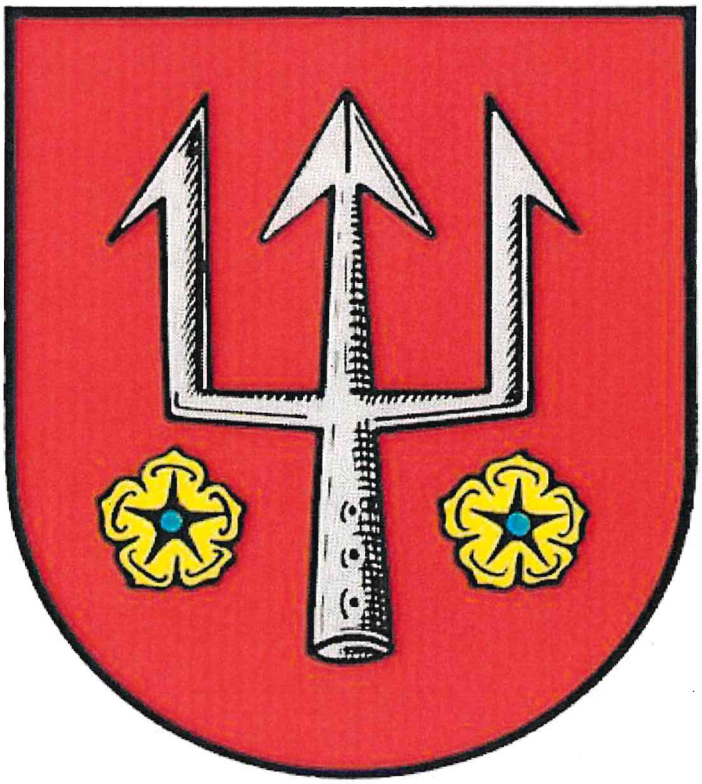
E N T W U R F

Jahresabschluss

zum 31.12.2018

Ortsgemeinde Gerolsheim

1.784 Einwohner zum 31.12.2018 (lt. Statistischem Landesamt)



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung

vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung 2018
Mehrjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017	Vorjahr 2016
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.765.846,51	1.595.476,09	1.419.420,13
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	539.998,86	487.639,36	471.256,47
3.	Erträge der sozialen Sicherung			
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.304,10	149.837,61	154.838,55
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	70.684,95	68.347,25	69.543,52
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.021,46	23.624,13	52.390,88
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
8.	andere aktivierte Eigenleistungen			
9.	sonstige laufende Erträge	62.695,66	57.978,31	100.119,73
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.641.551,54	2.382.902,75	2.267.569,28
11.	Personalaufwendungen	649.520,68	640.168,97	614.113,07
12.	Versorgungsaufwendungen	20.011,44	20.588,13	21.532,37
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.358,04	300.229,20	214.740,46
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	226.856,42	228.530,50	233.064,46
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten			
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.290.618,85	1.069.588,72	1.207.634,61
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung			
18.	sonstige laufende Aufwendungen	63.378,37	51.380,56	109.983,76
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.481.743,80	2.310.486,08	2.401.068,73
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	159.807,74	72.416,67	-133.499,45
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	41.164,20	24.088,78	44.686,35
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.449,81	2.018,61	4.860,65
23.	Finanzergebnis	39.714,39	22.070,17	39.825,70
24.	ordentliches Ergebnis	199.522,13	94.486,84	-93.673,75
25.	außerordentliche Erträge			
26.	außerordentliche Aufwendungen			
27.	außerordentliches Ergebnis			
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	199.522,13	94.486,84	-93.673,75
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00		1.520,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		1.520,00	27.100,00

Ergebnisrechnung 2018
Mehrjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017	Vorjahr 2016
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	170.072,13	96.006,84	-68.093,75
33.	Ertrag "Interne Leisungsbeziehungen"	7.877,97	8.287,35	6.847,13
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	7.877,97	8.287,35	6.847,13

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**	**1.595.476,09**	**1.630.000,00**	**1.630.000,00**		**1.765.846,51**	**135.846,51**		**170.370,42**
	401100	Grundsteuer A	15.984,75	16.000,00	16.000,00		15.322,53	-677,47		-662,22
	401200	Grundsteuer B	196.732,99	196.800,00	196.800,00		203.577,98	6.777,98		6.844,99
	401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	107.404,00	145.000,00	145.000,00		138.792,00	-6.208,00		31.388,00
	401321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	78.279,04				165.165,99	165.165,99		86.886,95
	401331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-39.249,76				-39.924,06	-39.924,06		-674,30
	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.069.517,68	1.120.100,00	1.120.100,00		1.150.819,12	30.719,12		81.301,44
	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	24.682,93	30.350,00	30.350,00		16.973,03	-13.376,97		-7.709,90
	403300	Hundesteuer	10.760,00	10.800,00	10.800,00		11.241,65	441,65		481,65
	405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	131.364,46	110.950,00	110.950,00		103.878,27	-7.071,73		-27.486,19
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**	**487.639,36**	**479.500,00**	**479.500,00**		**539.998,86**	**60.498,86**		**52.359,50**
	414410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	319,52				13.296,07	13.296,07		12.976,55
	414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land					13.243,13	13.243,13		13.243,13
	414430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.504,65	3.800,00	3.800,00		2.685,24	-1.114,76		-819,41
	414431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	389.871,42	374.000,00	374.000,00		414.836,25	40.836,25		24.964,83
	414432	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Elternbeiträge)	52.173,94	60.000,00	60.000,00		54.000,00	-6.000,00		1.826,06
	414590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	700,00	700,00	700,00		700,00			
	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.069,83	41.000,00	41.000,00		41.238,17	238,17		168,34
3.		**Erträge der sozialen Sicherung**								
4.		**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**149.837,61**	**149.490,00**	**149.490,00**		**147.304,10**	**-2.185,90**		**-2.533,51**
	432110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.379,97	2.300,00	2.300,00		2.324,75	24,75		-55,22

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	2.310,00	4.000,00	4.000,00		2.106,00	-1.894,00		-204,00
	432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	11.415,58	11.600,00	11.600,00		11.567,41	-32,59		151,83
	436500	Jagdpacht	949,62	1.000,00	1.000,00		949,62	-50,38		
	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	125.845,59	123.480,00	123.480,00		123.520,47	40,47		-2.325,12
	438100	Entnahme aus der Sonderrücklage	250,00	480,00	480,00			-480,00		-250,00
	439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	6.686,85	6.630,00	6.630,00		6.835,85	205,85		149,00
5.		**privatrechtliche Leistungsentgelte**	**68.347,25**	**66.350,00**	**66.350,00**		**70.684,95**	**4.334,95**		**2.337,70**
	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	-1.005,73	7.750,00	7.750,00		350,00	-7.400,00		1.355,73
	441210	Mieten und Pachten - Miete	18.850,56	19.600,00	19.600,00		16.375,56	-3.224,44		-2.475,00
	441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	11.526,43	12.200,00	12.200,00		6.010,91	-6.189,09		-5.515,52
	441230	Mieten und Pachten - Pachten	1.323,47	1.300,00	1.300,00		1.277,60	-22,40		-45,87
	441240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	7.372,50	10.500,00	10.500,00		8.482,50	-2.017,50		1.110,00
	441400	Beteiligung Essenskosten	13.281,75	15.000,00	15.000,00		15.611,75	611,75		2.330,00
	441901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)	16.998,27				22.576,63	22.576,63		5.578,36
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**23.624,13**	**25.635,00**	**25.635,00**		**55.021,46**	**29.386,46**		**31.397,33**
	442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	17.338,05	20.000,00	20.000,00		52.788,22	32.788,22		35.450,17
	442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	725,00	1.400,00	1.400,00		725,00	-675,00		
	442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	35,00	35,00	35,00		35,00			
	442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	5.526,08	4.200,00	4.200,00		1.473,24	-2.726,76		-4.052,84
7.		**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**sonstige laufende Erträge**	**57.978,31**	**60.640,00**	**60.640,00**		**62.695,66**	**2.055,66**		**4.717,35**

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)	1.731,50	8.200,00	8.200,00		8.191,45	-8,55		6.459,95
	462500	Konzessionsabgaben	47.579,35	50.000,00	50.000,00		45.262,61	-4.737,39		-2.316,74
	462700	Versicherungserstattungen	1.471,49				4.012,19	4.012,19		2.540,70
	462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	948,53	500,00	500,00		336,93	-163,07		-611,60
	466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen					2.606,00	2.606,00		2.606,00
	466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.247,44	1.940,00	1.940,00		2.285,48	345,48		-3.961,96
	466290	Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige					1,00	1,00		1,00
10.		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.382.902,75**	**2.411.615,00**	**2.411.615,00**		**2.641.551,54**	**229.936,54**		**258.648,79**
11.		**Personalaufwendungen**	**640.168,97**	**690.130,00**	**690.130,00**		**649.520,68**	**-40.609,32**		**9.351,71**
	501100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.116,61	18.900,00	18.900,00		15.096,00	-3.804,00		-20,61
	501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	3.460,10	3.050,00	3.050,00		6.043,20	2.993,20		2.583,10
	501400	Rats- und Ausschussmitglieder	2.480,00	2.800,00	2.800,00		2.200,00	-600,00		-280,00
	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	469.987,98	508.100,00	508.100,00		477.510,32	-30.589,68		7.522,34
	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.560,56	9.860,00	9.860,00		6.888,09	-2.971,91		-1.672,47
	503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	40.093,85	42.010,00	42.010,00		38.402,29	-3.607,71		-1.691,56
	504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	96.623,65	102.790,00	102.790,00		96.984,97	-5.805,03		361,32
	504900	Sonstige - Sozialversicherung	2.100,53	2.500,00	2.500,00		2.861,56	361,56		761,03
	505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	146,41	120,00	120,00		146,40	26,40		-0,01
	508200	Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	1.599,28				3.387,85	3.387,85		1.788,57
12.		**Versorgungsaufwendungen**	**20.588,13**	**20.660,00**	**20.660,00**		**20.011,44**	**-648,56**		**-576,69**
	511100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	7.980,70	8.000,00	8.000,00		8.124,00	124,00		143,30
	511300	ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	5.064,00	5.100,00	5.100,00		5.064,00	-36,00		
	514100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	58,43	60,00	60,00		58,44	-1,56		0,01

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	515101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger	2.102,00	2.100,00	2.100,00		573,00	-1.527,00		-1.529,00
	517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	5.383,00	5.400,00	5.400,00		6.192,00	792,00		809,00
13.		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**300.229,20**	**354.475,00**	**343.030,00**	**11.445,00**	**231.358,04**	**-111.671,96**		**-68.871,16**
	522110	Aufwendungen für Heizung	18.351,53	20.900,00	20.900,00		17.544,77	-3.355,23		-806,76
	522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.122,60	6.350,00	6.350,00		4.838,88	-1.511,12		716,28
	522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	33.790,84	29.500,00	29.500,00		31.230,06	1.730,06		-2.560,78
	523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	119.773,94	173.945,00	162.500,00	11.445,00	62.988,10	-99.511,90		-56.785,84
	523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
	523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.299,48	4.500,00	4.500,00		1.268,44	-3.231,56		-31,04
	523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	12.873,46	10.000,00	10.000,00		2.200,35	-7.799,65		-10.673,11
	523382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.997,24	3.000,00	3.000,00		506,46	-2.493,54		-2.490,78
	523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.383,51	2.000,00	2.000,00		1.960,85	-39,15		-422,66
	523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	963,61	1.000,00	1.000,00		974,65	-25,35		11,04
	523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.973,14	1.500,00	1.500,00		1.920,59	420,59		-52,55
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.652,18	8.050,00	8.050,00		2.370,63	-5.679,37		-3.281,55
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.478,99	8.000,00	8.000,00		1.989,69	-6.010,31		-489,30
	524200	Essenskosten	13.529,60	12.000,00	12.000,00		14.084,44	2.084,44		554,84
	524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.274,78	2.000,00	2.000,00		2.009,92	9,92		735,14
	524500	Budget	6.042,41	5.300,00	5.300,00		5.994,82	694,82		-47,59
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	44,42	400,00	400,00		189,57	-210,43		145,15
	524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.013,50	500,00	500,00			-500,00		-2.013,50

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	525310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	49.968,00	50.000,00	50.000,00		49.968,00	-32,00		
	525430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35,00	30,00	30,00		35,00	5,00		
	529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.500,00	1.500,00		1.298,83	-201,17		1.298,83
	529250	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)					3.539,48	3.539,48		3.539,48
	529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.138,72	7.000,00	7.000,00		6.767,31	-232,69		628,59
	529310	Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)	14.522,25				17.677,20	17.677,20		3.154,95
	529600	Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
14.		**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung**	**228.530,50**	**223.440,00**	**223.440,00**		**226.856,42**	**3.416,42**		**-1.674,08**
	532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.279,00	1.280,00	1.280,00		1.279,00	-1,00		
	532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	8.562,10	8.320,00	8.320,00		8.326,24	6,24		-235,86
	533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.962,56	2.320,00	2.320,00		4.882,28	2.562,28		1.919,72
	534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	1.824,02	1.820,00	1.820,00		1.824,06	4,06		0,04
	534200	Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	12.082,10	11.230,00	11.230,00		11.231,68	1,68		-850,42
	534700	Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	5.210,88	5.210,00	5.210,00		5.209,95	-0,05		-0,93
	534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäude	35.981,83	35.890,00	35.890,00		36.057,26	167,26		75,43
	535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	151.035,11	147.990,00	147.990,00		148.435,00	445,00		-2.600,11
	535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	173,40	170,00	170,00		173,40	3,40		
	538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.912,80	1.860,00	1.860,00		1.662,06	-197,94		-250,74

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	809,10	710,00	710,00		1.021,31	311,31		212,21
	538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.697,60	6.640,00	6.640,00		6.754,18	114,18		56,58
15.		**Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten**								
16.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**	**1.069.588,72**	**1.269.370,00**	**1.269.370,00**		**1.290.618,85**	**21.248,85**		**221.030,13**
	541430	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	39,36	40,00	40,00		39,36	-0,64		
	541440	Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	3.075,41	2.550,00	2.550,00		3.231,20	681,20		155,79
	541590	Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	2.521,82	5.500,00	5.500,00		5.199,45	-300,55		2.677,63
	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	400,00	200,00	200,00		200,00			-200,00
	543100	Gewerbesteuerumlage	30.428,13	27.050,00	27.050,00		44.536,84	17.486,84		14.108,71
	544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.506,00	3.720,00	3.720,00		3.736,00	16,00		230,00
	544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	592.229,00	653.360,00	653.360,00		662.599,00	9.239,00		70.370,00
	544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	339.580,00	464.550,00	464.550,00		454.245,00	-10.305,00		114.665,00
	544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	97.809,00	112.400,00	112.400,00		116.832,00	4.432,00		19.023,00
17.		**Aufwendungen der sozialen Sicherung**								
18.		**sonstige laufende Aufwendungen**	**51.380,56**	**49.575,00**	**49.575,00**		**63.378,37**	**13.803,37**		**11.997,81**
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.336,32	3.500,00	3.500,00		1.490,50	-2.009,50		154,18
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	158,95	520,00	520,00		243,91	-276,09		84,96
	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	196,48	300,00	300,00		94,66	-205,34		-101,82
	561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	593,54	700,00	700,00		168,26	-531,74		-425,28
	562200	Leasing	481,80	300,00	300,00		313,32	13,32		-168,48

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		5.000,00	5.000,00		3.578,04	-1.421,96		3.578,04
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	898,31	2.000,00	2.000,00			-2.000,00		-898,31
563110	Büromaterial allgemein	195,44	200,00	200,00			-200,00		-195,44
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	368,70	400,00	400,00		774,00	374,00		405,30
563310	Porto und Versandkosten - Porto		50,00	50,00			-50,00		
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.612,86	1.700,00	1.700,00		1.391,53	-308,47		-221,33
563510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		100,00	100,00			-100,00		
563600	Öffentlichkeitsarbeit		500,00	500,00		271,32	-228,68		271,32
563620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	633,20	700,00	700,00		794,13	94,13		160,93
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.334,42	4.690,00	4.690,00		2.549,61	-2.140,39		-784,81
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	4.281,96	4.335,00	4.335,00		4.437,13	102,13		155,17
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	175,15	200,00	200,00		168,69	-31,31		-6,46
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.577,42	5.650,00	5.650,00		5.476,98	-173,02		-100,44
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7.056,75	7.100,00	7.100,00		6.237,70	-862,30		-819,05
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.188,32	1.230,00	1.230,00		1.160,88	-69,12		-27,44
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)					15.578,97	15.578,97		15.578,97
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	4.074,00							-4.074,00
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	9.351,77	40,00	40,00		8.208,58	8.168,58		-1.143,19
565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Jagdpacht)	538,74	560,00	560,00		530,04	-29,96		-8,70
567300	Kapitalertragsteuer	2.297,38	1.800,00	1.800,00		2.447,03	647,03		149,65
568100	Grundsteuer	1.220,73	1.350,00	1.350,00		1.220,79	-129,21		0,06
568200	Kraftfahrzeugsteuer	112,00	150,00	150,00		181,86	31,86		69,86
569200	Verfügungsmittel	1.100,09	1.300,00	1.300,00		937,09	-362,91		-163,00
569310	Repräsentationen - allgemein	948,16	1.500,00	1.500,00		1.740,04	240,04		791,88

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	3.398,07	3.700,00	3.700,00		3.383,31	-316,69		-14,76
	569400	Aufwendungen für Schadensfälle	250,00							-250,00
19.		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.310.486,08**	**2.607.650,00**	**2.596.205,00**	**11.445,00**	**2.481.743,80**	**-114.461,20**		**171.257,72**
20.		**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**72.416,67**	**-196.035,00**	**-184.590,00**	**-11.445,00**	**159.807,74**	**344.397,74**		**87.391,07**
21.		**Zins- und sonstige Finanzerträge**	**24.088,78**	**28.525,00**	**28.525,00**		**41.164,20**	**12.639,20**		**17.075,42**
	471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.637,00	5.000,00	5.000,00			-5.000,00		-5.637,00
	471510	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken	78,62	10,00	10,00		79,60	69,60		0,98
	472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	25,00	500,00	500,00		921,00	421,00		896,00
	476100	Gewinnabführung E-Werk	14.517,40	11.000,00	11.000,00		15.463,02	4.463,02		945,62
	476500	Erhöhung des Jahresgewinns beim E-Werk	3.783,29	11.000,00	11.000,00		20.463,58	9.463,58		16.680,29
	478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	29,47	15,00	15,00		14,00	-1,00		-15,47
	479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-112,00	1.000,00	1.000,00		3.753,00	2.753,00		3.865,00
	479900	Sonstige	130,00				470,00	470,00		340,00
22.		**Zins- und sonstige Finanzaufwendungen**	**2.018,61**	**13.010,00**	**13.010,00**		**1.449,81**	**-11.560,19**		**-568,80**
	573111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	1.046,61	1.010,00	1.010,00		1.008,81	-1,19		-37,80
	573120	Finanzaufwendungen Verringerung Jahresgewinn E-Werk		11.000,00	11.000,00			-11.000,00		
	579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	972,00	1.000,00	1.000,00		441,00	-559,00		-531,00
23.		**Finanzergebnis**	**22.070,17**	**15.515,00**	**15.515,00**		**39.714,39**	**24.199,39**		**17.644,22**
24.		**ordentliches Ergebnis**	**94.486,84**	**-180.520,00**	**-169.075,00**	**-11.445,00**	**199.522,13**	**368.597,13**		**105.035,29**
25.		**außerordentliche Erträge**								
26.		**außerordentliche Aufwendungen**								
27.		**außerordentliches Ergebnis**								
28.		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**94.486,84**	**-180.520,00**	**-169.075,00**	**-11.445,00**	**199.522,13**	**368.597,13**		**105.035,29**
29.		**Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**					**29.450,00**	**29.450,00**		**29.450,00**

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	591100	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)					29.450,00	29.450,00		29.450,00
30.		**Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**1.520,00**							**-1.520,00**
	491100	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	1.520,00							-1.520,00
31.		**Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**96.006,84**	**-180.520,00**	**-169.075,00**	**-11.445,00**	**170.072,13**	**339.147,13**		**74.065,29**
33.		**Ertrag "Interne Leisungsbeziehungen"**	**8.287,35**	**6.940,00**	**6.940,00**		**7.877,97**	**937,97**		**-409,38**
	481200	Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38
34.		**Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"**	**8.287,35**	**6.940,00**	**6.940,00**		**7.877,97**	**937,97**		**-409,38**
	581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38

Gesamtsummen Ergebnisrechnung 2018

Ortsgemeinde Gerolsheim

Ergebnisrechnung		Haushalts-ansätze €	Rechnungs-ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge	2.411.615,00	2.641.551,54	229.936,54
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	2.596.205,00	2.481.743,80	-114.461,20
Nr. 20	**Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)**	**-184.590,00**	**159.807,74**	**344.397,74**
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	28.525,00	41.164,20	12.639,20
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	13.010,00	1.449,81	-11.560,19
Nr. 23	**Saldo (Finanzergebnis)**	**15.515,00**	**39.714,39**	**24.199,39**
Nr. 33	Erträge intern. Leistungsbeziehungen	6.940,00	7.877,97	937,97
Nr. 34	Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen	6.940,00	7.877,97	937,97
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Summen Erträge	2.447.080,00	2.690.593,71	243.513,71
	Summen Aufwendungen	2.616.155,00	2.491.071,58	-125.083,42
Nr. 28	**Jahresergebnis**	**-169.075,00**	**199.522,13**	**368.597,13**
Nr. 29	Einstellung in Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	29.450,00	29.450,00
Nr. 30	Entnahme aus Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	0,00	0,00
Nr. 31	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**-169.075,00**	**170.072,13**	**339.147,13**

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 2.447.080 € und Aufwendungen von 2.616.155 € vor. Es wurde ein Jahresfehlbedarf von - 169.075 € ausgewiesen.

