | -114.230,00 | -75.463,98 | 38.766,02 |
| Nr. 21 | Zins- und Finanzerträge | 3.330,00 | 1.979,56 | -1.350,44 |
| Nr. 22 | Zins- und Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 23 | Saldo (Finanzergebnis) | 3.330,00 | 1.979,56 | -1.350,44 |
| Nr.24 | Saldo Allgemeiner Haushalt | -110.900,00 | -73.484,42 | 37.415,58 |
| Nr. 33 | Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Nr. 34 | Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Nr. 31 | Saldo Allgemeiner Haushalt mit Internen Leistungsbeziehungen | -110.900,00 | -73.484,42 | 37.415,58 |
| Zentrale Finanzwirtschaft | | | | |
| Nr.10 | Summe laufende Erträge | 486.100,00 | 466.956,58 | -19.143,42 |
| Nr.19 | Summe laufende Aufwendungen | 404.900,00 | 441.455,86 | 36.555,86 |
| Nr. 20 | Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit) | 81.200,00 | 25.500,72 | -55.699,28 |
| Nr. 21 | Zins- und Finanzerträge | 700,00 | 558,00 | -142,00 |
| Nr. 22 | Zins- und Finanzaufwendungen | 2.000,00 | 85,00 | -1.915,00 |
| Nr. 23 | Saldo (Finanzergebnis) | -1.300,00 | 473,00 | 1.773,00 |
| | Ergebnis Zentrale Finanzwirtschaft | 79.900,00 | 25.973,72 | -53.926,28 |
| Nr.30 | Entnahme aus Sonderposten | 43.000,00 | 47.400,00 | 4.400,00 |
| Nr.29 | Einstellung in Sonderposten | <u>32.000,00</u> | <u>4.019,00</u> | <u>-27.981,00</u> |
| | Verwendung f. Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 11.000,00 | 43.381,00 | 32.381,00 |
| | Saldo Zentrale Finanzwirtschaft | 90.900,00 | 69.354,72 | -21.545,28 |
| Gesamter Haushalt | | | | |
| | Summe aller Erträge | 619.100,00 | 626.072,18 | 6.972,18 |
| | Summe aller Aufwendungen | <u>639.100,00</u> | <u>630.201,88</u> | <u>-8.898,12</u> |
| | Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) | -20.000,00 | -4.129,70 | 15.870,30 |

Die Ergebnisse haben sich im Teilhaushalt "allgemeinen Haushalt" um 37.415,58 € verbessert und im Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft" um 21.545,28 € verschlechtert. Statt des Fehlbetrages der Haushaltsplanung von 20.000 € ist in der Ergebnisrechnung 2018 eine Verbesserung um 15.870,30 € eingetreten; sie schließt mit einen verringerten Fehlbetrag von 4.129,70 € ab.

Anhang zu den Teilrechnungen 2018

Für die Ortsgemeinde Battenberg wurden zwei Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1: "Allgemeiner Haushalt"

Teilhaushalt 2; "Zentrale Finanzwirtschaft"

| Finanzrechnung | Haushalts- ansätze | Rechnungs- ergebnisse | (+) mehr/ (-) weniger |
|--|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Allgemeiner Haushalt | € | € | € |
| Nr.10 Summe laufende Einzahlungen | 41.690,00 | 43.400,22 | 1.710,22 |
| Nr.17 Summe laufende Auszahlungen | 144.820,00 | 131.921,74 | -12.898,26 |
| Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -103.130,00 | -88.521,52 | 14.608,48 |
| Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz. | 3.330,00 | 204,90 | -3.125,10 |
| Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 21 Saldo | 3.330,00 | 204,90 | -3.125,10 |
| Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen | -99.800,00 | -88.316,62 | 11.483,38 |
| Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 148.500,00 | 19.610,46 | -128.889,54 |
| Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 275.000,00 | 3.679,33 | -271.320,67 |
| Nr. 43 Saldo | -126.500,00 | 15.931,13 | 142.431,13 |
| Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss | -226.300,00 | -72.385,49 | 153.914,51 |
| 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 | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Nr. 63 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen | 1.430,00 | 523,01 | -906,99 |
| Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 59 Saldo Allgemeiner Haushalt | -226.300,00 | -72.385,49 | 153.914,51 |

Zentrale Finanzwirtschaft

| | € | € | € |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Nr.10 Summe laufende Einzahlungen | 486.100,00 | 474.648,43 | -11.451,57 |
| Nr.17 Summe laufende Auszahlungen | 404.900,00 | 422.833,46 | 17.933,46 |
| Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 81.200,00 | 51.814,97 | -29.385,03 |
| Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz. | 700,00 | 574,00 | -126,00 |
| Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz. | 2.000,00 | 85,00 | -1.915,00 |
| Nr. 21 Saldo | -1.300,00 | 489,00 | 1.789,00 |
| Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen | 79.900,00 | 52.303,97 | -27.596,03 |
| Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 43 Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss | 79.900,00 | 52.303,97 | -27.596,03 |
| Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von Inv.Krediten | 62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 |
| Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 47 Saldo Ein-u.Auszahlungen aus Investitionskrediten | 62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 63 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. 59 Saldo Zentrale Finanzwirtschaft | 141.900,00 | 52.303,97 | -89.596,03 |

Gesamter Haushalt einschl. durchlfd. Gelder

| | | | | |
|-------|---|-------------------|-------------------|------------------|
| | Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55) | 743.750,00 | 538.961,02 | -204.788,98 |
| | Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46-56) | 828.150,00 | 559.042,54 | -269.107,46 |
| Nr.59 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder | -84.400,00 | -20.081,52 | 64.318,48 |

Verwendung Finanzmittelüberschuss / -Fehlbetrag:

Veränderung Forderungen gegenüber VG

| | | | | |
|-------|--|-------------|-------------|-------------|
| Nr.51 | Einzahlungen (Minderung Forderung) | | | 0,00 |
| Nr.52 | Auszahlungen (Erhöhung Forderung z.Bildung v. Liquiditätsreserven) | | | 0,00 |
| Nr.54 | Saldo Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|------------------|
| | Gesamteinzahlungen | 743.750,00 | 538.961,02 | -204.788,98 |
| | Gesamtauszahlungen | 828.150,00 | 559.042,54 | -269.107,46 |
| | Finanzergebnis (Planung mit, Rechnung ohne Veränderung VBK+Fo. | -84.400,00 | -20.081,52 | 64.318,48 |

Die Ergebnisse haben sich in der Finanzrechnung gegenüber der Planung im "Allgemeinen Haushalt" um 153.914,51 € verbessert und im Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft" um 64.318,48 € verschlechtert. Die geplante Kreditaufnahme wurde aufgrund des positiven Saldos aus Investitionstätigkeit nicht erforderlich.

In der Finanzrechnung 2018 entsteht ein **Finanzmittelfehlbetrag von 20.081,52 €**, der wie folgt verwendet wird: **Minderung der Forderung an die VG von 280.240,62 € um 20.081,52 € auf 260.159,10 € zum 31.12.2018** (siehe Konto 174310).

