

Jahresabschluss

zum 31.12.2017

Ortsgemeinde Obrigheim

2.860 Einwohner zum 31.12.2017 (lt. statistisches Landesamt)

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	gelbe Seiten
Finanzrechnung einschl. Anhang	grüne Seiten
Teilrechnungen einschl. Anhang	orange Seiten
Bilanz zum 31.12.2017 einschl. Anhang	weiße Seiten
Anhang zum Jahresabschluss	rosa Seiten
Rechenschaftsbericht	rosa Seiten
Übersichten	rosa Seiten
Beteiligungsbericht 2017	weiße Seiten
Kommunale Eisenberger Energiepartner GmbH	

Ergebnisrechnung

vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

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

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.652,65	2.697.400,00	2.697.400,00		2.733.287,92	35.887,92		1.288.635,27
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	914.238,16	770.310,00	770.310,00		830.875,99	60.565,99		-83.362,17
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	329.913,49	428.020,00	428.020,00		319.603,26	-108.416,74		-10.310,23
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	183.614,24	183.510,00	183.510,00		192.366,15	8.856,15		8.751,91
6.	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	26.660,00	6.750,00	6.750,00		13.494,56	6.744,56		-13.165,44
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	133.559,63	71.970,00	71.970,00		149.075,73	77.105,73		15.516,10
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.032.638,17	4.157.960,00	4.157.960,00		4.238.703,61	80.743,61		1.206.065,44
11.	Personalaufwendungen	1.049.602,81	1.093.500,00	1.093.500,00		1.060.204,67	-33.295,33		10.601,86
12.	Versorgungsaufwendungen	24.018,39	20.480,00	20.480,00		19.254,20	-1.225,80		-4.764,19
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.397,43	777.268,22	773.130,00	4.138,22	653.358,59	-119.771,41	8.064,50	118.961,16
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	549.186,29	495.950,00	495.950,00		511.241,81	15.291,81		-37.944,48
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.531.753,40	1.475.600,00	1.475.600,00		1.460.075,95	-15.524,05		-71.677,45
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	91.354,95	68.500,00	68.500,00		67.677,09	-822,91		-23.677,86
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.780.313,27	3.931.298,22	3.927.160,00	4.138,22	3.771.812,31	-155.347,69	8.064,50	-8.500,96
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-747.675,10	226.661,78	230.800,00	-4.138,22	466.891,30	236.091,30	-8.064,50	1.214.566,40
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	-9.856,43	398.310,00	398.310,00		399.060,96	750,96		408.917,39
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	464.278,72	181.500,00	181.500,00		170.355,90	-11.144,10		-293.922,82