Die Erträge entwickelten sich günstiger als geplant. Den geplanten Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen und internen Leistungsbeziehungen von insgesamt 2.447.080 € standen tatsächliche Erträge von 2.690.593,71 € gegenüber (+ 243.513,71 €).

Die Aufwendungen lagen unter der Planung. Den geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen sowie internen Leistungsbeziehungen von insgesamt 2.616.155 € standen tatsächliche Aufwendungen von 2.491.071,58 € (ohne Einstellung in den Sonderposten kommunaler Finanzausgleich) gegenüber (Verminderung von - 125.083,42 €).

Die Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen betrugen jeweils 7.877,97 €.

Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO in Höhe von 29.450,00 € gebildet. Dieser dient zum Ausgleich künftiger Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeinde-, Schul- und Kreisumlage. Der ausgewiesene Jahresüberschuss reduziert sich um diesen Betrag auf 170.072,13 €.

Bei der **Planung** ging man von einem **Jahresfehlbedarf von - 169.075,00 €** aus. Beim **Abschluss ergab sich ein Jahresüberschuss von 170.072,13 €** (Verbesserung von +339.147,13 €).

Das Ziel, die vollständigen Abschreibungen zu erwirtschaften, wurde 2018 erreicht.

Den Abschreibungen von 226.856,42 € standen Auflösungen von 171.594,49 € gegenüber.

Im Jahr 2018 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen (Abweichungen von mehr als 3.000,00 €) ergeben:

Höhere Erträge:

401200	Grundsteuer B *(Geplant waren Erträge von 196.800 €. Es wurden 203.577,98 € ertragswirksam.)*	6.777,98 €
401310-401331	Gewerbesteuer *(Geplant waren 145.000 €; eingegangen sind für das laufende Jahr 264.033,93 €. Die Gewerbesteuernachzahlungen beliefen sich auf 165.165,99 €. Die Erstattungen betrugen 39.924,06 €.)*	119.033,93 €
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *(Geplant waren Erträge von 1.120.100 €. Es wurden 1.150.819,12 € ertragswirksam.)*	30.719,12 €
414410	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund *(Veranschlagt waren in 2018 keine Mittel. Als Bundeszuwendung für die Umrüstung der Innenbeleuchtung des Dorfgemeinschaftshauses auf LED konnten 2018 12.910 € Fördergelder vereinnahmt werden. 386,07 € wurden 2018 eingenommen für eine BAFA Zuwendung zur Heizungsoptimierung im MZH.)*	13.296,07 €
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land *(Hier bestand kein Haushaltsansatz. Ertragswirksam wurden 13.243,13 €. Der Schlussverwendungsnachweis für die Energetische Sanierung der Kita -KI 3.0 - ergab eine Restrate von 12.739,61 €. Ferner erfolgten Nachzahlungen für Beschäftigte Monat Dezember 2018 in Höhe von 503,52 €)*	13.243,13 €
414431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden *(Der Haushaltsansatz für die Personalkostenzuschüsse der Kindertagesstätte betrug 374.000 €. Tatsächlich wurden 414.836,25 € abgerechnet.)*	40.836,25 €
441901	Anteil Verkaufserlöse vom Forstzweckverband (Produktion/Verkauf) *(Durch die Neuaufstellung des Forstzweckverbandes wurden auch neue Buchungskonten angelegt. Deshalb bestand kein Ansatz auf dieser Haushaltsstelle (Ansatz hierfür bei Konto 441100 über 7.750 €). Der Anteil an den Verkaufserlösen betrug 22.576,63 €.)*	22.576,63 €
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben *(Der Ansatz betrug 20.000 €. Für Vorauszahlungen 2018 an Verwaltungskosten vom E-Werk wurden 14.000 € gebucht, ferner auch die Abrechnung über 19.693,58 €. Die Abrechnung für 2017 betrug 19.094,64 € und wurde ebenfalls erst 2018 verbucht.)*	32.788,22 €

462700	Versicherungserstattungen *(Es bestand kein Planansatz. Gebucht sind 4.012,19 € für Erstattungen aufgrund eines Einbruchs in die Kita (116,54 €) und 3.895,65 € für den Wasserschaden am Dorfgemeinschaftshaus.)*	4.012,19 €
476100	Gewinnabführung E-Werk *(Veranschlagt waren 11.000 €. Verbucht wurden 15.463,02 €. Der Jahresgewinn verbleibt zu 50 % beim E-Werk (Konto 476500), 50 % werden an die Ortsgemeinde ausgeschüttet. (Konto 476100 = 15.463,02 €). Kapitalertragsteuer und Soli wurde abgezogen und auf Buchungsstelle 567300 verbucht.)*	4.463,02 €
476500	Erhöhung des Jahresgewinns beim E-Werk *(Der Jahresgewinn verbleibt zu 50 % beim E-Werk (Konto 476500), 50 % werden an die Ortsgemeinde ausgeschüttet (Konto 476100 = 15.463,02 €). Veranschlagt waren 11.000 €. Verbucht wurden 20.463,58 €.)*	9.463,58 €

Geringere Erträge:

402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *(Geplant waren Erträge von 30.350 €. Es wurden 16.973,03 € vereinnahmt.)*	-13.376,97 €
405210	Familienleistungsausgleich - vom Land *(Es waren Erträge in Höhe von 110.950 € geplant, die tatsächlichen Erträge beliefen sich auf 103.878,27 €.)*	-7.071,73 €
414432	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Elternbeiträge) *(Der Haushaltsansatz für die Elternbeiträge der Kindertagesstätte betrug 60.000 €. Tatsächlich wurde eine Abschlagszahlung über 54.000 € eingebucht. Die Abrechnung erfolgte bei Konto 414431.)*	-6.000,00 €
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten *(Dem Ansatz von 7.750,00 € steht eine Erstattung aus dem Verkauf von Grabplatten auf dem Friedhof von 350,00 € gegenüber. Die Verkaufserlöse aus dem Holzverkauf werden auf das neue Konto 441901 (s.o.) gebucht.)*	-7.400,00 €
441210	Mieten und Pachten - Miete *(Für die Mieten für das Dorfgemeinschaftshaus waren mit 19.600 € veranschlagt. Tatsächlich abgerechnet wurden 16.375,56 € [Vorjahr: 18.850,56 €].)*	-3.224,44 €
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten *(Für die Mietnebenkosten des Dorfgemeinschaftshauses waren 12.200 € veranschlagt. Tatsächlich abgerechnet wurden 6.010,91 € [Vorjahr: 11.526,43 €].)*	-6.189,09 €
462500	Konzessionsabgaben *(Geplant waren 50.000 €. Die Abrechnung der Konzessionsabgaben 2018 für Strom und Gas ergab 45.262,61 €.)*	-4.737,39 €

471430	Zinserträge von Gemeindeverbänden *(Geplant waren 5.000 €. Die Zinsen für Guthabenbestände bei der Einheitskasse VG Leiningerland betrugen 0 €. Wegen des anhaltend niedrigen Zinsniveaus erhielt die Ortsgemeinde keinen Zinsausgleich für ihren positiven Kassenbestand.)*	-5.000,00 €

Höhere Aufwendungen:

529250	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung) *(Hier war kein Planansatz vorgesehen. Verausgabt wurden 3.539,48 €. Die Mehraufwendungen sind bei der KiTa für die FSJ-Kräfte in 2018 angefallen.)*	3.539,48 €
529310	Anteil Betriebsaufwand vom Forstzweckverband (Produktion/Verkauf) *(Durch die Neuaufstellung des Forstzweckverbandes wurden auch neue Buchungskonten angelegt. Deshalb bestand kein Ansatz auf dieser Haushaltsstelle. Der Anteil am Betriebsaufwand betrug 17.677,20 €. [Vorjahr: 14.522,25 €].)*	17.677,20 €
543100	Gewerbesteuerumlage *(Der Ansatz betrug 27.050 €. Aufgewendet wurden 44.536,84 €. Erhöhte Gewerbesteuereinzahlungen führen zu einer höheren Gewerbesteuerumlage.)*	17.486,84 €
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise *(Der Haushaltsansatz von 653.360 € wurde mit geschätzten Umlagegrundlagen und einem Umlagesatz von* **43,6 %** (seit 2011) ermittelt. Tatsächlich betrug die Kreisumlage 662.599,00 €. Im Vorjahr wurden 592.229 € an Umlage entrichtet.)	9.239,00 €
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen *(Geplant waren 112.400 €. Der Aufwand erhöhte sich auf 116.832,00 €.)*	4.432,00 €
565120	Verluste bei Veräußerungen *(Die Garage in der Pfalzstraße wurde wegen Entschädigung für das Erbbaurecht mit Verlust (8.309,64 €) ausgebucht und die buchhalterischen Kosten für die Herstellung des Kanalanschlusses Hauptstraße 47 a wurden ebenfalls mit 7.269,33 € ausgebucht.)*	15.578,97 €
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten *(Für die Leistung Weinbergshut bestand ein Ansatz von 40 €; in den Sonderposten eingestellt werden konnten 436,23 €. Für die Leistung Wirtschaftswege bestand kein Ansatz; dem gegenüber erfolgte eine Einstellung in den Sonderposten von 7.772,35 €.)*	8.168,58 €
591100	Einstellungen in den Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich *(Aufgrund der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer mussten 29.450,00 € in den Sonderposten eingestellt werden. Die Auflösung erfolgt im Folgejahr. Ein Ansatz bestand nicht.)*	29.450,00 €

Geringere Aufwendungen:

501100 - 514100	Personalaufwendungen *(Geplant waren 690.130 €. Verausgabt wurden nur 649.520,68 €. Einsparungen ergaben sich im Wesentlichen im Bereich der KiTa, beim öffentlichen Grün und beim Friedhof.)*	-40.609,32 €
522110	Aufwendungen für Heizung *(Veranschlagt waren 20.900 €, gebucht sind 17.544,77 €. Einsparungen bei den Heizkosten waren durchweg bei allen Leistungen mit diesem Konto z.B. Bauhof, KiTa, Liegenschaften, Rathaus etc. zu verzeichnen.)*	-3.355,23 €
523110	Unterhaltung der Grundstücke *(Veranschlagt waren 162.500 €, gebucht sind 62.988,11 €. Geplante Unterhaltungsmaßnahmen am Bauhof (Fassadensanierung) wurden nicht durchgeführt. Bei der Leistung Kita wurden 11.445 € aus dem Haushaltsvorjahr übertragen, trotzdem entstand ein Mehraufwand von rd. 6.000 €. Mehraufwand entstand auch bei der Leistung Rathaus.)*	-99.511,90 €
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke *(Der Planansatz bei den Wirtschaftswegen betrug 5.000 € für die Anlage einer Streuobstwiese [Ausgleichsfläche]). Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.*	-5.000,00 €
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Wirtschaftswege *(Veranschlagt waren bei den Wirtschaftswegen 4.500 €; gebucht wurden 1.268,44 € u.a. für die Beseitigung einer illegalen Müllentsorgung)*	-3.231,56 €
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen und Gewege *(Veranschlagt waren bei der Straßenunterhaltung 10.000 €; verausgabt wurden 2.200,35 €. Die geplante Sanierung der Straßeneinläufe wurde nicht durchgeführt.)*	-7.799,65 €
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung *(Dem Ansatz von 8.050 € standen Aufwendungen von 2.370,63 € gegenüber. Die geringeren Aufwendungen sind ebenfalls auf mehrere Leistungen zurückzuführen. Die größten Einsparungen ergaben sich bei der Leistung Kinderspielplätze, Kommunale Sportstätten sowie beim Dorfgemeinschaftshaus.)*	-5.679,37 €
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände *(Dem Ansatz von 8.000 € standen Aufwendungen von 1.989,69 € gegenüber. Die geringeren Aufwendungen sind ebenfalls auf mehrere Leistungen zurückzuführen. Die größten Einsparungen ergaben sich bei den Leistungen Bauhof, Kinderspielplätze, Gemeindestraßen und Kommunale Sportstätten.)*	-6.010,31 €

544230	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden *(Der VG-Umlagesatz lag bei 29,89 %. Dem Ansatz von 464.550 € stand ein Aufwand von 454.245 € gegenüber.)*	-10.305,00 €
573120	Finanzaufwendungen Verringerung Jahresgewinn E-Werk *(siehe Erläuterungen zu Konto 476500.)*	-11.000,00 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Finanzrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.738.798,57	1.603.645,15
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	434.699,50	425.363,96
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung		
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.472,78	17.275,17
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	74.752,10	58.577,62
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.272,73	25.839,61
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
8.	andere aktivierte Eigenleistungen		
9.	sonstige laufende Einzahlungen	59.378,95	50.854,97
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.359.374,63	2.181.556,48
11.	Personalauszahlungen	645.881,80	638.743,05
12.	Versorgungsauszahlungen	13.256,44	13.133,13
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.688,65	288.855,64
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.250.156,66	1.079.465,35
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung		
16.	sonstige laufende Auszahlungen	38.486,24	36.803,59
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.186.469,79	2.057.000,76
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	172.904,84	124.555,72
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	18.583,75	20.663,14
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	950,13	2.018,61
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	17.633,62	18.644,53
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.538,46	143.200,25
23.	außerordentliche Einzahlungen		
24.	außerordentliche Auszahlungen		
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.538,46	143.200,25
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.668,94	9.305,60
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.445,65	10.769,05
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	8.568,55	2.000,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen		
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		

KIS-KRW | 29.07.2021 _ 13:50:04 | 1/2 | Finanzrechnung 2018 / Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
Filterangabe(n): Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018
KIS-KRW | Fibu_Vorlagen | Finanzrechnung.lst | L0021 | V0001 | S

Finanzrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
34.	sonstige Investitionseinzahlungen		
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.683,14	22.074,65
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	18.615,26	52.850,58
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	18.615,26	52.850,58
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.932,12	-30.775,93
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	188.606,34	112.424,32
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	3.500,00	7.000,00
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-3.500,00	-7.000,00
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 Zahlungmittelbestand		
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	185.109,52	105.425,00
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	-185.109,52	-105.425,00
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-188.609,52	-112.425,00
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	3,18	0,68
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		
57.	Saldo durchlaufende Gelder	3,18	0,68
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-188.606,34	-112.424,32
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	185.109,52	105.425,00
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	7.877,97	8.287,35
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	7.877,97	8.287,35

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.		**Steuern und ähnliche Abgaben**	**1.603.645,15**	**1.630.000,00**	**1.630.000,00**		**1.738.798,57**	**108.798,57**		**135.153,42**
	601100	Grundsteuer A	16.046,98	16.000,00	16.000,00		15.257,19	-742,81		-789,79
	601200	Grundsteuer B	196.994,65	196.800,00	196.800,00		203.077,55	6.277,55		6.082,90
	601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	113.792,27	145.000,00	145.000,00		139.672,23	-5.327,77		25.879,96
	601321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	79.575,94				142.170,29	142.170,29		62.594,35
	601331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-39.249,76				-39.924,06	-39.924,06		-674,30
	602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.069.517,68	1.120.100,00	1.120.100,00		1.136.250,95	16.150,95		66.733,27
	602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	24.682,93	30.350,00	30.350,00		16.927,17	-13.422,83		-7.755,76
	603300	Hundesteuer	10.920,00	10.800,00	10.800,00		11.081,65	281,65		161,65
	605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	131.364,46	110.950,00	110.950,00		114.285,60	3.335,60		-17.078,86
2.		**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen**	**425.363,96**	**438.500,00**	**438.500,00**		**434.699,50**	**-3.800,50**		**9.335,54**
	614410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund					11.946,65	11.946,65		11.946,65
	614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land					13.243,13	13.243,13		13.243,13
	614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.734,62	3.800,00	3.800,00		5.189,89	1.389,89		1.455,27
	614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	374.298,82	374.000,00	374.000,00		350.445,89	-23.554,11		-23.852,93
	614432	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Elternbeiträge)	46.630,52	60.000,00	60.000,00		53.173,94	-6.826,06		6.543,42
	614590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	700,00	700,00	700,00		700,00			
3.		**Einzahlungen der sozialen Sicherung**								
4.		**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**17.275,17**	**18.900,00**	**18.900,00**		**16.472,78**	**-2.427,22**		**-802,39**
	632110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.379,97	2.300,00	2.300,00		2.324,75	24,75		-55,22
	632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	2.530,00	4.000,00	4.000,00		1.641,00	-2.359,00		-889,00