Bilanz

zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2018 in Kontoform (Einjahressicht)
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2017 zur Bilanz 31.12.2018 in Kontoform (Zweijahressicht)
- Bilanz / Vermögensrechnung zum 31.12.2018 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2017 und der Bilanz zum 31.12.2018

Bilanz 2018

Einjahressicht
zum 31.12.2018

17.03.2021
15:56:55

Betragsangaben in EUR

3 Battenberg

| Aktivseite | Passivseite | Passiv |
|--|--------------|--------------|
| 1. Anlagevermögen | 3.687.050,70 | |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 101.862,89 | 1.761.894,02 |
| 1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 1.766.023,72 |
| 1.1.2. Geleistete Zuwendungen | 45.737,00 | - 4.129,70 |
| 1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse | 56.125,89 | |
| 1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert | | |
| 1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 2.109.661,15 |
| 1.2. Sachanlagen | 3.364.343,13 | 4.019,00 |
| 1.2.1. Wald, Forsten | 611.032,69 | 4.019,00 |
| 1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 356.000,94 | 2.075.919,63 |
| 1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 51.846,93 | 464.000,34 |
| 1.2.4. Infrastrukturvermögen | 2.342.258,57 | 1.599.937,92 |
| 1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden | | 11.981,37 |
| 1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler | | |
| 1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.547,00 | |
| 1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 657,00 | 19.649,60 |
| 1.2.9. Pflanzen, Tiere | | |
| 1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 10.072,92 |
| 1.3. Finanzanlagen | 220.844,68 | 18.589,00 |
| 1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | 18.589,00 |
| 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 | 108.139,80 |
| 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 | 312.697,14 | |
| | | 18.589,00 |
| | | 10.072,92 |
| | | 11.981,37 |
| | | 1.599.937,92 |
| | | 464.000,34 |
| | | 2.075.919,63 |
| | | 4.019,00 |
| | | 4.019,00 |
| | | 2.109.661,15 |
| | | - 4.129,70 |
| | | 1.766.023,72 |
| | | 1.761.894,02 |

Bilanz 2018
 Einjahressicht
 zum 31.12.2018
 Betragsangaben in EUR

17.03.2021
 15:56:55

3 Battenberg

| Aktiv | Passiv |
|--|----------------------|
| 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 | |
| 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 312.697,14 |
| 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 26.643,65 |
| 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 | 286.053,49 |
| 2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände | |
| 2.2.8. werberichtigte Forderungen | |
| 2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens | |
| 2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | |
| 2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | |
| 2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern | |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten | |
| 4.1. Disagio | 773,46 |
| 4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 773,46 |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | |
| Summe Aktiva | Summe Passiva |
| | 4.000.521,30 |
| | 4.000.521,30 |

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahresbericht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

28.04.2022
14:13:29

Seite: 1

3 Battenberg

| Aktiva | Haushaltsjahr | | Passiva | | Haushaltsjahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--|---------------|--------------|--|------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | | | | | |
| Aktivseite | | | Passivseite | | | | | | |
| 1. Anlagevermögen | 3.687.050,70 | 3.771.286,75 | 1. Eigenkapital | 0,00 | 1.761.894,02 | 1.766.023,72 | 0,00 | 1.766.023,72 | -4.129,70 |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 101.862,89 | 107.562,27 | 1.1. Kapitalrücklage | -84.236,05 | 1.766.023,72 | 1.766.023,72 | 0,00 | | 0,00 |
| 1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | | 1.2. Sonstige Rücklagen | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.1.2. Geleistete Zuwendungen | 45.737,00 | 48.302,00 | 1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -2.565,00 | | | | | -4.129,70 |
| 1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse | 56.125,89 | 59.260,27 | 1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | -3.134,38 | | | | | 0,00 |
| 1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert | | | 2. Sonderposten | 0,00 | 2.109.661,15 | 2.191.421,78 | 0,00 | | -81.760,63 |
| 1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | 2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 4.019,00 | 47.400,00 | | | -43.381,00 |
| 1.2. Sachanlagen | 3.364.343,13 | 3.442.879,80 | 2.1.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | -78.536,67 | 4.019,00 | 47.400,00 | | | -43.381,00 |
| 1.2.1. Wald, Forsten | 611.032,69 | 611.032,69 | 2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen | 0,00 | 2.075.919,63 | 2.114.846,12 | | | -38.926,49 |
| 1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 356.000,94 | 360.582,44 | 2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen | -4.581,50 | 464.000,34 | 473.186,85 | | | -9.186,51 |
| 1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 51.846,93 | 91.377,85 | 2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -39.530,92 | 1.599.937,92 | 1.629.677,90 | | | -29.739,98 |
| 1.2.4. Infrastrukturvermögen | 2.342.258,57 | 2.378.476,82 | 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | -36.218,25 | 11.981,37 | 11.981,37 | | | 0,00 |
| 1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | 2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler | | | 2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.547,00 | 614,00 | 2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 1.933,00 | 19.649,60 | 18.360,00 | | | 1.289,60 |
| 1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 657,00 | 796,00 | 2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | -139,00 | | | | | 0,00 |
| 1.2.9. Pflanzen, Tiere | | | 2.7. sonstige Sonderposten | 0,00 | 10.072,92 | 10.815,66 | | | -742,74 |
| 1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | | 3. Rückstellungen | 0,00 | 18.589,00 | 33.042,00 | | | -14.453,00 |
| 1.3. Finanzanlagen | 220.844,68 | 220.844,68 | 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 18.589,00 | 33.042,00 | | | -14.453,00 |
| 1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 3.2. Steuerrückstellungen | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | 3.3. Rückstellungen für latente Steuern | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.3.3. Beteiligungen | | | 3.4. Sonstige Rückstellungen | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 4. Verbindlichkeiten | 0,00 | 108.139,80 | 93.902,63 | | | 14.237,17 |

Bilanz in Kontoform 2018

28.04.2022
14:13:29

Zweijahreszeit
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

3 Battenberg

Seite: 2

| Aktiva | Haushaltsjahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) | Passiva | Haushaltsjahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--|-----------------------|-----------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------|--------------------------|
| 1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 220.844,68 | 220.844,68 | 0,00 | 4.1. Anleihen | | | 0,00 |
| 1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | 0,00 | 4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | | 0,00 |
| 1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | | 0,00 | 4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | | | 0,00 |
| 1.3.8. Sonstige Ausleihungen | | | 0,00 | 4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | | | 0,00 |
| 2. Umlaufvermögen | 312.697,14 | 312.224,58 | 472,56 | 4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | 0,00 |
| 2.1. Vorräte | | | 0,00 | 4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | | 0,00 |
| 2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | 0,00 | 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.962,43 | 10.754,42 | -6.791,99 |
| 2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | | 0,00 | 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | | 0,00 |
| 2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | | 0,00 | 4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | | 0,00 |
| 2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | | 0,00 | 4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 0,00 |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 312.697,14 | 312.224,58 | 472,56 | 4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 167,40 | 33,66 | 133,74 |
| 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 26.643,65 | 13.077,75 | 13.565,90 | 4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 64.009,97 | 43.114,55 | 20.895,42 |
| 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 105,00 | -105,00 | 4.11. Sonstige Verbindlichkeiten | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | | 0,00 | 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.237,33 | | 2.237,33 |
| 2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 0,00 | | | | |
| 2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | 0,00 | | | | |
| 2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 286.053,49 | 299.041,83 | -12.988,34 | | | | |
| 2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände | | | 0,00 | | | | |
| 2.2.8. wertberichtigte Forderungen | | | 0,00 | | | | |
| 2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 0,00 | | | | |
| 2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 0,00 | | | | |
| 2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 0,00 | | | | |