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-474.135,15	216.810,00	216.810,00		228.705,06	11.895,06		702.840,21
24.	ordentliches Ergebnis	<u>-1.221.810,25</u>	<u>443.471,78</u>	<u>447.610,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>695.596,36</u>	<u>247.986,36</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>1.917.406,61</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>-1.221.810,25</u>	<u>443.471,78</u>	<u>447.610,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>695.596,36</u>	<u>247.986,36</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>1.917.406,61</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					177.640,00	177.640,00		177.640,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	<u>-1.221.810,25</u>	<u>443.471,78</u>	<u>447.610,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>517.956,36</u>	<u>70.346,36</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>1.739.766,61</u>
33.	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgendes § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.652,65	2.697.400,00	2.697.400,00		2.733.287,92	35.887,92		1.288.635,27
401100	Grundsteuer A	30.717,63	30.800,00	30.800,00		30.598,90	-201,10		-118,73
401200	Grundsteuer B	338.487,40	338.100,00	338.100,00		338.151,91	51,91		-335,49
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuereinzahlungen laufendes Jahr	221.252,00	234.800,00	234.800,00		211.910,20	-22.889,80		-9.341,80
401321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	109.970,37	957.400,00	957.400,00		971.801,03	14.401,03		861.830,66
401331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-705.654,26	-531.700,00	-531.700,00		-552.972,09	-21.272,09		152.682,17
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.170.127,21	1.311.500,00	1.311.500,00		1.361.443,40	49.943,40		191.316,19
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	147.628,02	185.000,00	185.000,00		188.116,58	3.116,58		40.488,56
403300	Hundesteuer	15.984,00	17.500,00	17.500,00		17.017,50	-482,50		1.033,50
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	116.140,28	154.000,00	154.000,00		167.220,49	13.220,49		51.080,21
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	914.238,16	770.310,00	770.310,00		830.875,99	60.565,99		-83.362,17
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	221.542,00	117.600,00	117.600,00		115.246,00	-2.354,00		-106.296,00
414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	28.244,13	6.530,00	6.530,00		6.530,21	0,21		-21.713,92
414430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.343,67	7.000,00	7.000,00		5.728,00	-1.272,00		1.384,33
414431	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	527.995,23	504.000,00	504.000,00		560.803,06	56.803,06		32.807,83
414432	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	77.813,62	80.000,00	80.000,00		86.236,83	6.236,83		8.423,21
414590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		3.500,00	3.500,00		2.500,00	-1.000,00		2.500,00
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.299,51	51.680,00	51.680,00		53.831,89	2.151,89		-467,62
416100	Allgemeine Umlagen vom Land (Erstattung Fonds Dt. Einheit)								
3.	Erträge der sozialen Sicherung	329.913,49	428.020,00	428.020,00		319.603,26	-108.416,74		-10.310,23
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgendes § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	156,26	200,00	200,00		286,89	86,89		130,63
432110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	9.037,03	8.960,00	8.960,00		9.807,59	847,59		770,56
432120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder	4.439,00	5.000,00	5.000,00		653,20	-4.346,80		-3.785,80
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	10.450,00	8.800,00	8.800,00		7.950,00	-850,00		-2.500,00
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	16.914,82	119.250,00	119.250,00		17.160,53	-102.089,47		245,71
432930	Sonstige - Beteiligung Schülerbetreuung		10.500,00	10.500,00		9.240,00	-1.260,00		9.240,00
434100	Beteiligung Essenskosten	19.280,64	20.000,00	20.000,00		18.894,27	-1.105,73		-386,37
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	257.457,52	243.200,00	243.200,00		243.183,71	-16,29		-14.273,81
438100	Entnahme aus der Sonderrücklage					64,51	64,51		64,51
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	12.178,22	12.110,00	12.110,00		12.362,56	252,56		184,34
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	183.614,24	183.510,00	183.510,00		192.366,15	8.856,15		8.751,91
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	30,00	60,00	60,00		45,00	-15,00		15,00
441200	Mieten und Pachten	1.800,00	1.660,00	1.660,00		1.710,00	50,00		-90,00
441210	Mieten und Pachten - Miete	101.433,36	102.750,00	102.750,00		102.089,36	-660,64		656,00
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	36.079,42	35.710,00	35.710,00		37.128,04	1.418,04		1.048,62
441230	Mieten und Pachten - Pachten	14.168,13	14.440,00	14.440,00		14.438,73	-1,27		270,60
441240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	7.103,70	7.100,00	7.100,00		8.288,40	1.188,40		1.184,70
441400	Beteiligung Essenskosten	17.923,63	19.000,00	19.000,00		21.348,62	2.348,62		3.424,99
441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.976,00	910,00	910,00		3.618,00	2.708,00		1.642,00
441700	Beteiligung Schülerbetreuung	3.100,00	1.880,00	1.880,00		3.700,00	1.820,00		600,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.660,00	6.750,00	6.750,00		13.494,56	6.744,56		-13.165,44
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.174,00	2.120,00	2.120,00		1.506,00	-614,00		-668,00

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
442490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00			
442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	600,00	600,00	600,00		700,00	100,00		100,00
442591	Bereich (Ersätze)	22.386,00	2.530,00	2.530,00		9.788,56	7.258,56		-12.597,44
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	133.559,63	71.970,00	71.970,00		149.075,73	77.105,73		15.516,10
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)	17.164,45				16.600,00	16.600,00		-564,45
461140	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					149,00	149,00		149,00
462500	Konzessionsabgaben	60.547,14	69.100,00	69.100,00		68.194,03	-905,97		7.646,89
462700	Versicherungserstattungen	4.294,21	500,00	500,00		3.158,64	2.658,64		-1.135,57
462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	9.439,00	2.370,00	2.370,00		2.130,00	-240,00		-7.309,00
464100	Sonstige Steuererstattungen					2.202,49	2.202,49		2.202,49
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.421,55				66,94	66,94		-2.354,61
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.339,10				22.167,61	22.167,61		16.828,51
466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	34.354,18				34.407,02	34.407,02		-34.354,18
466290	Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige								34.407,02