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
	632300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	11.415,58	11.600,00	11.600,00		11.557,41	-42,59		141,83
	636500	Jagdpacht	949,62	1.000,00	1.000,00		949,62	-50,38		
5.		**privatrechtliche Leistungsentgelte**	**58.577,62**	**66.350,00**	**66.350,00**		**74.752,10**	**8.402,10**		**16.174,48**
	641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	9.006,07	7.750,00	7.750,00		210,00	-7.540,00		-8.796,07
	641210	Mieten und Pachten - Miete	16.845,99	19.600,00	19.600,00		18.576,63	-1.023,37		1.730,64
	641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	10.951,31	12.200,00	12.200,00		10.556,15	-1.643,85		-395,16
	641230	Mieten und Pachten - Pachten	1.323,47	1.300,00	1.300,00		1.287,60	-12,40		-35,87
	641240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	7.237,50	10.500,00	10.500,00		8.482,50	-2.017,50		1.245,00
	641400	Beteiligung Essenskosten	13.213,28	15.000,00	15.000,00		18.640,95	3.640,95		5.427,67
	641901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)					16.998,27	16.998,27		16.998,27
6.		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**25.839,61**	**25.635,00**	**25.635,00**		**35.272,73**	**9.637,73**		**9.433,12**
	642310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	17.333,60	20.000,00	20.000,00		32.669,11	12.669,11		15.335,51
	642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.275,00	1.400,00	1.400,00		725,00	-675,00		-550,00
	642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	35,00	35,00	35,00		35,00			
	642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	7.196,01	4.200,00	4.200,00		1.843,62	-2.356,38		-5.352,39
7.		**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**								
8.		**andere aktivierte Eigenleistungen**								
9.		**sonstige laufende Einzahlungen**	**50.854,97**	**58.700,00**	**58.700,00**		**59.378,95**	**678,95**		**8.523,98**
	661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		8.200,00	8.200,00		8.191,45	-8,55		8.191,45
	662500	Konzessionsabgaben	48.434,95	50.000,00	50.000,00		47.399,35	-2.600,65		-1.035,60
	662700	Versicherungserstattungen	1.471,49				3.451,22	3.451,22		1.979,73
	662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	948,53	500,00	500,00		336,93	-163,07		-611,60
10.		**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.181.556,48**	**2.238.085,00**	**2.238.085,00**		**2.359.374,63**	**121.289,63**		**177.818,15**
11.		**Personalauszahlungen**	**638.743,05**	**690.130,00**	**690.130,00**		**645.881,80**	**-44.248,20**		**7.138,75**

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	701100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.116,61	18.900,00	18.900,00		15.093,99	-3.806,01		-22,62
	701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	3.460,10	3.050,00	3.050,00		5.942,56	2.892,56		2.482,46
	701400	Rats- und Ausschussmitglieder	2.560,00	2.800,00	2.800,00		2.400,00	-400,00		-160,00
	702210	Beschäftigte - Vergütungen	470.081,80	508.100,00	508.100,00		477.454,10	-30.645,90		7.372,30
	702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	8.560,56	9.860,00	9.860,00		6.888,09	-2.971,91		-1.672,47
	703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	40.093,85	42.010,00	42.010,00		38.402,29	-3.607,71		-1.691,56
	704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	96.623,65	102.790,00	102.790,00		96.984,97	-5.805,03		361,32
	704900	Sonstige - Sozialversicherung	2.100,07	2.500,00	2.500,00		2.569,40	69,40		469,33
	705200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	146,41	120,00	120,00		146,40	26,40		-0,01
12.		**Versorgungsauszahlungen**	**13.133,13**	**13.160,00**	**13.160,00**		**13.256,44**	**96,44**		**123,31**
	711100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	8.010,70	8.000,00	8.000,00		8.134,00	134,00		123,30
	711300	ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	5.064,00	5.100,00	5.100,00		5.064,00	-36,00		
	714100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	58,43	60,00	60,00		58,44	-1,56		0,01
13.		**Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**	**288.855,64**	**354.475,00**	**343.030,00**	**11.445,00**	**238.688,65**	**-104.341,35**		**-50.166,99**
	722110	Auszahlungen für Heizung	20.985,54	20.900,00	20.900,00		17.798,21	-3.101,79		-3.187,33
	722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4.122,60	6.350,00	6.350,00		4.838,88	-1.511,12		716,28
	722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	33.923,94	29.500,00	29.500,00		35.879,83	6.379,83		1.955,89
	723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	111.213,44	173.945,00	162.500,00	11.445,00	70.340,18	-92.159,82		-40.873,26
	723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
	723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	922,25	4.500,00	4.500,00		1.645,67	-2.854,33		723,42
	723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	12.817,77	10.000,00	10.000,00		2.256,04	-7.743,96		-10.561,73
	723382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	4.571,47	3.000,00	3.000,00		411,26	-2.588,74		-4.160,21
	723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.217,51	2.000,00	2.000,00		1.618,13	-381,87		-599,38
	723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	887,82	1.000,00	1.000,00		974,65	-25,35		86,83
	723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.052,12	1.500,00	1.500,00		2.069,45	569,45		1.017,33

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.693,90	8.050,00	8.050,00		2.425,25	-5.624,75		-3.268,65
	723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.478,99	8.000,00	8.000,00		2.705,01	-5.294,99		226,02
	724200	Essenskosten	13.616,40	12.000,00	12.000,00		13.123,90	1.123,90		-492,50
	724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbands-stoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstalts-bedarf, Saat- und Pflanzgut	1.190,53	2.000,00	2.000,00		1.896,63	-103,37		706,10
	724500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	5.956,87	5.300,00	5.300,00		6.187,62	887,62		230,75
	724700	Sonstige Verbrauchsmittel	167,44	400,00	400,00		114,60	-285,40		-52,84
	724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.013,50	500,00	500,00			-500,00		-2.013,50
	725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	49.968,00	50.000,00	50.000,00		49.968,00	-32,00		
	725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	35,00	30,00	30,00		35,00	5,00		
	729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	8.416,84	1.500,00	1.500,00		1.298,83	-201,17		-7.118,01
	729250	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)					2.084,88	2.084,88		2.084,88
	729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.603,71	7.000,00	7.000,00		6.494,38	-505,62		-109,33
	729310	Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)					14.522,25	14.522,25		14.522,25
	729600	Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
14.		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen**	**1.079.465,35**	**1.269.370,00**	**1.269.370,00**		**1.250.156,66**	**-19.213,34**		**170.691,31**
	741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	39,36	40,00	40,00		39,36	-0,64		
	741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.543,06	2.550,00	2.550,00		3.047,24	497,24		504,18

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.254,80	5.500,00	5.500,00		2.395,65	-3.104,35		-2.859,15
	741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	400,00	200,00	200,00		200,00			-200,00
	743100	Gewerbesteuerumlage	30.428,13	27.050,00	27.050,00		43.697,41	16.647,41		13.269,28
	744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.506,00	3.720,00	3.720,00		3.736,00	16,00		230,00
	744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	592.229,00	653.360,00	653.360,00		662.599,00	9.239,00		70.370,00
	744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	339.580,00	464.550,00	464.550,00		454.245,00	-10.305,00		114.665,00
	744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	105.485,00	112.400,00	112.400,00		80.197,00	-32.203,00		-25.288,00
15.		**Auszahlungen der sozialen Sicherung**								
16.		**sonstige laufende Auszahlungen**	**36.803,59**	**48.975,00**	**48.975,00**		**38.486,24**	**-10.488,76**		**1.682,65**
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.336,32	3.500,00	3.500,00		520,50	-2.979,50		-815,82
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	165,95	520,00	520,00		156,75	-363,25		-9,20
	761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	196,48	300,00	300,00		83,94	-216,06		-112,54
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	559,56	700,00	700,00		202,24	-497,76		-357,32
	762200	Leasing	318,75	300,00	300,00		302,28	2,28		-16,47
	762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		5.000,00	5.000,00		3.257,63	-1.742,37		3.257,63
	762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	898,31	2.000,00	2.000,00			-2.000,00		-898,31
	763110	Büromaterial allgemein	219,43	200,00	200,00			-200,00		-219,43
	763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	502,45	400,00	400,00		774,00	374,00		271,55
	763310	Porto und Versandkosten - Porto		50,00	50,00			-50,00		
	763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.592,38	1.700,00	1.700,00		1.391,93	-308,07		-200,45
	763510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		100,00	100,00			-100,00		

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	763600	Öffentlichkeitsarbeit		500,00	500,00		271,32	-228,68		271,32
	763620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	633,20	700,00	700,00		794,13	94,13		160,93
	763900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.334,42	4.690,00	4.690,00		2.549,97	-2.140,03		-784,45
	764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	4.281,96	4.335,00	4.335,00		4.281,15	-53,85		-0,81
	764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	175,15	200,00	200,00		168,69	-31,31		-6,46
	764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.577,42	5.650,00	5.650,00		5.476,98	-173,02		-100,44
	764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7.030,21	7.100,00	7.100,00		7.064,38	-35,62		34,17
	764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.188,32	1.230,00	1.230,00		1.160,88	-69,12		-27,44
	767300	Kapitalertragsteuer	2.297,38	1.800,00	1.800,00		2.447,03	647,03		149,65
	768100	Grundsteuer	1.220,73	1.350,00	1.350,00		1.220,79	-129,21		0,06
	768200	Kraftfahrzeugsteuer	112,00	150,00	150,00		158,00	8,00		46,00
	769200	Verfügungsmittel	706,27	1.300,00	1.300,00		1.430,91	130,91		724,64
	769310	Repräsentationen - allgemein	745,16	1.500,00	1.500,00		1.968,54	468,54		1.223,38
	769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	3.461,74	3.700,00	3.700,00		2.804,20	-895,80		-657,54
	769400	Auszahlungen für Schadensfälle	250,00							-250,00
17.		**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.057.000,76**	**2.376.110,00**	**2.364.665,00**	**11.445,00**	**2.186.469,79**	**-178.195,21**		**129.469,03**
18.		**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**124.555,72**	**-138.025,00**	**-126.580,00**	**-11.445,00**	**172.904,84**	**299.484,84**		**48.349,12**
19.		**Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen**	**20.663,14**	**28.525,00**	**28.525,00**		**18.583,75**	**-9.941,25**		**-2.079,39**
	671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.637,00	5.000,00	5.000,00			-5.000,00		-5.637,00
	671510	Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	16,77	10,00	10,00		151,23	141,23		134,46
	672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		500,00	500,00		627,00	127,00		627,00
	676100	Gewinnabführung E-Werk	14.517,40	11.000,00	11.000,00		15.463,02	4.463,02		945,62
	676500	Erhöhung des Jahresgewinns beim E-Werk		11.000,00	11.000,00			-11.000,00		
	678110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	15,47	15,00	15,00		14,00	-1,00		-1,47
	679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	146,50	1.000,00	1.000,00		1.858,50	858,50		1.712,00
	679900	Sonstige	330,00				470,00	470,00		140,00
20.		**Zins- und sonstige Finanzauszahlungen**	**2.018,61**	**13.010,00**	**13.010,00**		**950,13**	**-12.059,87**		**-1.068,48**

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	773111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	1.046,61	1.010,00	1.010,00		509,13	-500,87		-537,48
	773120	Finanzaufwendungen Verringerung Jahresgewinn E-Werk		11.000,00	11.000,00			-11.000,00		
	779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	972,00	1.000,00	1.000,00		441,00	-559,00		-531,00
21.		**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**18.644,53**	**15.515,00**	**15.515,00**		**17.633,62**	**2.118,62**		**-1.010,91**
22.		**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**143.200,25**	**-122.510,00**	**-111.065,00**	**-11.445,00**	**190.538,46**	**301.603,46**		**47.338,21**
23.		**außerordentliche Einzahlungen**								
24.		**außerordentliche Auszahlungen**								
25.		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**								
26.		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**143.200,25**	**-122.510,00**	**-111.065,00**	**-11.445,00**	**190.538,46**	**301.603,46**		**47.338,21**
27.		**Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**	**9.305,60**				**1.668,94**	**1.668,94**		**-7.636,66**
	681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden					1.668,94	1.668,94		1.668,94
	681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	4.305,60							-4.305,60
	681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	5.000,00							-5.000,00
28.		**Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**	**10.769,05**	**11.000,00**	**11.000,00**		**6.445,65**	**-4.554,35**		**-4.323,40**
	682700	Grabnutzungsentgelte	10.769,05	11.000,00	11.000,00		6.445,65	-4.554,35		-4.323,40
29.		**Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
30.		**Einzahlungen für Sachanlagen**	**2.000,00**	**8.600,00**	**8.600,00**		**8.568,55**	**-31,45**		**6.568,55**
	685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.600,00	8.600,00		8.568,55	-31,45		8.568,55
	685610	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	2.000,00							-2.000,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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**	**22.074,65**	**19.600,00**	**19.600,00**		**16.683,14**	**-2.916,86**		**-5.391,51**
36.		**Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände**								
37.		**Auszahlungen für Sachanlagen**	**52.850,58**	**29.000,00**	**29.000,00**		**18.615,26**	**-10.384,74**		**-34.235,32**
	785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					14.503,64	14.503,64		14.503,64
	785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	5.281,30							-5.281,30
	785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	13.068,59							-13.068,59
	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze. i.H.v. 410,00 Euro	34.500,69	29.000,00	29.000,00		4.111,62	-24.888,38		-30.389,07
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**	**52.850,58**	**29.000,00**	**29.000,00**		**18.615,26**	**-10.384,74**		**-34.235,32**
43.		**Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-30.775,93**	**-9.400,00**	**-9.400,00**		**-1.932,12**	**7.467,88**		**28.843,81**
44.		**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**112.424,32**	**-131.910,00**	**-120.465,00**	**-11.445,00**	**188.606,34**	**309.071,34**		**76.182,02**
45.		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten**								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
46.		**Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**		**3.500,00**	**-3.500,00**		**-3.500,00**
	792310	Tilgung von Krediten für Investitionen von Sondervermögen - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	7.000,00	7.000,00	7.000,00		3.500,00	-3.500,00		-3.500,00
47.		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-7.000,00**	**-7.000,00**	**-7.000,00**		**-3.500,00**	**3.500,00**		**3.500,00**
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 Zahlungmittelbestand**		**127.465,00**	**127.465,00**			**-127.465,00**		
	695295	Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)		127.465,00	127.465,00			-127.465,00		
52.		**Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand**	**105.425,00**				**185.109,52**	**185.109,52**		**79.684,52**
	795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	105.425,00				185.109,52	185.109,52		79.684,52
53.		**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand**	**-105.425,00**	**127.465,00**	**127.465,00**		**-185.109,52**	**-312.574,52**		**-79.684,52**
54.		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-112.425,00**	**120.465,00**	**120.465,00**		**-188.609,52**	**-309.074,52**		**-76.184,52**
55.		**Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern**	**0,68**				**3,18**	**3,18**		**2,50**
	697100	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,68				3,18	3,18		2,50
56.		**Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern**								
57.		**Saldo durchlaufende Gelder**	**0,68**				**3,18**	**3,18**		**2,50**

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.		Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
58.		**Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags**	**-112.424,32**	**120.465,00**	**120.465,00**		**-188.606,34**	**-309.071,34**		**-76.182,02**
59.		**Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder**	**105.425,00**	**-138.910,00**	**-127.465,00**	**-11.445,00**	**185.109,52**	**312.574,52**		**79.684,52**
62.		**Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"**	**8.287,35**	**6.940,00**	**6.940,00**		**7.877,97**	**937,97**		**-409,38**
	698200	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38
63.		**Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"**	**8.287,35**	**6.940,00**	**6.940,00**		**7.877,97**	**937,97**		**-409,38**
	798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38

Gesamtsummen Finanzrechnung 2018

Ortsgemeinde Gerolsheim

Finanzrechnung

		Haushalts-ansätze €	Rechnungs-ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 10	Summe laufende Einzahlungen	2.238.085,00	2.359.374,63	121.289,63
Nr. 17	Summe laufende Auszahlungen	2.364.665,00	2.186.469,79	-178.195,21
Nr. 18	**Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)**	**-126.580,00**	**172.904,84**	**299.484,84**
Nr. 19	Zins- und sonstige Finanzeinz.	28.525,00	18.583,75	-9.941,25
Nr. 20	Zins- und sonstige Finanzausz.	13.010,00	950,13	-12.059,87
Nr. 21	**Saldo**	**15.515,00**	**17.633,62**	**2.118,62**
Nr. 22	**Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen**	**-111.065,00**	**190.538,46**	**301.603,46**
Nr. 35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.600,00	16.683,14	-2.916,86
Nr. 42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	18.615,26	-10.384,74
Nr. 43	**Saldo**	**-9.400,00**	**-1.932,12**	**7.467,88**
Nr. 44	**Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss**	**-120.465,00**	**188.606,34**	**309.071,34**
Nr. 45	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (Übertrag Kreditbedarf nach 2019: €)	0,00	0,00	0,00
Nr. 46	Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	7.000,00	3.500,00	-3.500,00
Nr. 47	**Saldo Ein-u.Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-7.000,00**	**-3.500,00**	**3.500,00**
Nr. 55	Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	3,18	3,18
Nr. 56	Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	0,00	0,00
	Saldo durchlfd. Gelder	**0,00**	**3,18**	**3,18**

Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55)	2.286.210,00	2.394.644,70	108.434,70
	Summe aller Auszahlungen (17+20+42+46-56)	2.413.675,00	2.209.535,18	-204.139,82
Nr. 59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	**-127.465,00**	**185.109,52**	**312.574,52**

Nr. 62	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.940,00	7.877,97	937,97
Nr. 63	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.940,00	7.877,97	937,97

	Gesamteinzahlungen mit ILV	2.293.150,00	2.402.522,67	109.372,67
	Gesamtauszahlungen mit ILV	2.420.615,00	2.217.413,15	-203.201,85
	Finanzergebnis (Planung mit, Ergebnis ohne Veränderung Verbindlichkeiten u. Forderungen)	**-127.465,00**	**185.109,52**	**312.574,52**

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von 185.109,52 €, der wie folgt verwendet wird:
Erhöhung der Forderungen gegenüber VG von 1.048.047,75 € zum 31.12.2017 auf 1.233.157,27 € zum 31.12.2018.
(Konto 174310)

N:\FB1\121-Haushalt\Jahresabschlüsse\21-Gerolsheim\2018\[02 Anhang zur Ergebnisrechnung 021-2018.xls]Tabelle1

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 wies Einzahlungen von 2.293.150 € und Auszahlungen von 2.420.615 € aus. Der Finanzmittelfehlbetrag betrug nach der Planung 127.465 €.

Gegenüber der Planung ergaben sich höhere Einzahlungen und niedrigere Auszahlungen.

Den geplanten **Einzahlungen** von 2.293.150 € standen tatsächliche Einzahlungen (inkl. interne Leistungsbeziehungen) von 2.402.522,67 €[1)] gegenüber (+ 109.372,67 €).

Die **Auszahlungen** lagen unter der Planung. Den geplanten Auszahlungen in Höhe von 2.420.615 € standen tatsächliche Auszahlungen (inkl. interne Leistungsbeziehungen) von 2.217.413,15 €[1)] gegenüber (- 203.201,85 €).

Bei der Planung ging man von einem Finanzmittelfehlbetrag von 127.465 € aus. Beim Abschluss ergab sich ein Jahresüberschuss von 185.109,52 €.

Durch den Finanzmittelüberschuss 2018 von 185.109,52 € erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln vom 1.048.047,75 € auf 1.233.157,27 €.

Der Betrag von 1.233.157,27 € ist als Forderung an die Verbandsgemeindekasse in der Bilanz unter Konto 174310 ausgewiesen.