Bilanz in Kontoform 2018

28.04.2022
14:13:29

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

3 Battenberg

| Aktiva | Haushaltsjahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) | Passiva | Haushaltsjahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--|-----------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|
| 2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | 0,00 | | | | |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern | | | 0,00 | | | | |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten | 773,46 | 878,80 | -105,34 | | | | |
| 4.1. Disagio | | | 0,00 | | | | |
| 4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 773,46 | 878,80 | -105,34 | | | | |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | 0,00 | | | | |
| Summe Aktiva | 4.000.521,30 | 4.084.390,13 | -83.868,83 | Summe Passiva | 4.000.521,30 | 4.084.390,13 | -83.868,83 |

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | lfd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--------|--|-------------------|-----------------|--------------------------|
| | Aktivseite | | | |
| 1. | Anlagevermögen | 3.687.050,70 | 3.771.286,75 | -84.236,05 |
| 1.1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 101.862,89 | 107.562,27 | -5.699,38 |
| 1.1.1. | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | | |
| 1.1.2. | Geleistete Zuwendungen | 45.737,00 | 48.302,00 | -2.565,00 |
| | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 45.737,00 | 48.302,00 | -2.565,00 |
| 1.1.3. | Gezahlte Investitionszuschüsse | 56.125,89 | 59.260,27 | -3.134,38 |
| | an Eigenbetriebe | 53.737,88 | 56.584,88 | -2.847,00 |
| | an sonstigen privaten Bereich | 2.388,01 | 2.675,39 | -287,38 |
| 1.1.4. | Geschäfts- oder Firmenwert | | | |
| 1.1.5. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1.2. | Sachanlagen | 3.364.343,13 | 3.442.879,80 | -78.536,67 |
| 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 | 356.000,94 | 360.582,44 | -4.581,50 |
| | Friedhöfe - allgemein | 17.893,09 | 17.970,85 | -77,76 |
| | Kleingartenanlagen, Gartenland | 3.612,21 | 3.612,21 | |
| | Kinderspieplätze | 70.070,00 | 72.964,00 | -2.894,00 |
| | Sonstige Grünflächen | 252.526,01 | 253.393,01 | -867,00 |
| | Sonstige (Ackerland, etc.) | 1.326,00 | 1.326,00 | |
| | Ökoflächen, Ausgleichsflächen | 10.072,92 | 10.815,66 | -742,74 |
| | Splitterparzellen an Drittgrundstücken | 500,71 | 500,71 | |
| 1.2.3. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 51.846,93 | 91.377,85 | -39.530,92 |
| | Mehrfamilienhäuser | | 37.379,14 | -37.379,14 |
| | Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | 51.846,93 | 53.998,71 | -2.151,78 |
| 1.2.4. | Infrastrukturvermögen | 2.342.258,57 | 2.378.476,82 | -36.218,25 |
| | Straßen - Gemeindestraßen | 2.103.479,22 | 2.132.263,84 | -28.784,62 |
| | Wege - Fußwege | 72.304,83 | 74.555,55 | -2.250,72 |
| | Wege - landwirtschaftliche Wege | 118.962,49 | 118.962,49 | |
| | Wege - forstwirtschaftliche Wege | 9.117,40 | 9.117,40 | |
| | Straßenbeleuchtung - Strom | 26.446,00 | 31.405,00 | -4.959,00 |

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | lfd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|----------------|--|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 049290 | wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Gewässerbauten und deren Messeinrichtungen | 2.179,90 | 2.615,68 | -435,78 |
| 049310 | Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen | 8.604,57 | 9.042,86 | -438,29 |
| 049900 | Sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a. Bachverrohrung) | 1.164,16 | 514,00 | 650,16 |
| 1.2.5. | Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | |
| 1.2.6. | Kunstgegenstände, Denkmäler | | | |
| 1.2.7. | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.547,00 | 614,00 | 1.933,00 |
| 072400 | technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege | 387,00 | 613,00 | -226,00 |
| 072910 | Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen | 2.160,00 | 1,00 | 2.159,00 |
| 1.2.8. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 657,00 | 796,00 | -139,00 |
| 082110 | Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen | 653,00 | 792,00 | -139,00 |
| 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 | 312.697,14 | 312.224,58 | 472,56 |
| 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 | 312.697,14 | 312.224,58 | 472,56 |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 26.643,65 | 13.077,75 | 13.565,90 |

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | lfd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--------|---|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 151590 | Gebührenforderungen - öf. Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich | | 392,20 | -392,20 |
| 153420 | öf. Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land | 1.223,36 | | 1.223,36 |
| 153590 | öf. Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich | 63,25 | 6.741,13 | -6.677,88 |
| 154440 | Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände | 24.735,51 | | 24.735,51 |
| 155490 | gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 5.472,53 | -5.472,53 |
| 155510 | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen | 621,53 | 540,20 | 81,33 |
| 155590 | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich | | 21,69 | -21,69 |
| 211001 | Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1 | | -90,00 | 90,00 |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 105,00 | -105,00 |
| 165100 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen | | 105,00 | -105,00 |
| 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 | 286.053,49 | 299.041,83 | -12.988,34 |
| 164400 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände | 24.008,31 | 18.076,21 | 5.932,10 |
| 164900 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 1.886,08 | 725,00 | 1.161,08 |
| 174310 | gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto | 260.159,10 | 280.240,62 | -20.081,52 |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 2.2.8. | wertberichtigte Forderungen | | | |
| 153595 | Zweifelhafte öf. Steuerforderung gegen den sonstigen privaten Bereich | 1.674,99 | 1.888,99 | -214,00 |
| 212000 | Einzelwertberichtigung auf Forderungen | -1.674,99 | -1.888,99 | 214,00 |
| 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 | 773,46 | 878,80 | -105,34 |
| 4.1. | Disagio | | | |
| 4.2. | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 773,46 | 878,80 | -105,34 |
| 195100 | Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 773,46 | 878,80 | -105,34 |
| | Betragsangaben in EUR | | 17.03.2021 | |