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.032.638,17	4.157.960,00	4.157.960,00		4.238.703,61	80.743,61		1.206.065,44
11.	Personalaufwendungen	1.049.602,81	1.093.500,00	1.093.500,00		1.060.204,67	-33.295,33		10.601,86
501100	Bürgermeister (ehrenamtlich)	19.066,56	21.200,00	21.200,00		19.195,91	-2.004,09		129,35
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	8.268,00	9.050,00	9.050,00		8.268,00	-782,00		
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	3.862,50	4.000,00	4.000,00		3.817,50	-182,50		-45,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	772.014,29	805.500,00	805.500,00		778.816,55	-26.683,45		6.802,26
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13.071,83	15.360,00	15.360,00		14.043,39	-1.316,61		971,56
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	61.894,08	66.220,00	66.220,00		65.201,13	-1.018,87		3.307,05
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	155.871,39	162.360,00	162.360,00		157.754,57	-4.605,43		1.853,18
504900	Sonstige - Sozialversicherung	1.265,52	1.500,00	1.500,00		1.265,52	-234,48		
505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	204,96	110,00	110,00		136,64	26,64		-68,32
505910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	19,00	300,00	300,00			-300,00		-19,00
508200	Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	14.064,68	7.900,00	7.900,00		11.705,46	3.805,46		-2.359,22
12.	Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	24.018,39	20.480,00	20.480,00		19.254,20	-1.225,80		-4.764,19
511300	Sonstige Versorgungsaufwendungen - Künstlersozialabgaben	10.596,00	7.850,00	7.850,00		9.075,00	1.225,00		-1.521,00
511901	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	997,39	200,00	200,00		161,20	-38,80		-836,19
517101	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.425,00	12.430,00	12.430,00		10.018,00	-2.412,00		-2.407,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.397,43	777.268,22	773.130,00	4.138,22	653.358,59	-119.771,41	8.064,50	118.961,16
522110	Aufwendungen für Heizung	36.597,72	35.950,00	35.950,00		35.630,77	-319,23		-966,95
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	10.879,02	38.600,00	38.600,00		43.062,40	4.462,40		32.183,38
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	114.422,57	118.310,00	118.310,00		97.387,41	-20.922,59		-17.035,16
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	110.952,71	145.900,00	145.900,00		97.725,65	-48.174,35		-13.227,06
523140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.130,00	1.130,00		1.322,80	192,80		1.322,80

Ergebnisrechnung 2017 Einzehressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.296,38	2.060,00	2.060,00		2.479,26	419,26		182,88
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrseinrichtungen	17.145,65	20.000,00	20.000,00		19.969,66	-30,34		2.824,01
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	17.612,70	25.000,00	25.000,00		18.208,75	-6.791,25		596,05
523382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	13.268,15	202.000,00	202.000,00		150.885,69	-51.114,31		137.617,54
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.587,49	10.000,00	10.000,00		12.857,50	2.857,50		2.270,01
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.645,50	4.500,00	4.500,00		4.825,28	325,28		1.179,78
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.557,42	5.000,00	5.000,00		4.836,74	-163,26		279,32
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.059,87	7.250,00	7.250,00		10.197,61	2.947,61		5.137,74
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.049,46	10.100,00	10.100,00		9.377,77	-722,23		-671,69
524200	Essenskosten	28.393,79	30.000,00	30.000,00		28.085,32	-1.914,68		-308,47
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	2.038,27	3.000,00	3.000,00		2.328,24	-671,76		289,97
524500	Budget	31.674,73	27.888,22	23.750,00	4.138,22	22.238,23	-1.511,77	8.064,50	-9.436,50
524510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	1.076,02	1.200,00	1.200,00		994,78	-205,22		-81,24
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	653,64	1.500,00	1.500,00		1.541,69	41,69		888,05
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	345,17	700,00	700,00		581,32	-118,68		236,15
525310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	104.924,30	80.710,00	80.710,00		80.711,00	1,00		-24.213,30
525420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	180,26	200,00	200,00		266,99	66,99		86,73
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.124,54	4.470,00	4.470,00		6.107,00	1.637,00		-17,54
529400	Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.	1.106,82	1.000,00	1.000,00		1.736,73	736,73		629,91