---

1)

	Einzahlungen in €	*Auszahlungen in €*	*Minus/Plus in €*
Laufende Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	*2.359.374,63*	*2.186.469,79*	*172.904,84*
Zins-u. sonstige Finanzein-/auszahlungen	*18.583,75*	*950,13*	*17.633,62*
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*16.683,14*	*18.615,26*	*-1.932,12*
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	*0,00*	*3.500,00*	*-3.500,00*
Summe FinanzHH. ohne interne Leistungsbeziehungen	*2.394.641,52*	*2.209.535,18*	*185.106,34*
Ein-/Auszahlungen durchlaufende Gelder	*3,18*	*0,00*	*3,18*
Ein-Auszahlungen int.Leistungsbeziehungen	*7.877,97*	*7.877,97*	*0,00*
	2.402.522,67	*2.217.413,15*	*185.109,52*

Im Jahr 2018 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede (von mehr als 3.000 €) zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

Höhere Einzahlungen:

601200	Grundsteuer B *(Geplant waren Einzahlungen von 196.800 €. Eingezahlt wurden 203.077,55 €.)*	6.277,55 €
601310 - 601331	Gewerbesteuer *(Geplant waren 145.000 €. Eingezahlt wurden für das laufende Jahr 139.672,23 €. Die Summe aus Nachzahlungen und Erstattungen für Vorjahre betrug insgesamt 102.246,23 €.)*	96.918,46 €
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *(Geplant waren 1.120.100 €. Eingezahlt wurden 1.136.250,95 €.)*	16.150,95 €
605210	Familienleistungsausgleich - vom Land *(Es waren Einzahlungen in Höhe von 110.950 € geplant, die tatsächlichen Einzahlungen beliefen sich auf 114.285,60 €.)*	3.335,60 €
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund *(Veranschlagt waren in 2018 keine Mittel. Als Bundeszuwendung für die Umrüstung der Innenbeleuchtung des Dorfgemeinschaftshauses auf LED wurden 2018 12.910 € Fördergelder eingezahlt. 705,59 € wurden eingezahlt für eine BAFA Zuwendung zur Heizungsoptimierung im MZH. Außerdem wurden bei der KiTA Zuschussmittel i.H.v. 1.668,94 € aus dem Betreuungsgeld für Tische und Bänke auf dem Außengelände auf einen Sonderposten umgebucht.)*	11.946,65 €
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land *(Hier bestand kein Haushaltsansatz. Eingezahlt wurden 13.243,13 €. Der Schlussverwendungsnachweis für die Energetische Sanierung der Kita - KI 3.0 - ergab eine Restrate von 12.739,61 €. Ferner erfolgten Nachzahlungen für Beschäftigte Monat Dezember 2018 in Höhe von 503,52 €)*	13.243,13 €
641400	Beteiligung Essenskosten *(Geplant waren 15.000 €. Eingezahlt wurden 18.640,95 € für die Essenskosten in der KiTa.)*	3.640,95 €
641901	Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf) *(Es bestand kein Ansatz auf dieser Haushaltsstelle (Ansatz hierfür vorher bei Konto 641100 über 7.750 €). Eingezahlt wurden 16.998,27 €, es handelt sich dabei um die Betriebsabrechnung des Forstzweckverbands aus 2017. Die Abrechnung für 2018 erfolgt erst in 2019.)*	16.998,27 €
642310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben *(Der Ansatz betrug 20.000 €. Die tatsächlichen Einzahlungen betrugen 32.669,11 €. Diese setzen sich zusammen aus den Vorauszahlungen für 2018 an Verwaltungskosten vom E-Werk über 14.000 €, ferner auch die Abrechnung aus 2017 über 18.524,91 € und eine Restzahlung aus der Abrechnung 2016 über 144,20 €.)*	12.669,11 €

662700	Versicherungserstattungen *(Es bestand kein Planansatz. Eingezahlt wurden 3.451,22 € für Erstattungen aufgrund eines Einbruchs in die Kita (116,54 €) und 3.334,68 € für den Wasserschaden am Dorfgemeinschaftshaus.)*	3.451,22 €
676100	Gewinnabführung E-Werk *(Veranschlagt waren 11.000 €. Eingezahlt wurden 15.463,02 €. Der Jahresgewinn verbleibt zu 50 % beim E-Werk (Konto 676500), 50 % werden an die Ortsgemeinde ausgeschüttet (Konto 676100 = 15.463,02 €). Kapitalertragsteuer und Soli wurde abgezogen und auf Konto 767300 ausgezahlt.)*	4.463,02 €

Geringere Einzahlungen:

602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *(Geplant waren Einzahlungen von 30.350 €. Es wurden 16.927,17 € eingezahlt.)*	-13.422,83 €
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden *(Der Haushaltsansatz für die Personalkostenzuschüsse der Kindertagesstätte betrug 374.000 €. Tatsächlich eingezahlt wurden 350.445,89 €. Nachzahlungen aus dem Jahr 2017 beliefen sich auf 14.745,89 €.)*	-23.554,11 €
614432	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden *(Veranschlagt waren 60.000 € für Elternbeiträge in der Kita, die vom Land erstattet werden. Eingezahlt wurden lediglich 53.173,94 €.)*	-6.826,06 €
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten *(Geplant waren7.750 €. Tatsächlich wurden Einzahlungen für den Verkauf von Grabplatten auf dem Friedhof über 210 € getätigt.)*	-7.540,00 €
671430	Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden *(Geplant waren 5.000 €. Die Zinsen für Guthabenbestände bei der Einheitskasse VG Leiningerland betrugen 0 €. Wegen des anhaltend niedrigen Zinsniveaus erhielt die Ortsgemeinde keinen Zinsausgleich für ihren positiven Kassenbestand.)*	-5.000,00 €
676500	Erhöhung des Jahresgewinns beim E-Werk *(Der Jahresgewinn verbleibt zu 50 % beim E-Werk (Konto 676500), 50 % werden an die Ortsgemeinde ausgeschüttet (Konto 676100). Veranschlagt waren 11.000 €.)*	-11.000,00 €
682700	Grabnutzungsentgelte *Der Planansatz lag bei 11.000 €. Einzahlungen wurden in Höhe von 6.445,65 € getätigt.*	-4.554,35 €
695295	Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die VG (Auflösung von Forderungen) *(Die Einstellung des Ansatzes auf diesem Konto erfolgte aus planerischen Gründen. Beim Abschluss ergab sich letztendlich ein Überschuss von 185.109,52 € - siehe Konto 795295.)*	-127.465,00 €

Höhere Auszahlungen:

722130	Auszahlung für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren *(Geplant waren 29.500 €. Ausgezahlt wurden 35.879,83 €. Höhere Auszahlungen entstanden beim Dorfgemeinschaftshaus für eine Nachzahlung aus 2017.)*	6.379,83 €
729310	Anteil Betriebsaufwand vom Forstzweckverband (Produktion/Verkauf) *(Hier bestand kein Planansatz. Die Auszahlung über 14.522,25 € betraf noch die Abrechnung 2017.)*	14.522,25 €
743100	Gewerbesteuerumlage *(Es waren Auszahlungen von insgesamt 27.050,00 € geplant. Die Gewerbesteuerumlage ist an die Gewerbesteuereinzahlungen gekoppelt. Durch die höhere Gewerbesteuer erhöhten sich auch die Auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage und betrug 43.697,41 €.)*	16.647,41 €
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise *(Der Haushaltsansatz von 653.360 € wurde mit geschätzten Umlagegrundlagen und einem Umlagesatz von 43,6 % (seit 2011) ermittelt. Tatsächlich betrug die Kreisumlage 662.599,00 €. Im Vorjahr wurden 592.229 € an Umlage entrichtet.)*	9.239,00 €
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte *(Ein Ansatz bestand nicht. Bei der Auszahlung über 14.503,67 € handelt es sich um eine investive Maßnahme - Einbau einer Seilbahn auf dem Spielplatz in der Pfalzstraße)*	14.503,64 €
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die VG (Bildung von Forderungen) *(Der Planansatz war bei Konto 695295. Die Einstellung eines Ansatzes auf diesem Konto erfolgt aus planerischen Gründen. Beim Abschluss ergab sich ein Überschuss von 185.109,52 €.)*	185.109,52 €

Geringere Auszahlungen:

701100 - 714100	Personalauszahlungen *(Geplant waren 690.130 €. Gezahlt wurden 645.881,80 €. Einsparungen ergaben sich im Wesentlichen im Bereich der KiTa, beim öffentlichen Grün und beim Friedhof.)*	-44.248,20 €
722110	Auszahlungen für Heizung *(Veranschlagt waren 20.900 €, ausgezahlt wurden 17.798,21 €. Einsparungen bei den Heizkosten waren bei verschiedenen Leistungen mit diesem Konto z.B. Bauhof, Liegenschaften etc. zu verzeichnen.)*	-3.101,79 €

723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen *(Veranschlagt waren 162.500 €, ausgezahlt sind 70.340,18 €. Geplante Unterhaltungsmaßnahmen am Bauhof (Fassadensanierung) wurden nicht durchgeführt. Wesentliche Einsparungen ergaben sich auch bei den Leistungen Liegenschaften, Kinderspielplätze, Friedhofswesen und Kerwen. Bei der Leistung Kita wurden 11.445 € aus dem Haushaltsvorjahr übertragen, trotzdem entstanden Mehrauszahlungen von rd. 18.200 €. Mehrauszahlungen entstanden auch bei den Leistungen sonstige zentrale Dienste [Rathaus] und Dorfgemeinschaftshaus.)*	-92.159,82 €
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke *(Der Planansatz bei den Wirtschaftswegen betrug 5.000 € für die Anlage einer Streuobstwiese [Ausgleichsfläche]). Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.*	-5.000,00 €
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen und Gewege *(Veranschlagt waren bei der Straßenunterhaltung 10.000 €; ausgezahlt wurden 2.256,04 €. Die geplante Sanierung der Straßeneinläufe wurde nicht durchgeführt.)*	-7.743,96 €
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung *(Dem Ansatz von 8.050 € standen Auszahlungen von 2.425,25 € gegenüber. Die geringeren Aufwendungen sind auf mehrere Leistungen zurückzuführen. Die größten Einsparungen ergaben sich bei der Leistung' Kinderspielplätze, Kommunale Sportstätten sowie beim Dorfgemeinschaftshaus.)*	-5.624,75 €
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände *(Dem Ansatz von 8.000 € standen Auszahlungen von 2.705,01 € gegenüber. Die geringeren Aufwendungen sind ebenfalls auf mehrere Leistungen zurückzuführen. Die größten Einsparungen ergaben sich bei den Leistungen Kinderspielplätze, Gemeindestraßen und Kommunale Sportstätten.)*	-5.294,99 €
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich *(Dem Planansatz von 5.500 € standen Auszahlungen in Höhe von 2.395,65 € gegenüber. Bei der Leistung Förderung des Sports wurden Auszahlungen teilweise erst in 2019 kassenwirksam.)*	-3.104,35 €
744230	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden *(Der VG-Umlagesatz lag bei 29,89 %. Dem Ansatz von 464.550 € stand ein Aufwand von 454.245 € gegenüber.)*	-10.305,00 €
744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen *Der Ansatz betrug 112.400 €. Es erfolgten Auszahlungen in Höhe von 80.197 €. Die Abrechnung für 2018 wurde erst in 2019 kassenwirksam.)*	-32.203,00 €
773120	Finanzaufwendungen Verringerung Jahresgewinn E-Werk *(Geplant waren 11.000 €. siehe Erläuterungen zu Konto 676500.)*	-11.000,00 €

785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 €	-24.888,38 €
	(Im Haushaltsplan waren 29.000 € veranschlagt. Auszahlungen erfolgten für die Leistung Weinbergshut mit 860,00 € und für die Kita mit 3.251,62 €. Der investive Ansatz bei der KiTa betrug 16.000 € für die Küche sowie für einen Sandkasten und eine Rutsche. Der Ansatz beim Bauhof in Höhe von 5.000 € [Ersatzbeschaffungen] wurde gar nicht in Anspruch genommen.)	
792310	Tilgung von Investitionskrediten von Sondervermögen	-3.500,00 €
	(Geplant waren 7.000 €. Ausgezahlt wurde nur eine Rate über 3.500 €; 2. Rate über 3.500 € wurde in 2019 ausgezahlt.)	

Teilrechnungen

2018

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung 2018
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 Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	487.639,36	479.500,00	479.500,00		539.998,86	60.498,86		52.359,50
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.837,61	149.490,00	149.490,00		147.304,10	-2.185,90		-2.533,51
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	68.347,25	66.350,00	66.350,00		70.684,95	4.334,95		2.337,70
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.624,13	25.635,00	25.635,00		55.021,46	29.386,46		31.397,33
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	57.978,31	60.640,00	60.640,00		62.695,66	2.055,66		4.717,35
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	787.426,66	781.615,00	781.615,00		875.705,03	94.090,03		88.278,37
11.	Personalaufwendungen	640.168,97	690.130,00	690.130,00		649.520,68	-40.609,32		9.351,71
12.	Versorgungsaufwendungen	20.588,13	20.660,00	20.660,00		20.011,44	-648,56		-576,69
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.229,20	354.475,00	343.030,00	11.445,00	231.358,04	-111.671,96		-68.871,16
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	228.530,50	223.440,00	223.440,00		226.856,42	3.416,42		-1.674,08
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.036,59	8.290,00	8.290,00		8.670,01	380,01		2.633,42
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	47.306,56	49.575,00	49.575,00		63.378,37	13.803,37		16.071,81
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.242.859,95	1.346.570,00	1.335.125,00	11.445,00	1.199.794,96	-135.330,04		-43.064,99
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-455.433,29	-564.955,00	-553.510,00	-11.445,00	-324.089,93	229.420,07		131.343,36
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	18.379,31	22.010,00	22.010,00		36.006,20	13.996,20		17.626,89
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		11.000,00	11.000,00			-11.000,00		

Ergebnisrechnung 2018
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 Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	18.379,31	11.010,00	11.010,00		36.006,20	24.996,20		17.626,89
24.	ordentliches Ergebnis	-437.053,98	-553.945,00	-542.500,00	-11.445,00	-288.083,73	254.416,27		148.970,25
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-437.053,98	-553.945,00	-542.500,00	-11.445,00	-288.083,73	254.416,27		148.970,25
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-437.053,98	-553.945,00	-542.500,00	-11.445,00	-288.083,73	254.416,27		148.970,25
33.	Ertrag "Interne Leisungsbeziehungen"	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.595.476,09	1.630.000,00	1.630.000,00		1.765.846,51	135.846,51		170.370,42
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge								
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.595.476,09	1.630.000,00	1.630.000,00		1.765.846,51	135.846,51		170.370,42
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 Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.063.552,13	1.261.080,00	1.261.080,00		1.281.948,84	20.868,84		218.396,71
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	4.074,00							-4.074,00
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.067.626,13	1.261.080,00	1.261.080,00		1.281.948,84	20.868,84		214.322,71
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	527.849,96	368.920,00	368.920,00		483.897,67	114.977,67		-43.952,29
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	5.709,47	6.515,00	6.515,00		5.158,00	-1.357,00		-551,47
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.018,61	2.010,00	2.010,00		1.449,81	-560,19		-568,80

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	3.690,86	4.505,00	4.505,00		3.708,19	-796,81		17,33
24.	ordentliches Ergebnis	531.540,82	373.425,00	373.425,00		487.605,86	114.180,86		-43.934,96
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	531.540,82	373.425,00	373.425,00		487.605,86	114.180,86		-43.934,96
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					29.450,00	29.450,00		29.450,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.520,00							-1.520,00
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	533.060,82	373.425,00	373.425,00		458.155,86	84.730,86		-74.904,96
33.	Ertrag "Interne Leisungsbeziehungen"								
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"								

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 Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	425.363,96	438.500,00	438.500,00		434.699,50	-3.800,50		9.335,54
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.275,17	18.900,00	18.900,00		16.472,78	-2.427,22		-802,39
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	58.577,62	66.350,00	66.350,00		74.752,10	8.402,10		16.174,48
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.839,61	25.635,00	25.635,00		35.272,73	9.637,73		9.433,12
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	50.854,97	58.700,00	58.700,00		59.378,95	678,95		8.523,98
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	577.911,33	608.085,00	608.085,00		620.576,06	12.491,06		42.664,73
11.	Personalauszahlungen	638.743,05	690.130,00	690.130,00		645.881,80	-44.248,20		7.138,75
12.	Versorgungsauszahlungen	13.133,13	13.160,00	13.160,00		13.256,44	96,44		123,31
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288.855,64	354.475,00	343.030,00	11.445,00	238.688,65	-104.341,35		-50.166,99
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.237,22	8.290,00	8.290,00		5.682,25	-2.607,75		-2.554,97
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	36.803,59	48.975,00	48.975,00		38.486,24	-10.488,76		1.682,65
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	985.772,63	1.115.030,00	1.103.585,00	11.445,00	941.995,38	-161.589,62		-43.777,25
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-407.861,30	-506.945,00	-495.500,00	-11.445,00	-321.419,32	174.080,68		86.441,98
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.534,17	22.010,00	22.010,00		15.614,25	-6.395,75		1.080,08
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		11.000,00	11.000,00			-11.000,00		
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.534,17	11.010,00	11.010,00		15.614,25	4.604,25		1.080,08
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-393.327,13	-495.935,00	-484.490,00	-11.445,00	-305.805,07	178.684,93		87.522,06
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

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 Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-393.327,13	-495.935,00	-484.490,00	-11.445,00	-305.805,07	178.684,93		87.522,06
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.305,60				1.668,94	1.668,94		-7.636,66
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.769,05	11.000,00	11.000,00		6.445,65	-4.554,35		-4.323,40
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	2.000,00	8.600,00	8.600,00		8.568,55	-31,45		6.568,55
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	22.074,65	19.600,00	19.600,00		16.683,14	-2.916,86		-5.391,51
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	52.850,58	29.000,00	29.000,00		18.615,26	-10.384,74		-34.235,32
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	52.850,58	29.000,00	29.000,00		18.615,26	-10.384,74		-34.235,32
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.775,93	-9.400,00	-9.400,00		-1.932,12	7.467,88		28.843,81
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-424.103,06	-505.335,00	-493.890,00	-11.445,00	-307.737,19	186.152,81		116.365,87
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 Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 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 Zahlungmittelbestand		127.465,00	127.465,00			-127.465,00		
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	105.425,00				185.109,52	185.109,52		79.684,52
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	-105.425,00	127.465,00	127.465,00		-185.109,52	-312.574,52		-79.684,52
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-105.425,00	127.465,00	127.465,00		-185.109,52	-312.574,52		-79.684,52
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,68				3,18	3,18		2,50
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo durchlaufende Gelder	0,68				3,18	3,18		2,50
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-105.424,32	127.465,00	127.465,00		-185.106,34	-312.571,34		-79.682,02
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-424.102,38	-505.335,00	-493.890,00	-11.445,00	-307.734,01	186.155,99		116.368,37
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	8.287,35	6.940,00	6.940,00		7.877,97	937,97		-409,38