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | lfd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--------|---|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| | <u>Summe Aktiva</u> | <u>4.000.521,30</u> | <u>4.084.390,13</u> | <u>-83.868,83</u> |
| | Passivseite | | | |
| 1. | Eigenkapital | 1.761.894,02 | 1.766.023,72 | -4.129,70 |
| 1.1. | Kapitalrücklage | 1.766.023,72 | 1.766.023,72 | |
| | Ergebnisvortrag | 1.742.308,62 | 1.614.924,11 | 127.384,51 |
| 201100 | Ergebnis 2013 | -28.316,28 | | -28.316,28 |
| 201102 | Ergebnis 2014 | -51.720,34 | | -51.720,34 |
| 201103 | Ergebnis 2015 | -9.038,10 | | -9.038,10 |
| 201104 | Ergebnis 2016 | -18.466,69 | | -18.466,69 |
| 201105 | Ergebnis 2017 | 131.256,51 | | 131.256,51 |
| 201106 | Ergebnisvorträge der Jahre 2007 - 2016 | | 19.843,10 | -19.843,10 |
| 203100 | Ergebnis des Vorjahres | | 131.256,51 | -131.256,51 |
| 204100 | Sonstige Rücklagen | | | |
| 1.2. | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4.129,70 | | -4.129,70 |
| 1.3. | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4.129,70 | | -4.129,70 |
| 1.4. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| 2. | Sonderposten | 2.109.661,15 | 2.191.421,78 | -81.760,63 |
| 2.1. | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.019,00 | 47.400,00 | -43.381,00 |
| 2.1.1. | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.019,00 | 47.400,00 | -43.381,00 |
| | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.019,00 | 47.400,00 | -43.381,00 |
| 2.2. | Sonderposten zum Anlagevermögen | 2.075.919,63 | 2.114.846,12 | -38.926,49 |
| 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen | 464.000,34 | 473.186,85 | -9.186,51 |
| | aus Zuwendungen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben | 435,90 | 523,08 | -87,18 |
| 231310 | aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 138.371,55 | 146.575,11 | -8.203,56 |
| 231420 | aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 10.763,62 | 11.318,91 | -555,29 |
| 231430 | aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von privaten Unternehmen | 314.062,27 | 314.255,75 | -193,48 |
| 231510 | aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von sonstigen privaten Bereich | 367,00 | 514,00 | -147,00 |
| 231590 | aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich | | | |
| 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 1.599.937,92 | 1.629.677,90 | -29.739,98 |
| | aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich | 1.599.937,92 | 1.629.677,90 | -29.739,98 |
| 232510 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 11.981,37 | 11.981,37 | |
| 2.2.3. | | | | |

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | Ifd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--------|--|-------------------|-----------------|--------------------------|
| 233100 | Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 11.981,37 | 11.981,37 | |
| 2.3. | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | | |
| 2.4. | Sonderposten mit Rücklageanteil | | | |
| 2.5. | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 19.649,60 | 18.360,00 | 1.289,60 |
| 236200 | Grabnutzungsentgelte | 19.649,60 | 18.360,00 | 1.289,60 |
| 2.6. | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | | | |
| 2.7. | sonstige Sonderposten | 10.072,92 | 10.815,66 | -742,74 |
| 239100 | Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen | 10.072,92 | 10.815,66 | -742,74 |
| 3. | Rückstellungen | 18.589,00 | 33.042,00 | -14.453,00 |
| 3.1. | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 18.589,00 | 33.042,00 | -14.453,00 |
| 243100 | Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte | 6.656,00 | 4.124,00 | 2.532,00 |
| 243200 | Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger) | 11.933,00 | 28.918,00 | -16.985,00 |
| 3.2. | Steuerrückstellungen | | | |
| 3.3. | Rückstellungen für latente Steuern | | | |
| 3.4. | Sonstige Rückstellungen | | | |
| 4. | Verbindlichkeiten | 108.139,80 | 93.902,63 | 14.237,17 |
| 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 | 3.962,43 | 10.754,42 | -6.791,99 |
| 355100 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen | 3.944,05 | 10.669,92 | -6.725,87 |
| 355900 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich | 18,38 | 84,50 | -66,12 |
| 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 | 167,40 | 33,66 | 133,74 |
| 353100 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben | 167,40 | 33,66 | 133,74 |

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

| Nr. | Bezeichnung | lfd. Jahr 2018 | Vorjahr 2017 | Entwicklung (absolut) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 4.10. | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 64.009,97 | 43.114,55 | 20.895,42 |
| 354200 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land | 55,43 | 32,34 | 23,09 |
| 354300 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 107,66 | 103,26 | 4,40 |
| 354400 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden | 17.331,44 | 14.238,20 | 3.093,24 |
| 354900 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 1.199,73 | 1.525,36 | -325,63 |
| 364200 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land | 4.204,40 | | 4.204,40 |
| 364300 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 17.804,00 | 3.386,00 | 14.418,00 |
| 364400 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden | 21.942,22 | 23.829,39 | -1.887,17 |
| 364900 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 1.365,09 | | 1.365,09 |
| 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 | 2.237,33 | | 2.237,33 |
| 399999 | Passiver RAP | 2.237,33 | | 2.237,33 |
| | Summe Passiva | 4.000.521,30 | 4.084.390,13 | -83.868,83 |

Anhang zur Bilanz der Ortsgemeinde Battenberg

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

Die Bilanzsumme hat sich zum 31.12.2018 um 106.814,68 € auf 3.977.575,45 € verringert.

Nachstehend werden wesentliche Bilanzpositionen bzw. aufgetretene Veränderungen erläutert:

Aktiva

Bilanzposition 1: Anlagevermögen

Das Anlagevermögen hat sich durch Zugänge von 3.679,33 €, Abgänge von 35.350,01 €, Abschreibungen von 53.054,37 € und aufgelaufene Abschreibungen von 489 € um insgesamt 84.236,05 € auf 3.687.050,70 € verringert.

Die Zu- und Abgänge haben sich beim nachstehenden Anlagevermögen ergeben:

1.2 Sachanlagen, 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Konto | Wi-Gut | Zugang | Abgang | Umbuchung | Erläuterung |
|--------|--------|----------|--------------|-------------|--------------|
| 031200 | 367 | 307,47 € | -34.860,01 € | -2.826,60 € | Hauptstr. 26 |

Der Kauf-/Tauschvertrag wurde beurkundet. Die von der OG anteilig zu tragenden Notarkosten von 307,47 € wurden als Zugang gebucht. Der Wert des urspr. Grundstücks betrug 37.686,61 € (280 qm x 134,60 €/qm). Aus dem urspr. Wert erfolgten ein Teilabgang von 15.000 € (Kaufpreis Hartmetz) und 19.860,01 € (Verlust aus dem Abgang des verkauften Grundstücksteils). Der Wert der im Eigentum der OG verbleibenden Grundstücke (nach Neuvermessung Pl.Nrn. 29/6, 17 qm - 2.288,20 € und Pl.Nr. 25/3, 4 qm - 538,40 €, zus. 2.826,60 €) wurde umgebucht zu Bil.Kto. 048240 (Straßenflächen).

1.2 Sachanlagen, 1.2.4 Infrastrukturvermögen

| Konto | Wi-Gut | Zugang | Abgang | Umbuchung | Erläuterung |
|--------|--------|-----------------|--------|-------------------|---------------------------------------|
| 048240 | 491 | | | 2.288,20 € | Teilfl. aus Hauptstr. 26, Pl.Nr. 29/6 |
| 048240 | 492 | | | 538,40 € | Teilfl. aus Hauptstr. 26, Pl.Nr. 29/6 |
| 049900 | 367 | 831,81 € | | | Schild Weingräfin "Julia IV." |
| | | 831,81 € | | 2.826,60 € | |

1.2 Sachanlagen, 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge

| Konto | Wi-Gut | Zugang | Abgang | Umbuchung | Erläuterung |
|--------|--------|-------------------|------------------|---------------|-------------------------------|
| 072400 | 3 | | -490,00 € | | Rasenmäher wurde verschrottet |
| 072910 | 482 | 2.540,05 € | | | Geschwindigkeitsanzeiger |
| | | 2.540,05 € | -490,00 € | 0,00 € | |

1.3 Finanzanlagen

Die Gemeinde verfügt unverändert 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 vermindert sich um **22.473,29 €** auf insgesamt **289.751,29 €**.

Das Umlaufvermögen besteht zum **31.12.2018** ausschließlich aus Forderungen:

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bil.Pos. 2.2.1 „öffentlich-rechtlichen Forderungen“ weist zum 31.12.2018 einen Stand von **26.643,65 €** aus, der sich aus den nachfolgenden Beträgen zusammensetzt:

| Konto | Forderungen | Betrag |
|--------|---|--------------------|
| 153420 | Einkommensteuer-, Umsatzsteueranteile und Familienleistungsausgleich, Abrechnungsbeträge | 1.223,36 € |
| 153590 | Grundsteuer | 63,25 € |
| 154440 | Pensions- und Beihilferückstellungen Forstzweckverband und Überschuss aus Abrechnung 2018 | 24.735,51 € |
| 155510 | Abr. Konz. Abgaben Gas 2018 und Gemeinderabatte 2017 und 2018 Strom | 621,53 € |
| | | 26.643,65 € |

Bil.Pos. 2.2.6 „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ weist zum 31.12.2018 einen Stand von **286.053,49 €** aus, der sich aus den nachfolgenden Beträgen zusammensetzt:

| Konto | Forderungen | Betrag |
|--------|---|----------------------------|
| 164400 | Erträge aus Verkauf von Vorräten aus Betriebsabrechnung Forstzweckverband 2018 | 24.008,31 € |
| 164900 | Kostenerstattung für die Bereitstellung/Reinigung der Containerstandplätze und Beitragserstattung Berufsgenossenschaft Wald (zahlt Forstzweckverband) | 1.886,08 € |
| 174310 | Liquiditätsguthaben zum 31.12.2018 | 260.159,10 € |
| | | <u>286.053,49 €</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. **773,46 €** handelt es sich um Auszahlungen in 2018, deren Aufwandsbuchung im Jahr 2019 erfolgte (z.B. Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters, Ehrensold, Versorgungsumlagen, Kraftfahrzeugsteuer, Versicherungsprämien usw.).

Zum 31.12.2018 betragen die Aktiva: 4.000.521,30 €

Passiva

Bilanzposition 1: Eigenkapital

Bei den Mandanten der ehemaligen VG Grünstadt-Land wurden die Ergebnisse der fünf Vorjahre (2007-11) im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 aufsummiert (158.011,99 €) und beim Abschluss 2013 mit dem aktuellen Jahresergebnis 2012 (-30.627,48 €) bei Bilanzpos. 1.3 als Ergebnisvorträge (Konto 203100) mit 127.384,51 € ausgewiesen. **In den Abschlüssen der Folgejahren bis 2017 wurden die um das Vorjahresergebnis veränderten Ergebnisvorträge bei Pos. 1.3, Konto 203100, aktualisiert. In Battenberg betragen sie beim Jahresabschluss 2017 insgesamt 19.843,10 €.** Die Kapitalrücklage, Bilanzpos. 1.1, Konto 201100, veränderte sich in den Jahren 2013 bis 2017 aufgrund der gesondert ausgewiesenen Ergebnisvorträge nicht. Das Eigenkapital veränderte sich um das aktuelle Jahresergebnis (Bilanzpos. 1.4, Konto 204100). **Die Kapitalrücklage hatte beim Abschluss 2017 einen Stand von 1.614.924,11 € (Bilanz 2017: Ergebnisvortrag).**

Mit der Zweiten LVO zur Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 erfolgte eine Fortentwicklung der GemHVO, durch die u.a. die Vorschriften des Haushaltsausgleichs in § 18 GemHVO angepasst wurden. Die aktualisierte Regelung enthält die neue Postenbezeichnung des Ergebnis- und Finanzhaushalts nach § 2 Abs. 1 S. 1 GemHVO. Im Rahmen des Haushaltsausgleichs soll zukünftig auf die bisherigen Vorträge der Ergebnisse aus Vorjahren verzichtet werden. Im Jahresabschluss des Folgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen. Diese Änderung wird bei der Erstellung der Jahresabschlüsse 2018 umgesetzt.

Die dargestellte Kapitalrücklage verändert sich nach Umsetzung der Neuregelung der GemHVO erstmals in den Abschlüssen der Mandanten der ehemaligen VG Grünstadt-Land 2018 um die bisherigen Ergebnisvorträge (2007 bis 2016: 19.843,10 €) und das Vorjahresergebnis 2017 (131.256,51 €) auf **1.766.023,72 €**.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Fehlbetrag der Ergebnisrechnung 2018 von -4.129,70 € wird bei Konto 203110 ausgewiesen. Er verringert das Eigenkapital.

Bilanzposition 2: Sonderposten

Die Sonderposten haben sich um 81.760,63 € auf 2.109.661,15 € vermindert.

2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Jahr 2018 musste nach § 38 Abs. 6 GemHVO für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich aus der Steuerkraft für Gewerbesteuer ein nicht zahlungswirksamer Sonderposten (Konto 220100) von 4.019 € gebildet werden; er mindert die Umlagebelastung in 2019. Der 2017 gebildete Sonderposten von 47.400 € wurde aufgelöst.

2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen haben sich durch Zugänge (4.218,26 €) und Auflösungen (42.597,89 €) um **insgesamt 38.926,49 € auf 2.075.919,63 € verringert.**

Folgende Zugänge haben sich ergeben:

Bei **Konto 231510** sind zwei Spenden von insgesamt **2.000 €** für den Geschwindigkeitsanzeiger gebucht (SoPo 483).

Bei **Konto 236200** gibt es Zugänge bei den Grabnutzungsentgelten von insgesamt **2.218,26 €.**

Bilanzposition 3: Rückstellungen

Die **Rückstellungen** für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (**Bil.Pos. 3.1**) haben sich um 14.453 € vermindert. **Insgesamt betragen sie 18.589 € zum 31.12.2018.**

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Ehrensoldrückstellungen für den aktiven Ortsbgm. (Konto 243100) wurden 2018 um 2.532 € erhöht und die Ehrensoldrückstellungen für die früheren Ortsbgm. (Konto 243200) in Höhe von insges. 16.985 € aufgelöst.