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.603.645,15	1.630.000,00	1.630.000,00		1.738.798,57	108.798,57		135.153,42
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	1.603.645,15	1.630.000,00	1.630.000,00		1.738.798,57	108.798,57		135.153,42
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.071.228,13	1.261.080,00	1.261.080,00		1.244.474,41	-16.605,59		173.246,28
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen								
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.071.228,13	1.261.080,00	1.261.080,00		1.244.474,41	-16.605,59		173.246,28
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	532.417,02	368.920,00	368.920,00		494.324,16	125.404,16		-38.092,86
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	6.128,97	6.515,00	6.515,00		2.969,50	-3.545,50		-3.159,47
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.018,61	2.010,00	2.010,00		950,13	-1.059,87		-1.068,48
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	4.110,36	4.505,00	4.505,00		2.019,37	-2.485,63		-2.090,99
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	536.527,38	373.425,00	373.425,00		496.343,53	122.918,53		-40.183,85
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	536.527,38	373.425,00	373.425,00		496.343,53	122.918,53		-40.183,85
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	536.527,38	373.425,00	373.425,00		496.343,53	122.918,53		-40.183,85
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	7.000,00	7.000,00	7.000,00		3.500,00	-3.500,00		-3.500,00
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00		-3.500,00	3.500,00		3.500,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Zentrale Finanzwirtschaft | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 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 Zahlungmittelbestand								
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	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00		-3.500,00	3.500,00		3.500,00
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00		-3.500,00	3.500,00		3.500,00
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	529.527,38	366.425,00	366.425,00		492.843,53	126.418,53		-36.683,85
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								

Anhang zu den Teilrechnungen 2018

Für die Ortsgemeinde Gerolsheim 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	781.615,00	875.705,03	94.090,03
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	1.335.125,00	1.199.794,96	-135.330,04
Nr. 20	**Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)**	**-553.510,00**	**-324.089,93**	**229.420,07**
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	22.010,00	36.006,20	13.996,20
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	11.000,00	0,00	-11.000,00
Nr. 23	**Saldo (Finanzergebnis)**	**11.010,00**	**36.006,20**	**24.996,20**
Nr. 24	**Saldo Allgemeiner Haushalt**	**-542.500,00**	**-288.083,73**	**254.416,27**
Nr. 33	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"	6.940,00	7.877,97	937,97
Nr. 34	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	6.940,00	7.877,97	937,97
		0,00	**0,00**	**0,00**
	Zentrale Finanzwirtschaft			
Nr. 10	Summe laufende Erträge	1.630.000,00	1.765.846,51	135.846,51
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	1.261.080,00	1.281.948,84	20.868,84
Nr.20	**Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)**	**368.920,00**	**483.897,67**	**114.977,67**
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	6.515,00	5.158,00	-1.357,00
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	2.010,00	1.449,81	-560,19
Nr. 23	**Saldo (Finanzergebnis)**	**4.505,00**	**3.708,19**	**-796,81**
Nr. 28	**Ergebnis Zentrale Finanzwirtschaft**	**373.425,00**	**487.605,86**	**114.180,86**
Nr. 29	Einstellung in Sonderposten	0,00	29.450,00	**29.450,00**
Nr. 30	Entnahme aus Sonderposten	0,00	0,00	**0,00**
	Verwendung f. Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	**0,00**	**29.450,00**	**29.450,00**
Nr. 31	**Saldo Zentrale Finanzwirtschaft**	**373.425,00**	**458.155,86**	**84.730,86**
	Gesamter Haushalt			
	Summe aller Erträge	2.447.080,00	2.690.593,71	243.513,71
	Summe aller Aufwendungen	2.616.155,00	2.520.521,58	-95.633,42
	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag)	**-169.075,00**	**170.072,13**	**339.147,13**

Finanzrechnung

		Haushalts-ansätze €	Rechnungs-ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
	Allgemeiner Haushalt			
Nr. 10	Summe laufende Einzahlungen	608.085,00	620.576,06	12.491,06
Nr. 17	Summe laufende Auszahlungen	1.103.585,00	941.995,38	-161.589,62
Nr. 18	**Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen)**	**-495.500,00**	**-321.419,32**	**174.080,68**
Nr. 19	Zins- und sonstige Finanzeinz.	22.010,00	15.614,25	-6.395,75
Nr. 20	Zins- und sonstige Finanzausz.	11.000,00	0,00	-11.000,00
Nr. 21	**Saldo**	**11.010,00**	**15.614,25**	**4.604,25**
Nr. 35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.600,00	16.683,14	-2.916,86
Nr. 42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	18.615,26	-10.384,74
Nr. 43	**Saldo**	**-9.400,00**	**-1.932,12**	**7.467,88**
Nr. 44	**Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag**	**-493.890,00**	**-307.737,19**	**186.152,81**
Nr. 55	Einzahlung durch Verringerung Zahlungsmittelbestand durchlaufender Gelder	0,00	3,18	3,18
Nr. 56	Auszahlung durch Erhöhung Zahlungsmittelbestand durchlaufender Gelder	0,00	0,00	0,00
Nr. 57	**Saldo**	**0,00**	**3,18**	**3,18**
Nr. 59	**Saldo allgemeiner Haushalt**	**-493.890,00**	**-307.734,01**	**186.155,99**
Nr. 62	Einzahlungen "Int. Leistungsbeziehungen"	6.940,00	7.877,97	937,97
Nr. 63	Auszahlungen "Int. Leistungsbeziehungen"	6.940,00	7.877,97	937,97
	Summe aller Einzahlungen	656.635,00	660.754,60	4.119,60
	Summe aller Auszahlungen	1.150.525,00	968.488,61	-182.036,39
	Zentrale Finanzwirtschaft			
Nr. 10	Summe laufende Einzahlungen	1.630.000,00	1.738.798,57	108.798,57
Nr. 17	Summe laufende Aufwendungen	1.261.080,00	1.244.474,41	-16.605,59
Nr. 18	**Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen)**	**368.920,00**	**494.324,16**	**125.404,16**
Nr. 19	Zins- und Finanzeinzahlungen	6.515,00	2.969,50	-3.545,50
Nr. 20	Zins- und Finanzauszahlungen	2.010,00	950,13	-1.059,87
Nr. 21	**Saldo**	**4.505,00**	**2.019,37**	**-2.485,63**
Nr. 44	**Zwischensumme Finanzmittelüberschuss**	**373.425,00**	**496.343,53**	**122.918,53**
Nr. 45	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 46	Auszahlungen für Tilgungen	7.000,00	3.500,00	-3.500,00
Nr. 47	**Saldo**	**-7.000,00**	**-3.500,00**	**3.500,00**
	Summe aller Einzahlungen	1.636.515,00	1.741.768,07	105.253,07
	Summe aller Auszahlungen	1.270.090,00	1.248.924,54	-21.165,46
Nr. 59	**Saldo „Zentrale Finanzwirtschaft“**	**366.425,00**	**492.843,53**	**126.418,53**
	Gesamter Haushalt			
	Summe aller Einzahlungen	2.293.150,00	2.402.522,67	109.372,67
	Summe aller Auszahlungen	2.420.615,00	2.217.413,15	-203.201,85
	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	**-127.465,00**	**185.109,52**	**312.574,52**

N:\FB1\121-Haushalt\Jahresabschlüsse\21-Gerolsheim\2018\[04 Anhang zu den Teilrechnungen 021-2018.xls]Tabelle1

Bilanz

zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Bilanz 2018

Einjahressicht
zum 31.12.2018

29.07.2021
14:44:32

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

Aktiv

Aktivseite

1. Anlagevermögen	11.565.596,05
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	157.842,25
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	22.802,00
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	135.040,25
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2. Sachanlagen	10.764.973,67
1.2.1. Wald, Forsten	257.623,72
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	735.578,17
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.573.999,92
1.2.4. Infrastrukturvermögen	7.164.916,71
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.800,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.055,15
1.2.9. Pflanzen, Tiere	
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
1.3. Finanzanlagen	642.780,13
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	642.380,13
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen	
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	400,00
2. Umlaufvermögen	1.491.721,81

Passiv

Passivseite

1. Eigenkapital	8.277.357,94
1.1. Kapitalrücklage	8.107.285,81
1.2. Sonstige Rücklagen	
1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	170.072,13
1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2. Sonderposten	4.238.962,61
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00
2.1.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	4.057.871,09
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.545.235,15
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.512.635,94
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich	41.749,34
2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	109.892,18
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7. sonstige Sonderposten	
3. Rückstellungen	250.320,75
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	228.597,00
3.2. Steuerrückstellungen	
3.3. Rückstellungen für latente Steuern	
3.4. Sonstige Rückstellungen	21.723,75
4. Verbindlichkeiten	289.315,71
4.1. Anleihen	
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	181.568,43
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	181.568,43
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	

Bilanz 2018

Einjahressicht
zum 31.12.2018

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

Aktiv

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	1.491.721,81	
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	196.098,96	
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.798,91	
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	26.115,04	
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.256.458,90	
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	250,00	
2.2.8. wertberichtigte 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	2.831,56	
4.1. Disagio		
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.831,56	
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
Summe Aktiva		**13.060.149,42**

Passiv

4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.098,87	
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.803,80	
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	10.954,48	
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76.167,77	
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	722,36	
5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.192,41	
Summe Passiva		**13.060.149,42**

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

29.07.2021
14:45:30

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			**0,00**
1. Anlagevermögen	11.565.596,05	11.789.685,84	-224.089,79
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	157.842,25	167.447,49	-9.605,24
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	22.802,00	24.081,00	-1.279,00
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	135.040,25	143.366,49	-8.326,24
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00
1.2. Sachanlagen	10.764.973,67	10.999.921,80	-234.948,13
1.2.1. Wald, Forsten	257.623,72	257.623,72	0,00
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	735.578,17	723.605,81	11.972,36
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.573.999,92	2.658.201,06	-84.201,14
1.2.4. Infrastrukturvermögen	7.164.916,71	7.302.483,45	-137.566,74
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.800,00	5.649,06	-1.849,06
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.055,15	31.697,71	-2.642,56
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.660,99	-20.660,99
1.3. Finanzanlagen	642.780,13	622.316,55	20.463,58
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00
1.3.3. Beteiligungen			0,00
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00

Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
Passivseite			**0,00**
1. Eigenkapital	8.277.357,94	8.107.285,81	170.072,13
1.1. Kapitalrücklage	8.107.285,81	8.107.285,81	0,00
1.2. Sonstige Rücklagen			0,00
1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	170.072,13		170.072,13
1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00
2. Sonderposten	4.238.962,61	4.362.391,81	-123.429,20
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00		29.450,00
2.1.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00		29.450,00
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	4.057.871,09	4.220.100,79	-162.229,70
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.545.235,15	1.584.804,38	-39.569,23
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.512.635,94	2.635.296,41	-122.660,47
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			0,00
2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich	41.749,34	33.867,08	7.882,26
2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	109.892,18	108.423,94	1.468,24
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
2.7. sonstige Sonderposten			0,00
3. Rückstellungen	250.320,75	242.453,38	7.867,37
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	228.597,00	223.949,00	4.648,00
3.2. Steuerrückstellungen			0,00
3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
3.4. Sonstige Rückstellungen	21.723,75	18.504,38	3.219,37
4. Verbindlichkeiten	289.315,71	242.038,29	47.277,42

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	642.380,13	621.916,55	20.463,58
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			0,00
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	400,00	400,00	0,00
2. Umlaufvermögen	1.491.721,81	1.162.256,33	329.465,48
2.1. Vorräte			0,00
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.491.721,81	1.162.256,33	329.465,48
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	196.098,96	91.462,91	104.636,05
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.798,91	3.817,22	8.981,69
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.115,04	769,78	25.345,26
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.256.458,90	1.065.956,42	190.502,48
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00	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

Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
4.1. Anleihen			0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	181.568,43	188.568,43	-7.000,00
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	181.568,43	188.568,43	-7.000,00
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.098,87	16.570,47	528,40
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.803,80		2.803,80
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.954,48	6.478,42	4.476,06
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76.167,77	29.840,06	46.327,71
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	722,36	580,91	141,45
5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.192,41	783,48	3.408,93

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

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	2.831,56	3.010,60	-179,04				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.831,56	3.010,60	-179,04				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
Summe Aktiva	**13.060.149,42**	**12.954.952,77**	**105.196,65**	**Summe Passiva**	**13.060.149,42**	**12.954.952,77**	**105.196,65**

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
		Aktivseite		
1.		**Anlagevermögen**	**11.565.596,05**	**11.789.685,84**
1.1.		**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**157.842,25**	**167.447,49**
1.1.2.		**Geleistete Zuwendungen**	**22.802,00**	**24.081,00**
	012430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.802,00	24.081,00
1.1.3.		**Gezahlte Investitionszuschüsse**	**135.040,25**	**143.366,49**
	013310	an Eigenbetriebe	129.272,25	136.695,49
	013420	an Land	4.440,00	5.343,00
	013440	an Zweckverbände	1.328,00	1.328,00
1.2.		**Sachanlagen**	**10.764.973,67**	**10.999.921,80**
1.2.1.		**Wald, Forsten**	**257.623,72**	**257.623,72**
	021100	Mischwald	17.149,60	17.149,60
	021200	Laubwald	88.601,53	88.601,53
	021300	Nadelwald	151.872,59	151.872,59
1.2.2.		**Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**735.578,17**	**723.605,81**
	022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	600,00	600,00
	022400	Sportflächen	68.729,00	68.729,00
	022500	Kinderspielplätze	177.183,42	166.808,88
	022900	Sonstige Grünflächen	168.452,20	166.101,20
	023100	Ackerland	159.899,63	159.899,63
	023200	Brachland	1.752,00	1.752,00
	023300	Öd- und Unland	5.947,20	5.947,20
	023700	landwirtschaftliche Weingärten	26.529,67	26.529,67
	023900	Sonstige (Ackerland, etc.)	13.326,10	13.326,10
	024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	11.687,10	12.230,64
	026100	Flüsse und Bäche	31.680,00	31.680,00
	026900	Sonstige Gewässer	59.613,60	59.613,60
	029500	Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	10.038,75	10.248,39
	029900	sonstige unbebaute Grundstücke	139,50	139,50
1.2.3.		**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**2.573.999,92**	**2.658.201,06**
	031100	Einfamilienhäuser	221.918,28	231.704,83
	031200	Mehrfamilienhäuser	48.045,02	48.651,08
	032100	Kindertagesstätten	368.363,24	379.594,92

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
	035900	sonstige Sportanlagen	10.669,63	10.669,63
	037100	mit Verwaltungsgebäuden	305.084,33	310.294,28
	039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.486.491,90	1.518.312,82
	039210	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	131.761,75	135.414,44
	039990	sonstige Gebäude, Bauten - Toilettenanlagen, sonstige	1.665,77	23.559,06
1.2.4.		**Infrastrukturvermögen**	**7.164.916,71**	**7.302.483,45**
	048240	Straßen - Gemeindestraßen	4.978.083,55	5.037.117,79
	048250	Straßen - Gehwege	369.503,48	383.167,78
	048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	15.873,45	16.611,73
	048290	Straßen - sonstige Straßen	50.680,45	50.680,45
	048310	Wege - Fußwege	24.796,57	24.796,57
	048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	1.386.829,68	1.434.282,64
	048410	Plätze - Parkplätze	166.622,36	171.957,60
	048440	Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	139.141,43	147.517,84
	048710	Straßenbeleuchtung - Strom	28.713,71	31.505,62
	049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	3.567,93	3.741,33
	049390	Öffentlicher Personennahverkehr - sonstige Anlagen	1.104,10	1.104,10
1.2.7.		**Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**	**3.800,00**	**5.649,06**
	071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	1,00	1,00
	071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	113,00	269,06
	071900	sonstige Fahrzeuge	3,00	1.509,00
	072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	3.681,00	3.868,00
	072800	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	1,00	1,00
	072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	1,00	1,00
1.2.8.		**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**29.055,15**	**31.697,71**
	082110	Betriebsausstattung - Werkstätteneinrichtungen/Betriebseinrichtungen	28.194,15	31.554,71
	082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	833,00	9,00
	082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	2,00	2,00
	082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00	1,00
	082240	Geschäftsausstattung - Hardware	8,00	114,00
	082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	17,00	17,00
1.2.10.		**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**		**20.660,99**
	096100	Anlagen im Bau		20.660,99

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.		**Finanzanlagen**	**642.780,13**	**622.316,55**
1.3.5.		**Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**	**642.380,13**	**621.916,55**
	121101	Stammkapital E-Werk	154.000,00	154.000,00
	121103	Gewinnvortrag E-Werk	439.671,24	424.208,23
	121104	Jahresgewinn E-Werk	35.926,60	30.926,03
	123100	Zweckverbände	12.782,29	12.782,29
1.3.8.		**Sonstige Ausleihungen**	**400,00**	**400,00**
	136120	Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	400,00	400,00
2.		**Umlaufvermögen**	**1.491.721,81**	**1.162.256,33**
2.2.		**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**1.491.721,81**	**1.162.256,33**
2.2.1.		**Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**	**196.098,96**	**91.462,91**
	151510	ör Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	319,00	
	151590	ör Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	3.028,42	1.194,98
	153420	ör Steuerforderungen gegen das Land	4.206,70	
	153510	ör Steuerforderungen gegen private Unternehmen	31.287,80	12.019,01
	153590	ör Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	14.699,28	8.361,85
	154410	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund		319,52
	154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	136.438,18	63.319,05
	154490	Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.504,65
	154510	Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	14,00	14,00
	155310	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	426,64	2.359,20
	155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen	4.209,94	2.732,65
	155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.469,00	220,00
	211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1		-1.582,00
2.2.2.		**Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**12.798,91**	**3.817,22**
	165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	1.443,75	1.216,64
	165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	11.355,16	3.624,58
	211002	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.2		-1.024,00
2.2.5.		**Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**	**26.115,04**	**769,78**
	163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	26.115,04	769,78
2.2.6.		**Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich**	**1.256.458,90**	**1.065.956,42**
	164300	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		185,40

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
	164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	22.576,63	16.998,27
	164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	725,00	725,00
	174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	1.233.157,27	1.048.047,75
2.2.7.		**sonstige Vermögensgegenstände**	**250,00**	**250,00**
	179100	Handvorschuss Zentrale Barkasse	250,00	250,00
4.		**Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.831,56**	**3.010,60**
4.2.		**Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.831,56**	**3.010,60**
	195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.831,56	3.010,60
		Summe Aktiva	**13.060.149,42**	**12.954.952,77**

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
		Passivseite		
1.		**Eigenkapital**	**8.277.357,94**	**8.107.285,81**
1.1.		**Kapitalrücklage**	**8.107.285,81**	**8.107.285,81**
	201001	Berichtigung Anlagevermögen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz		1,00
	201100	Ergebnisvortrag	8.316.282,35	8.280.855,35
	201102	Ergebnis 2013	-78.632,87	
	201103	Ergebnis 2014	-204.640,41	
	201104	Ergebnis 2015	46.363,65	
	201105	Ergebnis 2016	-68.093,75	
	201106	Ergebnis 2017	96.006,84	
	203100	Ergebnisvorträge der Jahre 2007 - 2016		-269.577,38
	204100	Ergebnis des Vorjahres		96.006,84
1.3.		**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**170.072,13**	
	203110	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	170.072,13	
2.		**Sonderposten**	**4.238.962,61**	**4.362.391,81**
2.1.		**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**29.450,00**	
2.1.1.		**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**	**29.450,00**	
	220100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.450,00	
2.2.		**Sonderposten zum Anlagevermögen**	**4.057.871,09**	**4.220.100,79**
2.2.1.		**Sonderposten aus Zuwendungen**	**1.545.235,15**	**1.584.804,38**
	231420	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	754.745,23	778.005,90
	231430	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	403.886,32	412.299,24
	231510	aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	169.884,60	172.942,24
	231590	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	216.719,00	221.557,00
2.2.2.		**Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**	**2.512.635,94**	**2.635.296,41**
	232310	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	54.101,00	57.483,00
	232510	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	2.458.534,94	2.577.813,41
2.3.		**Sonderposten für den Gebührenausgleich**	**41.749,34**	**33.867,08**
	234200	für den Gebührenausgleich (Weinbergshut)	13.385,91	13.809,68
	234300	für den Gebührenausgleich (Wirtschaftswegeunterhaltung)	25.833,88	18.061,53
	234500	für den Gebührenausgleich (Wirtschaftswege / Wildschadenersätze)	2.529,55	1.995,87
2.5.		**Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten**	**109.892,18**	**108.423,94**

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
	236200	Grabnutzungsentgelte	109.892,18	108.423,94
3.		**Rückstellungen**	**250.320,75**	**242.453,38**
3.1.		**Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**	**228.597,00**	**223.949,00**
	242110	für Versorgungsempfänger - Beamte - Pensionsrückstellungen	87.025,00	86.452,00
	242120	für Versorgungsempfänger - Beamte - Beihilferückstellungen	60.336,00	60.819,00
	243100	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	51.519,00	45.542,00
	243200	Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger)	29.717,00	31.136,00
3.4.		**Sonstige Rückstellungen**	**21.723,75**	**18.504,38**
	291100	Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	17.901,46	15.676,98
	292100	Rückstellungen für geleistete Überstunden	3.822,29	2.827,40
4.		**Verbindlichkeiten**	**289.315,71**	**242.038,29**
4.2.		**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**	**181.568,43**	**188.568,43**
4.2.1.		**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**	**181.568,43**	**188.568,43**
	313121	von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	181.568,43	188.568,43
4.5.		**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**17.098,87**	**16.570,47**
	355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	10.037,73	11.598,50
	355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	6.831,51	4.631,97
	355990	sonstiger privater Bereich - Sonstige	229,63	340,00
4.6.		**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**2.803,80**	
	365900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.803,80	
4.9.		**Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**	**10.954,48**	**6.478,42**
	353100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	10.954,48	6.478,42
4.10.		**Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**	**76.167,77**	**29.840,06**
	354200	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	93,19	36,97
	354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	314,24	263,18
	354400	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	17.677,20	14.522,25
	354900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		826,68
	364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	839,43	
	364300	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	56.487,83	13.619,06
	364400	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	755,88	571,92

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.		Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
4.11.		**Sonstige Verbindlichkeiten**	**722,36**	**580,91**
	377590	gegenüber Organmitgliedern	140,00	
	379910	Kautionen Mieter	582,36	580,91
5.		**Rechnungsabgrenzungsposten**	**4.192,41**	**783,48**
	399999	Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen	4.192,41	783,48
		Summe Passiva	**13.060.149,42**	**12.954.952,77**

Anhang zur Bilanz

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

Die Bilanz zum 31.12.2017 wies ein Volumen von 12.954.952,77 € und zum 31.12.2018 ein Volumen von 13.060.149,42 € aus.

Die Erhöhung des Bilanzvolumens um 105.196,65 € hat im Wesentlichen folgende Ursache:

Aktiva

Bilanzposition 1: Anlagevermögen

Das Anlagevermögen der Ortsgemeinde Gerolsheim hat sich von 11.789.685,84 € in der Bilanz zum 31.12.2017 um 224.089,79 € auf 11.565.596,05 € zum 31.12.2018 reduziert.

Abschreibungen	-226.856,42 €
Abgänge	-76.848,05 €
Umbuchungen	0,00 €
aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	8.774,50 €
Zuschreibungen	1,00 €
Zugänge	70.839,18 €
	-224.089,79 €

Zugangsseite 2018 gesamt:

Bolzplatz Spielplatz (Pfalzstraße) - Stahlseilbahn	14.503,64 €
Bauhof - Stihl Laubblasgerät BGA 100	834,31 €
KiTA - 3 Bänke u. 1 Tisch für Außengelände	1.854,38 €
KiTA - 4x Turu-Sit Stühle für Erzieherinnen	1.397,24 €
1 BirdGard Super Pro mit 4-fach Lautsprecherbox	860,00 €
Eigenkapital E-Werk (Gewinnvortrag 2018)	15.463,01 €
Jahresgewinn E-Werk aus 2015	35.926,60 €
	70.839,18 €

Abgangsseite 2018 gesamt:

Erbbau-Grundstück Palmbergstr. 12 Pl.Nr. 1099/5	-8.568,55 €
Garage Pfalzstraße/Trifelsstraße (-21.309.64 €) zuzügl. aufgelaufener Abschreibung (-8.774,50 €)	-30.084,14 €
Herstellung Kanalanschluss Pl.Nr. 1080/1 Hauptstr. 47 a	-7.269,33 €
Jahresgewinn E-Werk aus 2015	-30.926,03 €
	-76.848,05 €

Näheres kann der Anlagenübersicht entnommen werden.

Die **geleisteten Zuwendungen (Bil.-Pos. 1.1.2.)** verringern sich um die Abschreibungen von 24.081,00 € auf 22.802,00 €.

Die **gezahlten Investitionszuschüsse** haben sich durch die Abschreibungen von 143.366,49 € auf 135.040,25 € (Bil.-Pos. 1.1.3) verringert.

Bei der Bil.-Pos. 1.2. haben sich die **Sachanlagen** von 10.999.921,80 € um - 234.948,13 € auf 10.764.973,67 € reduziert (Zugänge zuzüglich Zuschreibungen von 19.450,57 € vermindert um die Abgänge von 45.922,02 € und die Abschreibungen, abzüglich aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge und Umbuchungen von 208.476,68 €.)

Die **Anlagen im Bau (Bil.-Pos. 1.2.10.)** wurden zum 31.12.2017 mit 20.660,99 € ausgewiesen und setzen sich wie folgt zusammen:

	AiB 2017	**AiB 2018**
Herstellung Kanalanschluss PlNr. 1080/1, Hauptstraße 47a	7.269,33 €	0,00 €
Baugebiet "Herpfengasse Ost"	0,00 €	0,00 €
Öko Konto; landespflegerischer Ausgleich für Wirtschaftsweg	13.391,66 €	0,00 €
	20.660,99 €	**0,00 €**

Die Anlagen im Bau aus 2017 wurden aktiviert. Neue **Anlagen im Bau** wurden zum 31.12.2018 keine ausgewiesen.

Bei den Finanzanlagen erhöht sich das Sondervermögen (Bil.-Pos. 1.3.5) durch die Übernahme der Eigenkapitalpositionen des E-Werkes von 621.916,55 € um 20.463,58 € auf 642.380,13 €.

Die Bilanzposition 1.3.8 weist die Geschäftsanteile bei der RV-Bank in Höhe von 400,00 € aus. Es ergaben sich keine Änderungen.

Bilanzposition 2: Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen (**Bil.-Pos. 2**) hat sich von 1.162.256,33 € auf 1.491.721,81 € (+ 329.465,48 €) erhöht.

Wesentliche Gründe für die Veränderung des Umlaufvermögens waren:

- Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Bil.-Pos. 2.2.1.)** erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um **104.636,05 €. Sie** bestehen im Wesentlichen aus den ausstehenden Gewerbe- und Grundsteuerzahlungen sowie vorl. Personalkostenabrechnung für die Kita 2018. Daneben ergaben sich viele kleinere Forderungen.
- Die **privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Bil.-Pos. 2.2.2)** erhöhten sich von 3.817,22 € auf 12.798,91 €. Sie bestehen im Wesentlichen aus Werksgebühren und Benutzungsgebühren.
- Bei den **Forderungen gegen Eigenbetriebe (Bil.-Pos. 2.2.5)** besteht noch ein offener Posten von 26.115,04 € für Werksgebühren.
- Die **Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.-Pos. 2.2.6)** weisen zum 31.12.2018 einen Bestand von 1.256.458,90 € aus. Sie beinhalten vor allem den Guthabenbestand bei der Verbandsgemeindekasse der sich 2018 von 1.048.047,75 € auf 1.233.157,27 € erhöhte. Außerdem gab es noch weitere kleinere Veränderungen.
- Die Position **wertberichtigte Forderungen (Bil.Pos. 2.2.8)** beinhaltet niedergeschlagene Forderungen. Zum 31.12.2018 bestanden keine.

Bilanzposition 4: Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Bilanz-Pos. 4.2)** i. H. v. 2.831,56 € handelt es sich um Auszahlungen in 2018, deren Aufwandsbuchung im Jahr 2019 erfolgte (Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters, Ehrensold, Kraftfahrzeugsteuer, Versicherungsprämien usw.).

Die Einzelheiten zu den Forderungen können der "Offenen Posten-Liste" der Verbandsgemeindekasse entnommen werden.

Passiva

Bilanzposition 1: Eigenkapital

Beim **Eigenkapital** ergab sich eine Erhöhung gegenüber der Bilanz vom 31.12.2017 von 8.107.285,81 € um + 170.072,13 € auf **8.277.357,94 €.** Die Veränderung des Eigenkapitals kann der Übersicht "Entwicklung des Eigenkapitals" entnommen werden.

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (**Eigenkapitalquote)** beträgt 63,38 **%** (gegenüber 62,58 % im Vorjahr). Auf die "Analyse der Haushaltswirtschaft" wird verwiesen.

Kapitalrücklage (Bilanz-Nr. 1.1)

Bei den Mandanten der ehemaligen VG Grünstadt-Land wurden die Ergebnisse der fünf Vorjahre (2007-2011) im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 aufsummiert (-103.866,27 €) und beim Abschluss 2013 mit dem aktuellen Jahresergebnis 2012 (139.292,27 €) bei Bilanzpos. 1.3 als Ergebnisvorträge (Konto 203100) mit 35.426,00 € ausgewiesen. In den Abschlüssen der Folgejahre bis 2017 wurden die um das Vorjahresergebnis veränderten Ergebnisvorträge bei Pos. 1.3, Konto 203110, aktualisiert. In Gerolsheim betrugen sie beim Jahresabschluss 2017 insgesamt -269.577,38 €. 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 8.280.856,35 € (Bilanz 2017: Ergebnisvortrag + Berichtigung Anlagevermögen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz).

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 Kapitalrücklage verändert sich nach Umsetzung der Neuregelung der GemHVO erstmals in den Abschlüssen 2018 der Mandanten der ehemaligen VG Grünstadt-Land um die bisherigen Ergebnisvorträge (2007 bis 2016: -269.577,38 €) und das Vorjahresergebnis 2017 (+96.006,84 €) auf 8.107.285,81 €.

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Bilanz-Nr. 1.3)

Der **Jahresüberschuss aus der Ergebnisrechnung 2018 von 170.072,13 €** wird bei Bilanzkonto 203110 ausgewiesen. Im Vergleich zum Überschuss i. H. v. 96.006,84 € aus 2017 ergab sich eine Verbesserung von 74.065,29 €.

Bilanzposition 2: Sonderposten

Die **Sonderposten** (Bilanz-Nr. 2) verminderten sich insgesamt um - 123.429,20 € auf den **Endbestand von 4.238.962,61 €.** Dies entspricht einem **Anteil an der Bilanzsumme** von 32,46 **%**. Es ergaben sich folgende Veränderungen gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017:

Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Bil.Nr. 2.1.1)

Im Jahr 2018 musste nach § 38 Abs. 6 GemHVO für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich aus der Steuerkraftzahl für Gewerbesteuer ein nicht zahlungswirksamer Sonderposten von 29.450 € gebildet werden (Bilanzkonto 220100). Die Einstellung in den Sonderposten führte dazu, dass sich der ausgewiesene Überschuss 2018 von 199.522,13 € auf den **endgültigen Jahresüberschuss 2018 von 170.072,13 € verminderte**.

Sonderposten zum Anlagevermögen (Bilanz-Nr. 2.2)

Die **Sonderposten** verminderten sich insgesamt um - 162.229,70 € auf den **Restbuchwert** von **4.057.871,09 €.** Es ergaben sich folgende Veränderungen gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017:

-	Die **Sonderposten aus Zuwendungen** (Bilanz-Nr. 2.2.1) haben sich durch Zu- und Abgänge inkl. Umbuchungen von + 1.668,94 € und Auflösungen von - 41.238,17 € auf den **Restbuchwert von 1.545.235,15 €** vermindert; Bilanzkonten: 231420 bis 231590. Außer den jährlichen Auflösungen der Sonderposten waren folgende Zu- bzw. Abgänge zu verzeichnen:			-39.569,23 €
	Zugang Konto 231430: Mittelzuweisung aus dem Betreuungsgeld 2018 für 3 Bänke und 1 Tisch für das Außengelände	1.668,94 €		
-	Die **Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** (Bilanz-Nr. 2.2.2) haben sich durch Auflösungen auf einen **Restbuchwert von 2.512.635,94 €** vermindert; Bilanzkonten: 232310 und 232510			-122.660,47 €
	Zugang **Konto 232510**: Finanzierung Starenschussgerät BirdGard, Leistung 555701	860,00 €		
	Veränderung gesamt			**-162.229,70 €**

Die **Bil.-Pos. 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen** besteht zum 31.12.2018 nicht.

Der **Sonderposten für den Gebührenausgleich** erhöhten sich von 33.867,08 € (**Bil.-Pos. 2.3.**) um 7.882,26 € auf 41.749,34 €.

	31.12.2017	31.12.2018	Zu-/Abgänge
Weinbergshut	13.809,68 €	13.385,91 €	-423,77 €
Wirtschaftswegeunterhaltung	18.061,53 €	25.833,88 €	7.772,35 €
Wildschadenersätze	1.995,87 €	2.529,55 €	533,68 €
	33.867,08 €	41.749,34 €	7.882,26 €

Die **Sonderposten für Grabnutzungsentgelte** (**Bil.-Pos. 2.5.** - Konto 236200 -) erhöhten sich von 108.423,94 € auf 109.892,18 € (+ 1.468,24 €).

Die Einzelheiten über die Sonderposten können der Sonderpostenübersicht "Übersichten 2018" entnommen werden.

Bilanzposition 3: Rückstellungen

Die Bil.-Pos. 3. Rückstellungen erhöhten sich insgesamt von 242.453,38 € um 7.867,37 € auf 250.320,75 €.

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Bil.-Pos. 3.1.)** erhöhten sich von 223.949,00 € auf 228.597,00 € (+ 4.648 €) für künftige Ehrensoldzahlungen des Ortsbürgermeisters und des Beigeordneten mit eigenem Geschäftsbereich abzüglich Verringerung Rückstellungen für Ehrensoldempfänger. Die Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erhöhten sich im Saldo leicht.

Der noch nicht in Anspruch genommene Urlaub und die am Jahresende bestehenden Überstunden der Bediensteten stehen mit 21.723,75 € in der Bilanz **(Bil.-Pos. 3.4 - Sonstige Rückstellungen).**

Bilanzposition 4: Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (Bil.-Pos. 4.2.) handelt es sich um den Kredit, den das E-Werk an die Ortsgemeinde gewährte. (Stand 31.12.2018: 181.568,43 €). Für das Darlehen fiel eine Tilgung von 7.000,00 € an.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil.-Pos. 4.5.) erhöhten** sich um 528,40 € auf 17.098,87 €. Hierbei handelt es sich vorwiegend um Lieferungen und Leistungen die im Jahr 2018 erbracht wurden, die Zahlbarmachung erfolgte jedoch erst im Jahr 2019. Es handelt sich um viele kleine Einzelpositionen.

Es bestanden zum 31.12.2018 Verbindlichkeiten aus **Transferleistungen (Bil.-Pos. 4.6.) gegen den sonstigen privaten Bereich in Höhe von 2.803,80 €**. Dabei handelt es sich um die Beträge für die Vereinsförderung 2018, die aber erst in 2019 zahlungswirksam wurden.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem **Sondervermögen, Zweckverbänden usw. (Bil.-Pos. 4.9.)** i. H. v. 10.954,48 € handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber den VG-Werken und dem Elektrizitätswerk Gerolsheim für Wasser-, Abwasser- und Stromgebühren.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.-Pos. 4.10.)** haben sich von 29.840,06 € um 46.327,71 € auf 76.167,77 € erhöht. Hierbei handelt es sich größtenteils um den Restbetrag der Schulumlage, die Personalkostenabrechnung 2017 der KiTa sowie den Anteil am Betriebsaufwand des Forstzweckverbandes.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten (Bil.-Pos. 4.11)** weisen die Mietkautionen in Höhe von 582,36 € aus.

Die Einzelheiten können der "Offenen Posten Liste" der Verbandsgemeindekasse entnommen werden.

Bilanzposition 5: Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** (Bilanz-Pos. 5) ist ein Betrag von 4.192,41 € ausgewiesen (Bilanz-Konto: 399999). Es handelt sich hierbei um Einzahlungen in 2018 für Ertragsbuchungen in 2019.

Bilanzanalyse

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

Das **Anlagevermögen** der Ortsgemeinde Gerolsheim beträgt am 31.12.2018 11.565.596,05 € (= 88,56 % der Bilanzsumme von 13.060.149,42 €). *(Aus einer hohen Anlageintensität folgen i. d. R. hohe Fixkosten in der Zukunft (z. B. Abschreibungen, Unterhaltungsaufwand.)*

Das **Anlagevermögen** wurde im Wesentlichen über Zuwendungen, Beiträge und eigene Mittel finanziert.

Die **Infrastrukturquote** beträgt bei einem Infrastrukturvermögen am 31.12.2018 von 7.164.916,71 € und bei einer Bilanzsumme von 13.060.149,42 € 54,86 %.
(Somit sind 54,86 % des Anlagevermögens unveräußerbar in der Infrastruktur gebunden.)

Die **Abschreibungsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 226.856,42 € und einem Anlagevermögen von 11.565.596,05 € 1,96 %.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 226.856,42 € und den ordentlichen Aufwendungen von 2.483.193,61 € 9,14 %.
(Abschreibungen stellen einen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch dar. Da sie fast ausschließlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt die Abschreibungsaufwandsquote eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Dieser Wert sollte möglichst gering sein.)

Bei Investitionen 2018 in Höhe von 70.839,18 € (siehe Zugänge aus der Anlagenübersicht) und Abschreibungen von 226.856,42 € beträgt die **Reinvestitionsquote** 31,23 %.
(Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100 %, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht. Eine Reinvestitionsquote von z. B. 105 % lässt darauf schließen, dass sämtliche Investitionen ins Anlagevermögen durch planmäßige Abschreibungen gedeckt bzw. erwirtschaftet wurden und das Anlagevermögen wertmäßig leicht zugenommen hat.)

Die **Eigenkapitalquote** beträgt bei einem Eigenkapital zum 31.12.2018 von 8.277.357,94 € und bei einer Bilanzsumme von 13.060.149,42 € 63,38 %.
(Die Höhe der Eigenkapitalquote ist ein Indiz für die finanzielle Stabilität. Grundsätzlich ist eine niedrige Eigenkapitalquote negativ zu werten, da mit ihr die Gefahr der Überschuldung steigt. Der Richtwert für Kommunen liegt hier zwischen 30 und 40 %.)

Bei Fremdkapital (Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungsposten) in Höhe von 543.828,87 € zum 31.12.2018 und einer Bilanzsumme von 13.060.149,42 € beträgt die **Fremdkapitalquote** 4,16 %.
(Je höher die Fremdkapitalquote ist, desto höher ist die Abhängigkeit von externen Fremdkapitalgebern und desto höher ist somit die finanzielle Abhängigkeit.)