Bilanzposition 4: Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** nahmen insgesamt um 14.237,17 € zu; sie betragen zum 31.12.2017 zusammen **108.139,80 €.**

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 **3.962,43 €:**

| Konto | Forderungen | Betrag |
|--|---|-------------------|
| 355100 | Abr. Stromverbräuche, Konzessionsabgabe Strom, und Rechnung für den Rückbau der Gasleitung Hauptstraße 26 | 3.944,05 € |
| 355900 | Erstattung von Barauslagen für Kinder- und Jugendarbeit | 18,38 € |
| Summe der Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | | 3.962,43 € |

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen (Bil. Pos. 4.9)** weisen versch. Nachzahlungen aus Werksgebührenabrechnungen für 2018 von insges. **167,40 €** aus (Konto 353100).

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

| Konto | Forderungen | Betrag |
|--------|--|-------------|
| 354200 | Lohnsteuer Schriftführer | 55,43 € |
| 354300 | Erstattungen an VG für Sanitärbedarf und Kostenerstattung FSC Gruppenzertifikat | 107,66 € |
| 354400 | Abrechnungen Forstzweckverband 2018, Anteil Betriebsaufwand für Produktion/Verkauf | 17.331,44 € |
| 354900 | v.a. Unfallversicherung Kommunale Forstbetriebe (Heidenfeldwald) | 1.199,73 € |
| 364200 | Abrechnung Einkommensteueranteile | 4.204,40 € |
| 364300 | Abrechnung Schulumlage 2018, Restzahlung | 17.804,00 € |
| 364400 | Nachzahlungen Forstzweckverband 2018 und Umlage Heidenfeldwald, Abrechnung 2018 Gemeinschaftswald, Pensions- und Beihilferückstellungen Forstzweckverband zum 31.12.2018 | 21.942,22 € |
| 364900 | | 1.365,09 € |

Summe Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich 64.009,97 €

Die **sonstigen Verbindlichkeiten (Bil.Pos. 4.11)** haben einen Bestand von **40.000 €** (Konto 376301) 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 31.12.2018 bestand bei Konto 399999 ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten von 2.237,33 €; es handelt sich um Einzahlungen in 2018, deren Ertragsbuchung das Jahr 2019 betrifft, z.B. Mieten, Pachten usw.

Zum 31.12.2018 betragen die Passiva: 4.000.521,30 €.

Anhang zum Jahresabschluss

zum 31.12.2018

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 (31.12.2018)
- 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 Arbeitnehmern im Haushaltsjahr

Bei der Gemeinde waren 2018 ein Ehrenbeamter mit Aufwandsentschädigung und 2 nach dem TVöD bezahlte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschl. Teilzeitbeschäftigte) tätig.

Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates **zum Stand 31.12.2018**

| | | |
|-------------|----------|-------------------|
| 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 |

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

Az.: 1.2.1/003/901-05/Fi

29.10.2019

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 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 voraussichtliche 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 75,1 % gestiegen (Geschäftsbericht 2017), so dass 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 31.12.2018 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der Ortsgemeinde Battenberg 6.814,47 €.

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

zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

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

Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Im Jahr 2018 ist die Haushaltswirtschaft ohne Besonderheiten, aber im Ergebnis **günstiger** verlaufen als geplant.

Zum Ausgleich künftiger Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich wurde ein Sonderposten von 4.019 € gebildet (Aufwand 2018). Der mit dem Abschluss 2017 gebildete Sonderposten wurde 2018 aufgelöst (Ertrag 2018), um die Umlagelast dieses Jahres zu mindern.

Die Erträge waren um 6.972,18 € höher und die Aufwendungen um 8.898,12 € geringer als die Planansätze. Statt des Fehlbetrages lt. Planung von 20.000 € entstand in der Ergebnisrechnung ein Fehlbetrag von 4.129,70 €. Das Ziel, die vollständigen Abschreibungen zu erwirtschaften, wurde in 2018 nicht erreicht.

In der Finanzrechnung lagen die Einzahlungen um 204.788,98 € unter und die Auszahlungen um 269.107,46 € unter der Planung. Geplant war ein Finanzmittelfehlbetrag von 84.400 €. Beim Jahresabschluss 2018 ergab sich ein **Finanzmittelfehlbetrag von 20.081,52 €**, was zu einer **Abnahme** der liquiden Mittel (= Forderung an die Verbandsgemeinde) führte.

Es entstand ein negativer Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit und Zinsen von 36.012,65 €. Der Saldo aus Investitionstätigkeit war positiv mit 15.931,13 €. Ein Investitionskredit musste nicht, wie ursprünglich geplant, aufgenommen werden.

Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Der Fehlbetrag der Ergebnisrechnung vermindert das Eigenkapital.

Der Finanzmittelfehlbetrag vermindert die liquiden Mittel.

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

| Jahr | Jahresüberschuss* | Jahresfehlbetrag* |
|-------------|-------------------|--------------------|
| | € | € |
| 2015 | | -9.038,10 € |
| 2016 | | -18.466,69 € |
| 2017 | 131.256,51 € | |
| 2018 | | -4.129,70 € |

***2015:** 21.200 € Entnahme aus dem Sonderposten zum Ausgleich der Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, **2017:** Einstellung in den Sonderposten von 47.400 € gebildet und **2018:** Entnahme 47.400 € sowie Neueinstellung 4.019 € in den Sonderposten.

2. Überblick über die Kostendeckung in ausgewählten Bereichen der Haushaltswirtschaft

Seit 2017 wird 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 Übergang des Eigentums auf die Ortsgemeinde Neuleiningen (vollzogen zum 01.01.2020) für die Ortsgemeinde Neuleiningen hat.

Leistung 365201 (Kindertagesstätte)

| Jahr | Aufwendungen | darin enthalten Abschreibungen | Aufwand ohne AfA (Investitionszuschüsse) |
|-------------|--------------------|-----------------------------------|---|
| 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 € |
| 2018 | 12.949,10 € | 287,38 € | 12.661,72 € |

Leistung 553001 (Friedhofs- und Bestattungswesen)

| Jahr | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis | Kostendeckung |
|-------------|-----------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 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% |
| 2018 | 979,04 € | 4.228,93 € | -3.249,89 € | 23,15% |

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 |
|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 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% |
| 2018 | 1.410,36 € | 4.553,05 € | -3.142,69 € | 30,98% |

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

3. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2015 bis 2018

Die Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2007 wurde mit einer Bilanzsumme von 4.099.660,78 € festgestellt. Diese hat bis Ende 2018 auf 4.000.521,30 € (-2,42%) abgenommen.

Das **Eigenkapital** betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 1.615.576,88 €. Es erhöhte sich bis Ende 2018 um 9,06% auf 1.761.894,02 €.