Der **Verschuldungsgrad** liegt bei einem Fremdkapital von 543.828,87 € und bei einem Eigenkapital von 8.277.357,94 € bei 6,57 %.
(Ein Verschuldungsgrad von 100 % bedeutet, dass sämtliches Fremdkapital genau durch das Eigenkapital gedeckt ist. Ein Wert von über 100 % heißt hingegen, dass die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital hat.
Je größer der Verschuldungsgrad ist, desto größer ist die Gefahr, dass es durch Jahresfehlbeträge zu einem vollständigen Verzehr des Eigenkapitals kommt.)

Die **Sonderposten aus Zuwendungen** betragen 13,36 % (1.545.235,15 € von 11.565.596,05 €) des Anlagevermögens.

Die **Sonderposten aus Beiträgen** betragen 21,73 % des Anlagevermögens (2.512.635,94 € von 11.565.596,05 €).

Die **Investitionskredite** betragen 1,57 % des Anlagevermögens (181.568,43 € von 11.565.596,05 €).

Das **Eigenkapital** beträgt 71,57 % des Anlagevermögens (8.277.357,94 € von 11.565.596,05 €) und 63,38 % der Bilanzsumme (8.277.357,94 € von 13.060.149,42 € .)

Anhang zum Jahresabschluss

2018

Inhaltsverzeichnis

Anhang zum Jahresabschluss

In den Anhang nach § 48 GemHVO sind umfangreiche Angaben aufzunehmen und zu erläutern. Soweit die einzelnen Punkte für die Ortsgemeinde Gerolsheim 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 dem 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 zwei Ehrenbeamte und 18 nach dem TVöD bezahlte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschl. teilzeitbeschäftigte Reinigungskräfte) tätig.

Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates

Weyer,	Erich	Ortsbürgermeister
May,	Klaus	Beigeordneter
Fried,	Hermann	Beigeordneter
Vogel,	Mathias	
Daut,	Roger	
Binder,	Gerald	
Wahl,	Lars	
Schreiber,	Dirk	
Kuales,	Reinhold	
Keller,	Edmund	
Palm,	Peter	
Müller,	Herbert	
Vogel,	Eva	
Trinkel,	Otto	
Müller,	Tamara	
Piroth,	Horst	
Rossel,	Volker	
Schinkenmaier,	Jürgen	

N:\FB1\121-Haushalt\Jahresabschlüsse\21-Gerolsheim\2018\[08 Anhang zum Jahresabschluss 2018.xls]Tabelle1

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

Az.: 1.2.1/021/901-05/Sm

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

hier: Ortsgemeinde Gerolsheim

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 Gerolsheim 416.160,84 €.

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".

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

Rechenschaftsbericht

2018

Inhaltsverzeichnis

Verlauf der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Im Haushaltsjahr 2018 verlief die Haushaltswirtschaft günstiger als geplant. Auf der Ertragsseite schloss der Bereich Steuern wesentlich besser ab als es im Plan vorgesehen war. Auch die abgerechneten Personalkostenzuschüsse für die Kita lagen rund 40.800 € über den Planansatz. Hier fielen zudem auf der Aufwandsseite weniger Personalkosten (minus ca. 40.000 €) an. Einsparungen von fast 100.000 € ergaben sich auch aus dem Umstand, dass geplante Unterhaltungsmaßnahmen (z.B. beim Bauhof) in diesem Jahr nicht durchgeführt wurden.

Die Erträge im Ergebnishaushalt waren um 243.513,71 € höher und die Aufwendungen um 125.083,42 € geringer als geplant. Daher konnte statt dem in der Planung ausgewiesenen Fehlbetrag von 169.075 € ein **Jahresüberschuss** von 170.072,13 **€** erwirtschaftet werden. Im Vergleich zum Haushaltsplan schloss die Ergebnisrechnung mit einer Verbesserung von 339.147,13 € ab.

Es wurde außerdem ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich über 29.450 € gebildet. Dieser wurde bei der Berechnung des o.g. Jahresüberschusses bereits berücksichtigt.

In der **Finanzrechnung** waren die Einzahlungen um 109.372,67 € höher und die Auszahlungen um 203.201,85 € geringer als in der Planung veranschlagt. Dies führte zu einer Verbesserung von 312.574,52 €. Bei der Planung ging man von einem Finanzmittelfehlbetrag von - 127.465 € aus. Beim Abschluss 2018 ergab sich ein **Finanzmittelüberschuss** von 185.109,52 **€**.

Per 31.12. besteht ein Liquiditätsguthaben bei der Verbandsgemeinde seitens der Ortsgemeinde i. H. v. 1.233.157,27 € (Konto 174310).

Analyse der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Die Rechnungsergebnisse der Ortsgemeinde fielen in den letzten Jahren sehr unterschiedlich aus. Dies hängt vor allem mit den schwankenden Gewerbesteuerzahlungen zusammen. In Jahren mit hohen Gewerbesteuereinnahmen fallen die Ergebnisse in der Regel besser aus, während im Folgejahr hohe Umlagebelastungen entstehen.

In Jahren mit Überschüssen können auch die Abschreibungen erwirtschaftet werden, während in Jahren mit Fehlbeträgen dies nicht der Fall ist und insoweit auch ein Substanzverlust eintritt.

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

Jahresabschluss 2014	Fehlbetrag	-204.640,41 €	
Jahresabschluss 2015	Überschuss	46.363,65 €	
Jahresabschluss 2016	Fehlbetrag	-68.093,75 €	
Jahresabschluss 2017	Überschuss	96.006,84 €	
Jahresabschluss 2018	Überschuss	185.109,52 €	
Gesamt			**54.745,85 €**

2. Überblick über die Kostendeckung in ausgewählten Bereichen der Haushaltswirtschaft

Leistung 553001 (Friedhofs- und Bestattungswesen)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2015	8.936,11 €	30.702,24 €	-21.766,13 €	29,11%
2016	9.215,99 €	26.924,29 €	-17.708,30 €	34,23%
2017	9.691,85 €	28.998,92 €	-19.307,07 €	33,42%
2018	9.766,30 €	23.967,41 €	-14.201,11 €	40,75%

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

Leistung 555101 (Kommunale Forstbetriebe)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2015	12.850,47 €	17.044,92 €	-4.194,45 €	75,39%
2016	14.586,26 €	14.448,87 €	137,39 €	100,95%
2017	16.712,16 €	18.914,34 €	-2.202,18 €	88,36%
2018	23.526,25 €	21.515,18 €	2.011,07 €	109,35%

Die Auswirkung der Neubewertung des Waldes (Verlust = 56.203 €) ist aus Gründen der Vergleichbarkeit in 2016 nicht enthalten.

Leistung 573121 (Dorfgemeinschaftshaus)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kostendeckung
2015	29.005,36 €	74.037,39 €	-45.032,03 €	39,18%
2016	27.902,07 €	81.007,84 €	-53.105,77 €	34,44%
2017	29.100,53 €	141.949,85 €	-112.849,32 €	20,50%
2018	45.027,13 €	92.406,67 €	-47.379,54 €	48,73%

Die Kostendeckung ist seit Jahren sehr gering. Es ist mindestens erforderlich, die Nutzung des DGH's in den nächsten Jahren weiterhin zu steigern und die Kostendeckung der Entgelte laufend zu überprüfen.

3. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2013 bis 2016

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 wurde mit einer Bilanzsumme von 14.064.065,77 € festgestellt.

Diese sank bis Ende 2018 auf 13.060.149,42 € (- 7,14 %).

Das Eigenkapital betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 8.265.886,17 €. Es erhöhte sich bis Ende 2018 um 0,14 % auf 8.277.357,94 €.

Berücksichtigt man die mittelfristige Ergebnisplanung (aus Hauptplan 2019/2020), so ist beim Jahresabschluss 2022 nur noch mit einem Eigenkapital von 7.784.663,94 € zu rechnen.

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

	Anlage-vermögen	Anlagen-deckungs-grad*	Eigenkapital	Eigen-kapital-quote*	Sonder-posten	Sonder-posten-quote*	Verbind-lichkeiten	Verbind-lichkeiten-quote*
	€	%	€	%	€	%	€	%
Eröffnungs-bilanz	13.342.791,28	61,95%	8.265.886,17	58,77%	5.386.938,23	38,30%	238.571,75	1,70%
Bilanz 2015	12.054.801,05	67,02%	8.079.372,72	62,02%	4.468.481,06	34,30%	254.573,23	1,95%
Bilanz 2016	11.998.150,23	66,77%	8.011.278,97	61,32%	4.512.432,78	34,54%	301.305,97	2,31%
Bilanz 2017	11.789.685,84	68,77%	8.107.285,81	62,58%	4.362.391,81	33,67%	242.038,26	1,87%
Bilanz 2018	11.565.596,05	71,57%	8.277.357,94	63,38%	4.238.962,61	32,46%	289.315,71	2,22%

* **Anlagendeckungsgrad** = Anteil Eigenkapital zum Anlagevermögen
Eigenkapitalquote = Anteil Eigenkapital zur Bilanzsumme
Sonderpostenquote = Anteil Sonderposten zur Bilanzsumme
Verbindlichkeitenquote = Anteil der Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme

4. Schulden

Die Verschuldung der Ortsgemeinde Gerolsheim für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Liquiditätskredite) hat sich im Vergleich der Jahre 2017 und 2018 um 7.000 € durch Tilgungen vermindert.

Schulden aus Investitionskrediten		
Schuldenstand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz	0,00	0,00
Jahresabschluss 2017	188.568,43	103,89
Jahresabschluss 2018	181.568,43	101,78

Die Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten lag 2018 um 380,22 €/Einwohner unter dem Landesdurchschnitt der Ortsgemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohner (482 €/Einwohner).

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung aller Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland beträgt zum 31.12.2018 474,52 €/Einw. Die Ortsgemeinde Gerolsheim liegt 372,74 € unter diesem Wert.

Schulden aus Liquiditätskrediten		
Schuldenstand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz	0,00	0,00
Jahresabschluss 2017	0,00	0,00
Jahresabschluss 2018	0,00	0,00

Die Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten betrugen zum 31.12.2018 zusammen 181.568,43 €. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 101,78 €.

5. Liquide Mittel

Liquide Mittel		
Stand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz	397.529,31	224,09
Jahresabschluss 2017	1.048.047,75	577,44
Jahresabschluss 2018	1.233.157,27	691,23

6. Ausblick auf die weitere finanzwirtschaftliche Entwicklung

In der mittelfristigen **Haushaltsplanung bis 2022** wird derzeit für alle Jahre von einem Finanzmittelfehlbetrag im Finanzhaushalt ausgegangen. In diesen Jahren wird mit negativen Salden der ordentlichen Ein- und Auszahlungen gerechnet, sodass die Finanzierung der Tilgungsleistungen für die bereits bestehenden Investitionskredite nicht sichergestellt wäre. Die Planung für die Folgejahre berücksichtigt außerdem noch keine Investitionsauszahlungen. Künftige Fehlbeträge aus der Finanzrechnung haben zur Folge, dass das vorhandene Liquiditätsguthaben (per 31.12.2018 mit 1.233.157,27 €) aufgezehrt wird. In der Folge können bei einer weiteren Verschlechterung der Liquiditätslage daraus Liquiditätskredite entstehen. Sollten Investitionsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich werden, wären diese mit entsprechenden Investitionskrediten zu finanzieren.

In der künftigen **Haushaltsplanung** werden auch im **Ergebnishaushalt** Fehlbeträge erwartet. Diese schmälern das Eigenkapital.

Die Tendenz der letzten 5 Jahre, die im Durchschnitt eher eine positive Entwicklung der kommenden Finanzlage der Ortsgemeinde zeigt, ist zu einem großen Teil darauf zurück zu führen, dass geplante Projekte und Unterhaltungsmaßnahmen nicht durchgeführt bzw. aufgeschoben wurden. Ansonsten wäre die Finanzlage tendenziell eher negativ aufgrund der ungünstigen Entwicklung im kommunalen Finanzausgleich. Während bei den Gewerbesteuereinnahmen -hauptsächlich durch Nachzahlungen- ein Plus zu verzeichnen ist, erhöhen sich die Umlagebelastungen weiter. Zudem kommen auf die Ortsgemeinden immer wieder neue gesetzlich verpflichtende Aufgaben zu.

Zukünftig kann davon ausgegangen werden, dass eine langfristige Verbesserung der Finanzsituation der Gemeinde nur erreicht werden kann, wenn sich die Rahmenbedingungen für die Ortsgemeinden günstiger entwickeln. Auch anerkannte Studien, wie der Kommunalbericht des Landesrechnungshofes Rheinland-Pfalz, stützten die These, dass das Land den Gemeinden zur Erfüllung ihrer Aufgaben in den letzten Jahren keine ausreichenden Mittel zur Verfügung gestellt hat. Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat am 16.12.2020 entschieden, dass der kommunale Finanzausgleich in Rheinland-Pfalz nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist und der Landesgesetzgeber nun eine verfassungskonforme Neuregelung zu schaffen hat. Ob sich als Folge daraus Verbesserungen einstellen und welche Auswirkungen dies konkret auf die Ortsgemeinde haben wird, muss jedoch abgewartet werden.

Neue Baugebiete sind aufgrund des bestehenden Flächennutzungsplanes kurzfristig nicht umzusetzen.

Gerolsheim, 06.08.2021

Erich Weyer
Ortsbürgermeister

N:\FB1\121-Haushalt\Jahresabschlüsse\21-Gerolsheim\2018\[11 Rechenschaftsbericht 021-2018.xls]Rechenschaftsbericht Gerolsheim

Übersichten

2018

Inhaltsverzeichnis

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

			Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
Pos.		Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.		Anlagevermögen	16.786.961,54	70.839,18	76.848,05	0,00	16.780.952,67	4.997.275,70	1,00	226.856,42	0,00	8.774,50	5.215.356,62	11.565.596,05	11.789.685,84	1,35	68,92	0,00
1.1.		Immaterielle Vermögensgegenstände	301.106,65	0,00	0,00	0,00	301.106,65	133.659,16	0,00	9.605,24	0,00	0,00	143.264,40	157.842,25	167.447,49	3,19	52,42	0,00
1.1.2.		Geleistete Zuwendungen	31.968,37	0,00	0,00	0,00	31.968,37	7.887,37	0,00	1.279,00	0,00	0,00	9.166,37	22.802,00	24.081,00	4,00	71,33	0,00
	012430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.968,37	0,00	0,00	0,00	31.968,37	7.887,37	0,00	1.279,00	0,00	0,00	9.166,37	22.802,00	24.081,00	4,00	71,33	0,00
Summe 1.1.2.			31.968,37	0,00	0,00	0,00	31.968,37	7.887,37	0,00	1.279,00	0,00	0,00	9.166,37	22.802,00	24.081,00	4,00	71,33	0,00
1.1.3.		Gezahlte Investitionszuschüsse	269.138,28	0,00	0,00	0,00	269.138,28	125.771,79	0,00	8.326,24	0,00	0,00	134.098,03	135.040,25	143.366,49	3,09	50,18	0,00
	013310	an Eigenbetriebe	254.272,40	0,00	0,00	0,00	254.272,40	117.576,91	0,00	7.423,24	0,00	0,00	125.000,15	129.272,25	136.695,49	2,92	50,84	0,00
	013420	an Land	13.537,88	0,00	0,00	0,00	13.537,88	8.194,88	0,00	903,00	0,00	0,00	9.097,88	4.440,00	5.343,00	6,67	32,80	0,00
	013440	an Zweckverbände	1.328,00	0,00	0,00	0,00	1.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328,00	1.328,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.3.			269.138,28	0,00	0,00	0,00	269.138,28	125.771,79	0,00	8.326,24	0,00	0,00	134.098,03	135.040,25	143.366,49	3,09	50,18	0,00
Summe 1.1.			301.106,65	0,00	0,00	0,00	301.106,65	133.659,16	0,00	9.605,24	0,00	0,00	143.264,40	157.842,25	167.447,49	3,19	52,42	0,00
1.2.		Sachanlagen	15.863.538,34	19.449,57	45.922,02	0,00	15.837.065,89	4.863.616,54	1,00	217.251,18	0,00	8.774,50	5.072.092,22	10.764.973,67	10.999.921,80	1,37	67,97	0,00
1.2.1.		Wald, Forsten	257.623,72	0,00	0,00	0,00	257.623,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.623,72	257.623,72	0,00	100,00	0,00
	021100	Mischwald	17.149,60	0,00	0,00	0,00	17.149,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.149,60	17.149,60	0,00	100,00	0,00
	021200	Laubwald	88.601,53	0,00	0,00	0,00	88.601,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.601,53	88.601,53	0,00	100,00	0,00
	021300	Nadelwald	151.872,59	0,00	0,00	0,00	151.872,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.872,59	151.872,59	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.			257.623,72	0,00	0,00	0,00	257.623,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.623,72	257.623,72	0,00	100,00	0,00
1.2.2.		Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.609.365,56	14.503,64	0,00	2.351,00	1.626.220,20	885.759,75	1,00	4.882,28	1,00	0,00	890.642,03	735.578,17	723.605,81	0,30	45,23	0,00
	022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	100,00	0,00
	022400	Sportflächen	311.955,14	0,00	0,00	0,00	311.955,14	243.226,14	0,00	0,00	0,00	0,00	243.226,14	68.729,00	68.729,00	0,00	22,03	0,00
	022500	Kinderspielplätze	301.888,83	14.503,64	0,00	0,00	316.392,47	135.079,95	0,00	4.129,10	0,00	0,00	139.209,05	177.183,42	166.808,88	1,31	56,00	0,00
	022900	Sonstige Grünflächen	659.048,75	0,00	0,00	2.351,00	661.399,75	492.947,55	1,00	0,00	1,00	0,00	492.947,55	168.452,20	166.101,20	0,00	25,47	0,00
	023100	Ackerland	159.899,63	0,00	0,00	0,00	159.899,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.899,63	159.899,63	0,00	100,00	0,00
	023200	Brachland	1.752,00	0,00	0,00	0,00	1.752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.752,00	1.752,00	0,00	100,00	0,00
	023300	Öd- und Unland	5.947,20	0,00	0,00	0,00	5.947,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.947,20	5.947,20	0,00	100,00	0,00
	023700	landwirtschaftliche Weingärten	26.529,67	0,00	0,00	0,00	26.529,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.529,67	26.529,67	0,00	100,00	0,00
	023900	Sonstige (Ackerland, etc.)	13.326,10	0,00	0,00	0,00	13.326,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.326,10	13.326,10	0,00	100,00	0,00
	024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	19.019,55	0,00	0,00	0,00	19.019,55	6.788,91	0,00	543,54	0,00	0,00	7.332,45	11.687,10	12.230,64	2,86	61,45	0,00
	026100	Flüsse und Bäche	31.680,00	0,00	0,00	0,00	31.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.680,00	31.680,00	0,00	100,00	0,00
	026900	Sonstige Gewässer	59.613,60	0,00	0,00	0,00	59.613,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.613,60	59.613,60	0,00	100,00	0,00
	029500	Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	17.965,59	0,00	0,00	0,00	17.965,59	7.717,20	0,00	209,64	0,00	0,00	7.926,84	10.038,75	10.248,39	1,17	55,88	0,00
	029900	sonstige unbebaute Grundstücke	139,50	0,00	0,00	0,00	139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,50	139,50	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.			1.609.365,56	14.503,64	0,00	2.351,00	1.626.220,20	885.759,75	1,00	4.882,28	1,00	0,00	890.642,03	735.578,17	723.605,81	0,30	45,23	0,00
1.2.3.		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.869.949,57	0,00	38.652,69	0,00	3.851.296,88	1.231.748,51	0,00	54.322,95	0,00	8.774,50	1.277.296,96	2.573.999,92	2.658.201,06	1,41	66,83	0,00
	031100	Einfamilienhäuser	242.893,56	0,00	8.568,55	0,00	234.325,01	11.188,73	0,00	1.218,00	0,00	0,00	12.406,73	221.918,28	231.704,83	0,52	94,71	0,00
	031200	Mehrfamilienhäuser	55.923,58	0,00	0,00	0,00	55.923,58	7.272,50	0,00	606,06	0,00	0,00	7.878,56	48.045,02	48.651,08	1,08	85,91	0,00
	032100	Kindertagesstätten	581.172,67	0,00	0,00	0,00	581.172,67	201.577,75	0,00	11.231,68	0,00	0,00	212.809,43	368.363,24	379.594,92	1,93	63,38	0,00
	035900	sonstige Sportanlagen	10.669,63	0,00	0,00	0,00	10.669,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.669,63	10.669,63	0,00	100,00	0,00
	037100	mit Verwaltungsgebäuden	415.154,16	0,00	0,00	0,00	415.154,16	104.859,88	0,00	5.209,95	0,00	0,00	110.069,83	305.084,33	310.294,28	1,25	73,49	0,00

KIS-KRW | 29.07.2021 _ 17:12:41 | 1/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlaguAuswertung | AnlaNachweisNachBilanzgliederung_New.lst | L0001 | V0001|BL01|BL02|BL03|BL04|BL05|BL06|Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)|BL08|BL09|Gemäß Anlage 12 - Muster zu § 45 Abs. 1 KommHVO|BL11|BL12|BL13|BL14|BL15|BL16 | S

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

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.306.179,68	0,00	0,00	0,00	2.306.179,68	787.866,86	0,00	31.820,92	0,00	0,00	819.687,78	1.486.491,90	1.518.312,82	1,38	64,46	0,00
039210	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	244.992,86	0,00	0,00	0,00	244.992,86	109.578,42	0,00	3.652,69	0,00	0,00	113.231,11	131.761,75	135.414,44	1,49	53,78	0,00
039990	sonstige Gebäude, Bauten - Toilettenanlagen, sonstige	32.963,43	0,00	30.084,14	0,00	2.879,29	9.404,37	0,00	583,65	0,00	8.774,50	1.213,52	1.665,77	23.559,06	20,27	57,85	0,00
Summe 1.2.3.		3.889.949,57	0,00	38.652,69	0,00	3.851.296,88	1.231.748,51	0,00	54.322,95	0,00	8.774,50	1.277.296,96	2.573.999,92	2.658.201,06	1,41	66,83	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	9.788.176,04	0,00	0,00	11.040,66	9.799.216,70	2.485.692,59	0,00	148.608,40	-1,00	0,00	2.634.299,99	7.164.916,71	7.302.483,45	1,52	73,12	0,00
048240	Straßen - Gemeindestraßen	6.233.279,56	0,00	0,00	0,00	6.233.279,56	1.196.161,77	0,00	59.034,24	0,00	0,00	1.255.196,01	4.978.083,55	5.037.117,79	0,95	79,86	0,00
048250	Straßen - Gehwege	512.614,94	0,00	0,00	0,00	512.614,94	129.447,16	0,00	13.664,30	0,00	0,00	143.111,46	369.503,48	383.167,78	2,67	72,08	0,00
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	25.840,00	0,00	0,00	0,00	25.840,00	9.228,27	0,00	738,28	0,00	0,00	9.966,55	15.873,45	16.611,73	2,86	61,43	0,00
048290	Straßen - sonstige Straßen	50.680,45	0,00	0,00	0,00	50.680,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.680,45	50.680,45	0,00	100,00	0,00
048310	Wege - Fußwege	24.796,57	0,00	0,00	0,00	24.796,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.796,57	24.796,57	0,00	100,00	0,00
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	2.198.431,75	0,00	0,00	11.040,66	2.209.472,41	764.149,11	0,00	58.494,62	-1,00	0,00	822.642,73	1.386.829,68	1.434.282,64	2,65	62,77	0,00
048410	Plätze - Parkplätze	216.162,79	0,00	0,00	0,00	216.162,79	44.205,19	0,00	5.335,24	0,00	0,00	49.540,43	166.622,36	171.957,60	2,47	77,08	0,00
048440	Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	369.833,78	0,00	0,00	0,00	369.833,78	222.315,94	0,00	8.376,41	0,00	0,00	230.692,35	139.141,43	147.517,84	2,26	37,62	0,00
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	128.743,30	0,00	0,00	0,00	128.743,30	97.237,68	0,00	2.791,91	0,00	0,00	100.029,59	28.713,71	31.505,62	2,17	22,30	0,00
049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	26.688,80	0,00	0,00	0,00	26.688,80	22.947,47	0,00	173,40	0,00	0,00	23.120,87	3.567,93	3.741,33	0,65	13,37	0,00
049390	Öffentlicher Personennahverkehr - sonstige Anlagen	1.104,10	0,00	0,00	0,00	1.104,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.104,10	1.104,10	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.4.		9.788.176,04	0,00	0,00	11.040,66	9.799.216,70	2.485.692,59	0,00	148.608,40	-1,00	0,00	2.634.299,99	7.164.916,71	7.302.483,45	1,52	73,12	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	41.304,58	834,31	0,00	0,00	42.138,89	35.655,52	0,00	2.683,37	0,00	0,00	38.338,89	3.800,00	5.649,06	6,37	9,02	0,00
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	3.861,00	0,00	0,00	0,00	3.861,00	3.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.860,00	1,00	1,00	0,00	0,03	0,00
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2.992,00	0,00	0,00	0,00	2.992,00	2.722,94	0,00	156,06	0,00	0,00	2.879,00	113,00	269,06	5,22	3,78	0,00
071900	sonstige Fahrzeuge	19.222,12	0,00	0,00	0,00	19.222,12	17.713,12	0,00	1.506,00	0,00	0,00	19.219,12	3,00	1.509,00	7,83	0,02	0,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	10.039,39	834,31	0,00	0,00	10.873,70	6.171,39	0,00	1.021,31	0,00	0,00	7.192,70	3.681,00	3.868,00	9,39	33,85	0,00
072800	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	472,70	0,00	0,00	0,00	472,70	471,70	0,00	0,00	0,00	0,00	471,70	1,00	1,00	0,00	0,21	0,00
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	4.717,37	0,00	0,00	0,00	4.717,37	4.716,37	0,00	0,00	0,00	0,00	4.716,37	1,00	1,00	0,00	0,02	0,00
Summe 1.2.7.		41.304,58	834,31	0,00	0,00	42.138,89	35.655,52	0,00	2.683,37	0,00	0,00	38.338,89	3.800,00	5.649,06	6,37	9,02	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	256.457,88	4.111,62	0,00	0,00	260.569,50	224.760,17	0,00	6.754,18	0,00	0,00	231.514,35	29.055,15	31.697,71	2,59	11,15	0,00
082110	Betriebsausstattung - Werkstätteneinrichtungen/Betriebseinrichtungen	235.679,74	3.251,62	0,00	0,00	238.931,36	204.125,03	0,00	6.612,18	0,00	0,00	210.737,21	28.194,15	31.554,71	2,77	11,80	0,00
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	6.284,89	860,00	0,00	0,00	7.144,89	6.275,89	0,00	36,00	0,00	0,00	6.311,89	833,00	9,00	0,50	11,66	0,00
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	4.099,84	0,00	0,00	0,00	4.099,84	4.097,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4.097,84	2,00	2,00	0,00	0,05	0,00
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	689,68	0,00	0,00	0,00	689,68	688,68	0,00	0,00	0,00	0,00	688,68	1,00	1,00	0,00	0,14	0,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	533,12	0,00	0,00	0,00	533,12	419,12	0,00	106,00	0,00	0,00	525,12	8,00	114,00	19,88	1,50	0,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	9.170,61	0,00	0,00	0,00	9.170,61	9.153,61	0,00	0,00	0,00	0,00	9.153,61	17,00	17,00	0,00	0,19	0,00
Summe 1.2.8.		256.457,88	4.111,62	0,00	0,00	260.569,50	224.760,17	0,00	6.754,18	0,00	0,00	231.514,35	29.055,15	31.697,71	2,59	11,15	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.660,99	0,00	7.269,33	-13.391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.660,99	0,00	0,00	0,00
096100	Anlagen im Bau	20.660,99	0,00	7.269,33	-13.391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.660,99	0,00	0,00	0,00
Summe 1.2.10.		20.660,99	0,00	7.269,33	-13.391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.660,99	0,00	0,00	0,00

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

			Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
Pos.		Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Summe 1.2.			15.863.538,34	19.449,57	45.922,02	0,00	15.837.065,89	4.863.616,54	1,00	217.251,18	0,00	8.774,50	5.072.092,22	10.764.973,67	10.999.921,80	1,37	67,97	0,00
1.3.		Finanzanlagen	622.316,55	51.389,61	30.926,03	0,00	642.780,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.780,13	622.316,55	0,00	100,00	0,00
1.3.5.		Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	621.916,55	51.389,61	30.926,03	0,00	642.380,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.380,13	621.916,55	0,00	100,00	0,00
	121101	Stammkapital E-Werk	154.000,00	0,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.000,00	154.000,00	0,00	100,00	0,00
	121103	Gewinnvortrag E-Werk	424.208,23	15.463,01	0,00	0,00	439.671,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.671,24	424.208,23	0,00	100,00	0,00
	121104	Jahresgewinn E-Werk	30.926,03	35.926,60	30.926,03	0,00	35.926,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.926,60	30.926,03	0,00	100,00	0,00
	123100	Zweckverbände	12.782,29	0,00	0,00	0,00	12.782,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.782,29	12.782,29	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.5.			621.916,55	51.389,61	30.926,03	0,00	642.380,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.380,13	621.916,55	0,00	100,00	0,00
1.3.8.		Sonstige Ausleihungen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00	0,00
	136120	Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.8.			400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.			622.316,55	51.389,61	30.926,03	0,00	642.780,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.780,13	622.316,55	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen			16.786.961,54	70.839,18	76.848,05	0,00	16.780.952,67	4.997.275,70	1,00	226.856,42	0,00	8.774,50	5.215.356,62	11.565.596,05	11.789.685,84	1,35	68,92	0,00

KIS-KRW | 29.07.2021 _ 17:12:41 | 3/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlabUAuswertung | AnlaNachweisNachBilanzgliederung_New.lst | L0001 | V0001|BL0 |BL02|BL03|BL04|BL05|BL06|Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)|BL08|BL09|Gemäß Anlage 12 - Muster zu § 45 Abs. 1 KommHVO|BL11|BL12|BL13|BL14|BL15|BL16 | S

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

			Anschaffungs- und Herstellungskosten					Auflösungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
Pos.		Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Auflösung in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Auflös.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.		Sonderposten	7.668.150,78	10.833,03	314,44	0,00	7.678.669,37	3.339.626,05	0,00	171.594,49	0,00	314,44	3.510.906,10	4.167.763,27	4.328.524,73	2,23	54,28	0,00
2.2.		Sonderposten zum Anlagevermögen	7.473.743,59	2.528,94	0,00	0,00	7.476.272,53	3.253.642,80	0,00	164.758,64	0,00	0,00	3.418.401,44	4.057.871,09	4.220.100,79	2,20	54,28	0,00
2.2.1.		Sonderposten aus Zuwendungen	2.280.541,47	1.668,94	0,00	0,00	2.282.210,41	695.737,09	0,00	41.238,17	0,00	0,00	736.975,26	1.545.235,15	1.584.804,38	1,81	67,71	0,00
	231420	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.236.377,60	0,00	0,00	0,00	1.236.377,60	458.371,70	0,00	23.260,67	0,00	0,00	481.632,37	754.745,23	778.005,90	1,88	61,04	0,00
	231430	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	623.976,58	1.668,94	0,00	0,00	625.645,52	211.677,34	0,00	10.081,86	0,00	0,00	221.759,20	403.886,32	412.299,24	1,61	64,56	0,00
	231510	aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	187.478,27	0,00	0,00	0,00	187.478,27	14.536,03	0,00	3.057,64	0,00	0,00	17.593,67	169.884,60	172.942,24	1,63	90,62	0,00
	231590	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	232.709,02	0,00	0,00	0,00	232.709,02	11.152,02	0,00	4.838,00	0,00	0,00	15.990,02	216.719,00	221.557,00	2,08	93,13	0,00
Summe 2.2.1.			2.280.541,47	1.668,94	0,00	0,00	2.282.210,41	695.737,09	0,00	41.238,17	0,00	0,00	736.975,26	1.545.235,15	1.584.804,38	1,81	67,71	0,00
2.2.2.		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.193.202,12	860,00	0,00	0,00	5.194.062,12	2.557.905,71	0,00	123.520,47	0,00	0,00	2.681.426,18	2.512.635,94	2.635.296,41	2,38	48,38	0,00
	232310	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	67.629,20	0,00	0,00	0,00	67.629,20	10.146,20	0,00	3.382,00	0,00	0,00	13.528,20	54.101,00	57.483,00	5,00	80,00	0,00
	232420	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom Land	2.657,00	0,00	0,00	0,00	2.657,00	2.657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232510	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	5.122.915,92	860,00	0,00	0,00	5.123.775,92	2.545.102,51	0,00	120.138,47	0,00	0,00	2.665.240,98	2.458.534,94	2.577.813,41	2,34	47,98	0,00
Summe 2.2.2.			5.193.202,12	860,00	0,00	0,00	5.194.062,12	2.557.905,71	0,00	123.520,47	0,00	0,00	2.681.426,18	2.512.635,94	2.635.296,41	2,38	48,38	0,00
Summe 2.2.			7.473.743,59	2.528,94	0,00	0,00	7.476.272,53	3.253.642,80	0,00	164.758,64	0,00	0,00	3.418.401,44	4.057.871,09	4.220.100,79	2,20	54,28	0,00
2.5.		Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	194.407,19	8.304,09	314,44	0,00	202.396,84	85.983,25	0,00	6.835,85	0,00	314,44	92.504,66	109.892,18	108.423,94	3,38	54,30	0,00
	236200	Grabnutzungsentgelte	194.407,19	8.304,09	314,44	0,00	202.396,84	85.983,25	0,00	6.835,85	0,00	314,44	92.504,66	109.892,18	108.423,94	3,38	54,30	0,00
Summe 2.5.			194.407,19	8.304,09	314,44	0,00	202.396,84	85.983,25	0,00	6.835,85	0,00	314,44	92.504,66	109.892,18	108.423,94	3,38	54,30	0,00
Summe Sonderposten			7.668.150,78	10.833,03	314,44	0,00	7.678.669,37	3.339.626,05	0,00	171.594,49	0,00	314,44	3.510.906,10	4.167.763,27	4.328.524,73	2,23	54,28	0,00

Forderungsübersicht 2018
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

14.05.2021
11:46:44

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

lfd. 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 Wert-berichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	196.098,96	0,00	0,00	230.035,56	0,00	33.936,60	196.098,96	91.462,91
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.798,91	0,00	0,00	12.821,31	0,00	22,40	12.798,91	3.817,22
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	25.460,04	655,00	0,00	26.115,04	0,00	0,00	26.115,04	769,78
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	23.301,63	1.233.157,27	0,00	1.256.458,90	0,00	0,00	1.256.458,90	1.065.956,42
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00
-	Summe Forderungen	257.909,54	1.233.812,27	0,00	1.525.680,81	0,00	33.959,00	1.491.721,81	1.162.256,33

Verbindlichkeitsübersicht 2018
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

14.05.2021
11:54:33

21 Gerolsheim

Betragsangaben in EUR

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand-rechte 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	181.568,43	0,00	181.568,43	0,00	181.568,43	0,00		188.568,43
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	181.568,43	0,00	181.568,43	0,00	181.568,43	0,00		188.568,43
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	17.098,87	0,00	0,00	17.098,87	0,00	17.098,87	0,00		16.570,47
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.803,80	0,00	0,00	2.803,80	0,00	2.803,80	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	10.954,48	0,00	0,00	10.954,48	0,00	10.954,48	0,00		6.478,42
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76.167,77	0,00	0,00	76.167,77	0,00	76.167,77	0,00		29.840,06
13	Sonstige Verbindlichkeiten	140,00	0,00	0,00	722,36	0,00	722,36	0,00		580,91
-	Summe Verbindlichkeiten	107.164,92	181.568,43	0,00	289.315,71	0,00	289.315,71	0,00		242.038,29

Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite für die Ortsgemeinde Gerolsheim für das Jahr 2018

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz-konto	Zinsbin-dung	Zins-satz	Stand Beginn 2018	Kreditauf-nahme Neu / Umschuld. 2018	Zinsen gesamt EGH 2018	Tilgung gesamt 2018	Prolongation bzw. Umschuld. 2018	Restschuld Ende 2018
05	021/05	E-Werk Gerolsheim	573111	313131	30.12.2021	0,54	188.568,43		1.008,81	7.000,00		181.568,43
Zwischensumme:							188.568,43		1.008,81	7.000,00		181.568,43
		Kreditbedarf 2018					0,00					0,00
Gesamtsumme:							188.568,43	0,00	1.008,81	7.000,00	0,00	181.568,43

N:\FB1\121-Haushalt\Jahresabschlüsse\21-Gerolsheim\2018\[12 diverse Übersichten 021-2018.xlsx]Schuldenübersicht

(zu § 5

Ortsgemeinde Gerolsheim

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2019	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2020	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2021
		€ [1]			
1. Aufwandsermächtigungen					
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2. Auszahlungsermächtigungen					
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**				
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nr. 42)				
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt 2				
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten** (Nr. 46)				
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt 2				
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten (Nr. 45)					
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt 2	0	132.000	33.525	102.900
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					
	Teilhaushalt 1				
	Teilhaushalt ...				

[1] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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	-78.633
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	-204.640
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	46.364
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-68.094
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	96.007
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2018	170.072
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-38.924
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	117.629
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-250.225
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-240.170
11	**Summe**		-411.690

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

lfd. Nr.	Jahr	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	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	119.619	. 4.192	115.427
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	-112.240	3.584	-115.824
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	86.075	3.658	82.417
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-48.459	3.733	-52.192
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	143.200	7.000	136.200
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2018	190.538	3.500	187.038
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)				353.068
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	67.286	10.500	56.786
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-226.080	7.000	-233.080
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-189.860	7.000	-196.860
11	**Summe**				-20.087

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2015		8.079.373
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2016	-68.094	8.011.279
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2017	96.007	8.107.286
4	**+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres**	**2018**	**170.072**	8.277.358
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2019	117.629	8.394.987
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	-250.225	8.144.762
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021	-240.170	7.904.592

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

	Lfd. Nr.		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres 2016	Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2017	Ergebnis des Haushalts-jahres 2018	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2019	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2020	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2021
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			-48.459	143.200	190.538	67.286	-226.080	-189.860
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.733	7.000	3.500	10.500	7.000	7.000
	3	**Zwischensumme**	-52.192	136.200	187.038	56.786	-233.080	-196.860
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	steht noch nicht fest		
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**	-52.192	136.200	187.038	56.786	-233.080	-196.860

Endfällige Kredite	
Jahr 2018	- €
Jahr 2019	- €
Jahr 2020	- €
Jahr 2021	- €

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *

Beginn 2018 - Euro

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