Berücksichtigt man die mittelfristige Ergebnisplanung (HPI. 2019/20 für 2019, Nachtrag 2020 und HPI. 2021), ist beim Jahresabschluss 2022 mit einem Eigenkapital von 1.653.884,02 € 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 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% |
| Bilanz 2018 | 3.687.050,70 € | 47,79% | 1.761.894,02 € | 44,04% | 2.109.661,15 € | 52,73% | 108.139,80 € | 2,70% |

*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. |
| 31.12.2017 | 0,00 € | 0,00 €/Einw. |
| 31.12.2018 | 0,00 € | 0,00 €/Einw. |

Der **Landesdurchschnitt** der Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten lag 2018 für Ortsgemeinden unter 1.000 Einwohnern bei **345 €/Einwohner**. Die **durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung aller Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland** betrug zum 31.12.2018: 476,21 €/Einwohner.

| Schulden aus Liquiditätskrediten | | |
|----------------------------------|--------|--------------|
| Stand | € | € |
| Eröffnungsbilanz 01.01.2007 | 0,00 € | 0,00 €/Einw. |
| 31.12.2017 | 0,00 € | 0,00 €/Einw. |
| 31.12.2018 | 0,00 € | 0,00 €/Einw. |

Die Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten betragen zum 31.12.2018 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. |
| 31.12.2017 | 280.240,62 € | 709,47 €/Einw. |
| 31.12.2018 | 260.159,10 € | 645,56 €/Einw. |

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

6. Ausblick auf die weitere finanzwirtschaftliche Entwicklung

Der Haushaltsplan 2019/2020 geht für das Jahr 2019 im Ergebnishaushalt von einem Überschuss von 1.460 € aus, der zu einer Erhöhung des Eigenkapitals führen würde. Der Finanzhaushalt 2019 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 138.070 € ab, der die liquiden Mittel vermindern würde.

Der Abschluss 2019 ist noch nicht geprüft; in der Finanzrechnung 2019 ergibt sich ein Überschuss von 110.370,27 €, der das Liquiditätsguthaben auf 370.529,37 € erhöht.

Im Nachtragshaushaltsplan 2020 wurde sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt mit Fehlbeträgen gerechnet.

Fehlbeträge in den Haushalten der Ortsgemeinden ergeben sich im Wesentlichen durch die Rahmenbedingungen des Kommunalen Finanzausgleichs, vor allem durch hohe Umlagen, Übertragung neuer Aufgaben ohne entsprechenden finanziellen Ausgleich usw. Insbesondere die Umlagebelastung stellt die Ortsgemeinden regelmäßig vor die Herausforderung, den Ergebnis- und den Finanzhaushalt auszugleichen und ihre Pflichtaufgaben zur Aufrechterhaltung des örtlichen Lebens wie auch die Abschreibungen des kommunalen Vermögens zu finanzieren.

Auch zukünftig kann davon ausgegangen werden, dass eine langfristige Verbesserung dieser Belastung nur erreicht werden kann, wenn sich die Rahmenbedingungen für die Ortsgemeinden günstiger entwickeln. 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. Der Verfassungsgerichtshof hat dem Land Rheinland-Pfalz in seiner Entscheidung vom 16.12.2020 aufgegeben, den kommunalen Finanzausgleich spätestens bis zum 01.01.2023 neu zu regeln. Ob und welche Verbesserungen sich für die Ortsgemeinde ergeben werden, bleibt abzuwarten.

Der Haushaltsplan 2021 geht für 2021 und 2022 von Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt und in beiden Jahren auch von Abnahmen der Liquiden Mittel infolge der Entwicklung des Finanzhaushalts aus. Die für 2021 vorgesehenen Investitionen können nach dieser Planung allerdings aus dem Liquiditätsguthaben finanziert werden.

Sofern in den Jahren 2022 bis 2024 ein Hochwasserschutzkonzept erstellt und umgesetzt würde, könnte dies den Haushalt der künftigen Jahre belasten.

Angesichts der hohen Umlagebelastungen ist auch die Ortsgemeinde Battenberg gehalten, ihre Einnahmemöglichkeiten (u. a. Anpassung der Gebühren, Vermietungen und Verpachtungen) regelmäßig anzupassen. Die Kommunalaufsicht hat die Gemeinden aufgefordert, spätestens 2022 ihre Realsteuerhebesätze zu erhöhen. 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

Schmidt
Ortsbürgermeister

Übersichten

zum 31.12.2018

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 Sonderposten - 2018
Summen je Abschlussposten-Nr.

| Pos. | Sonderposten | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Auflösungen, Wertberichtigungen | | | | Restbuchwerte | | | Kennzahlen | | | Wertmind. durch unerr. Instandhaltung, Altlasten, sonstige |
|--------------------|--|--------------------------------------|----------|---------|---------|--------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----|----|--|
| | | Stand zum 31.12.2017 | Zugänge | Abgänge | Umbuch. | Endbestand | Aufgel. Auflösung zum 31.12.2017 | Zuschreib. in 2018 | Auflösung in 2018 | Umbuch./ Umglied. in 2018 | Aufgel. Auflös. auf Abgänge | Auflösungen zum 31.12.2018 | Restbuchwert 31.12.2018 | Restbuchwert 31.12.2017 | Durchschnittl. Auflösungs-satz | Durchschnittl. Restbuchwert | 15 | 16 | |
| 2. | Sonderposten | 3.413.803,75 | 4.218,26 | 0,00 | 0,00 | 3.418.022,01 | 1.269.781,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.312.379,86 | 2.105.642,15 | 2.144.021,78 | 1,25 | 61,60 | 0,00 | | | |
| 2.2. | Sonderposten zum Anlagevermögen | 3.355.873,55 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.357.873,55 | 1.241.027,43 | 0,00 | 40.926,49 | 0,00 | 1.281.953,92 | 2.075.919,63 | 2.114.846,12 | 1,22 | 61,82 | 0,00 | | | |
| 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen | 757.161,71 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 759.161,71 | 283.974,86 | 0,00 | 11.186,51 | 0,00 | 295.161,37 | 464.000,34 | 473.186,85 | 1,47 | 61,12 | 0,00 | | | |
| Summe 2.2.1. | | 757.161,71 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 759.161,71 | 283.974,86 | 0,00 | 11.186,51 | 0,00 | 295.161,37 | 464.000,34 | 473.186,85 | 1,47 | 61,12 | 0,00 | | | |
| 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 2.566.730,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.566.730,47 | 957.052,57 | 0,00 | 29.739,98 | 0,00 | 986.792,55 | 1.599.937,92 | 1.629.677,90 | 1,15 | 61,85 | 0,00 | | | |
| Summe 2.2.2. | | 2.566.730,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.566.730,47 | 957.052,57 | 0,00 | 29.739,98 | 0,00 | 986.792,55 | 1.599.937,92 | 1.629.677,90 | 1,15 | 61,85 | 0,00 | | | |
| 2.2.3. | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 11.981,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.981,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.981,37 | 11.981,37 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | | | |
| Summe 2.2.3. | | 11.981,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.981,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.981,37 | 11.981,37 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | | | |
| Summe 2.2. | | 3.355.873,55 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.357.873,55 | 1.241.027,43 | 0,00 | 40.926,49 | 0,00 | 1.281.953,92 | 2.075.919,63 | 2.114.846,12 | 1,22 | 61,82 | 0,00 | | | |
| 2.5. | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 38.510,96 | 2.218,26 | 0,00 | 0,00 | 40.729,22 | 20.150,96 | 0,00 | 928,66 | 0,00 | 21.079,62 | 19.649,60 | 18.360,00 | 2,28 | 48,24 | 0,00 | | | |
| Summe 2.5. | | 38.510,96 | 2.218,26 | 0,00 | 0,00 | 40.729,22 | 20.150,96 | 0,00 | 928,66 | 0,00 | 21.079,62 | 19.649,60 | 18.360,00 | 2,28 | 48,24 | 0,00 | | | |
| 2.7. | sonstige Sonderposten | 19.419,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.419,24 | 8.603,58 | 0,00 | 742,74 | 0,00 | 9.346,32 | 10.072,92 | 10.815,66 | 3,82 | 51,87 | 0,00 | | | |
| Summe 2.7. | | 19.419,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.419,24 | 8.603,58 | 0,00 | 742,74 | 0,00 | 9.346,32 | 10.072,92 | 10.815,66 | 3,82 | 51,87 | 0,00 | | | |
| Summe Sonderposten | | 3.413.803,75 | 4.218,26 | 0,00 | 0,00 | 3.418.022,01 | 1.269.781,97 | 0,00 | 42.587,89 | 0,00 | 1.312.379,86 | 2.105.642,15 | 2.144.021,78 | 1,25 | 61,60 | 0,00 | | | |

Forderungsübersicht 2018
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

10.02.2021
16:31:37

3 Battenberg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

| IId. Nr. | ART (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO) | Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2018 | Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018 | Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert) |
|----------|---|---|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | | | | |
| 1 | Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 3.787,80 | 22.855,85 | 0,00 | 28.318,64 | 0,00 | 1.674,99 | 26.643,65 | 13.077,75 |
| 1.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105,00 |
| 1.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 25.894,39 | 260.159,10 | 0,00 | 286.053,49 | 0,00 | 0,00 | 286.053,49 | 299.041,83 |
| 1.7 | sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | Summe Forderungen | 29.682,19 | 283.014,95 | 0,00 | 314.372,13 | 0,00 | 1.674,99 | 312.697,14 | 312.224,58 |

Anlage zur Aufhebung der Pauschalwertberichtigung im Jahre 2018

Nach Durchsicht aller offenen Forderungen aus dem Jahr 2018 wurde festgestellt, dass die Pauschalwertberichtigung aus dem Jahr 2016 komplett zu stornieren ist.

Die offenen Forderungen aus dem Jahr 2018 wurden im Jahr 2019 größten Teils beglichen. Ein Teil der noch offenen Forderungen wurden im Jahr 2020 durch Einzelwertberichtigung berichtigt. Somit ist für das Jahr 2018 keine Pauschalwertberichtigung durchzuführen.

Grünstadt, 11.02.2021

Verbandsgemeindekasse Leiningerland.



**Verbindlichkeitsübersicht 2018
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)**

10.02.2021
16:46:37

Seite: 1

3 Battenberg

Betragsangaben in EUR

| Itd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2018 | Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert) | davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherheit | Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert) |
|----------|--|---|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | | | | | |
| | Verbindlichkeiten | | | | | | | | | |
| 1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | | 0,00 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | | 0,00 |
| 5 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 6 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 7 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.962,43 | 0,00 | 0,00 | 3.962,43 | 0,00 | 3.962,43 | 0,00 | | 10.754,42 |
| 8 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | | 0,00 |
| 10 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 11 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 167,40 | 0,00 | 0,00 | 167,40 | 0,00 | 167,40 | 0,00 | | 33,66 |
| 12 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 64.009,97 | 0,00 | 0,00 | 64.009,97 | 0,00 | 64.009,97 | 0,00 | | 43.114,55 |
| 13 | Sonstige Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | | 40.000,00 |
| - | Summe Verbindlichkeiten | 68.139,80 | 0,00 | 40.000,00 | 108.139,80 | 0,00 | 108.139,80 | 0,00 | | 93.902,63 |

Ortsgemeinde Battenberg (Jahresabschluss 2018)

Grundlage: Haushaltsplan 19/20 für 2019, Nachtrag 2020 und Haushaltsplan 2021

| Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen | | | | | | |
|---|------------------|--------------------------------------|--|--|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018 | Planungsdaten des Haushaltsjahres 2019 | Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres 2020 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2021 | Planungsdaten der dritten Haushaltsfolgejahres 2022 |
| € 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen | | | | | | |
| | Teilhaushalt 1 | | | | | |
| | Teilhaushalt ... | | | | | |

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ortsgemeinde Battenberg
Jahresabschluss 2018

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) | | | |
|--|--|-------------|------------------|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Betrag in € |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2013 | -28.316,28 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2014 | -51.720,34 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2015 | -9.038,10 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2016 | -18.466,69 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss) | 2017 | 131.256,51 |
| 6 | Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis) | 2018 | -4.129,70 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2019 | 1.460,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2020 | -29.270,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2021 | 23.710,00 |
| 11 | Summe | | -4.100,00 |

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | | | |
|--|--|-------------|-------------------------------|
| Ifd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23) | Betrag | nachrichtlich: |
| | | | aufgelaufenes Eigenkapital |
| | | | in € |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2015 | 1.653.233,90 |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2016 | 1.634.767,21 |
| 3 | + Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2017 | 1.766.023,72 |
| 4 | + Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2018 | 1.761.894,02 |
| 5 | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2019 | 1.763.354,02 |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2020 | 1.734.084,02 |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2021 | 1.757.794,02 |

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze) | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|---|---|---------------------|--|--|
| Lfd. Nr. | vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016 | vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017 | Ansätze des Haushaltsjahres 2018 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2019 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2020 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2021 | in € | | |
| | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite | | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite | | | | | | |
| 1 | -77.987,39 | 204.630,51 | -36.012,65 | 11.830 | -18.970 | 33.870 | Entstehungsrechnung | | |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 3 | -77.987,39 | 204.630,51 | -36.012,65 | 11.830 | -18.970 | 33.870 | Verwendungsrechnung | | |
| 4 | | | | | | | | | |
| 5 | -77.987 | 204.631 | -36.013 | 11.830 | -18.970 | 33.870 | | | |
| "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0) | | | | | | | | | |
| Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung * | | | | | | | | | |
| Beginn 2019 - Euro | | | | | | | | | |

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

Ortsgemeinde Battenberg
Jahresabschluss 2018

(2019 bis 2021 aus HPl. 2019/20 u. NHPl. 2020)

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Übersicht über die Über-/unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung | | | | | | |
|--|--|---|---|------------|--|--|
| Ifd. Nr. | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F23 GemHVO) | /. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO) | = Betrag | | |
| | | | | in 1.000 € | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | -22.211,00 | -2.009,48 | -20.201,52 | | |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | -9.477,90 | -2.009,48 | -7.468,42 | | |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss) | -20.999,15 | -2.009,54 | -18.989,61 | | |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss) | -77.987,39 | 0,00 | -77.987,39 | | |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss) | 204.630,51 | 0,00 | 204.630,51 | | |
| 6 | Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)Ansatz | -36.012,65 | 0,00 | -36.012,65 | | |
| 7 | Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6) | | | 43.970,92 | | |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 11.830,00 | 0,00 | 11.830,00 | | |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | -18.970,00 | 0,00 | -18.970,00 | | |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 33.870,00 | 0,00 | 33.870,00 | | |
| 11 | Summe | | | 70.700,92 | | |