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
529600	Beseitigung von Ölspuren (kein Verursacher feststellbar)	805,25	800,00	800,00			-800,00		-805,25
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	549.186,29	495.950,00	495.950,00		511.241,81	15.291,81		-37.944,48
532200	Afa für immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.026,03	6.680,00	6.680,00		6.738,24	58,24		-287,79
532300	Afa für gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	25.102,12	4.180,00	4.180,00		12.539,12	8.359,12		-12.563,00
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.810,76	6.790,00	6.790,00		8.115,60	1.325,60		1.304,84
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	5.748,56	5.750,00	5.750,00		5.748,56	-1,44		-0,03
534200	Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	23.718,42	23.720,00	23.720,00		23.718,39	-1,61		-456,65
534300	Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen	38.300,48	37.860,00	37.860,00		37.843,83	-16,17		-700,56
534500	Abschreibungen auf Sportanlagen	28,44	30,00	30,00		28,44	-1,56		-0,20
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäude	75.269,93	74.610,00	74.610,00		74.569,37	-40,63		-19.023,03
535100	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.236,40	2.100,00	2.100,00		2.236,20	136,20		-2,03
535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	318.386,35	298.330,00	298.330,00		299.363,32	1.033,32		2.190,50
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.061,73	11.060,00	11.060,00		11.059,70	-0,30		56,28
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.429,57	7.430,00	7.430,00		9.620,07	2.190,07		-1.096,86
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	2.702,74	2.680,00	2.680,00		2.759,02	79,02		-7.365,95
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.666,34	2.580,00	2.580,00		2.569,48	-10,52		
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.698,42	12.150,00	12.150,00		14.332,47	2.182,47		
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.531.753,40	1.475.600,00	1.475.600,00		1.460.075,95	-15.524,05		-71.677,45

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebudget § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
541590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	6.743,74	5.100,00	5.100,00		4.930,00	-170,00		-1.813,74
543100	Gewerbesteuerumlage	141.850,66	48.000,00	48.000,00		151.927,95	103.927,95		10.077,29
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	13.593,00	13.100,00	13.100,00		8.906,00	-4.194,00		-4.687,00
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage								
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	800.449,00	823.700,00	823.700,00		822.624,00	-1.076,00		22.175,00
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	569.117,00	585.700,00	585.700,00		471.688,00	-114.012,00		-97.429,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	91.354,95	68.500,00	68.500,00		67.677,09	-822,91		-23.677,86
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.341,50	1.600,00	1.600,00		57,00	-1.543,00		-1.284,50
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	979,28	980,00	980,00		689,74	-290,26		-289,54
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	30,00	100,00	100,00			-100,00		-30,00
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	656,09	500,00	500,00		852,43	352,43		196,34
561900	Sonstige Personalaufwendungen	357,00	150,00	150,00		1.000,00	850,00		1.000,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		360,00	360,00		357,00	-3,00		
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		100,00	100,00			-100,00		
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	17,00							-17,00
563110	Büromaterial allgemein	115,01	100,00	100,00		194,27	94,27		79,26
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	107,00							-107,00
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.658,25	1.700,00	1.700,00		1.405,43	-294,57		-252,82

Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
563460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.455,67	2.500,00	2.500,00		2.843,17	343,17		387,50
563510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	12,00							-12,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit	756,92	1.050,00	1.050,00		752,51	-297,49		-4,41
563620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	1.422,83	1.500,00	1.500,00		1.339,94	-160,06		-82,89
563630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	1.159,60	1.050,00	1.050,00		378,17	-671,83		-781,43
563700	Bankgebühren	15,47	20,00	20,00		15,47	-4,53		
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.481,46	3.780,00	3.780,00		5.944,25	2.164,25		2.462,79
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	10.947,87	10.780,00	10.780,00		10.373,80	-406,20		-574,07
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.692,58	1.700,00	1.700,00		1.606,77	-93,23		-85,81
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	9.435,39	9.715,00	9.715,00		9.690,05	-24,95		254,66
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	11.924,20	13.595,00	13.595,00		13.592,95	-2,05		1.668,75
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	786,83	800,00	800,00		786,83	-13,17		
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.431,21	1.770,00	1.770,00		1.772,58	2,58		341,37
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	2,00							4.846,83
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	4.348,30				4.848,83	4.848,83		
565520	Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	26.451,00							-4.348,30
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.464,71	280,00	280,00		1.307,66	1.027,66		-26.451,00
568100	Grundsteuer	3.978,92	3.950,00	3.950,00		3.715,20	-234,80		-157,05
568200	Kraftfahrzeugsteuer	921,35	920,00	920,00		1.056,88	136,88		-263,72
569200	Verfügungsmittel	504,70	1.000,00	1.000,00		537,91	-462,09		135,53
569310	Repräsentationen - allgemein	575,07	800,00	800,00		501,25	-298,75		33,21
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	2.325,74	2.700,00	2.700,00		2.057,00	-643,00		-73,82
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.780.313,27	3.931.298,22	3.927.160,00	4.138,22	3.771.812,31	-155.347,69	8.064,50	-268,74
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-747.675,10	226.661,78	230.800,00	-4.138,22	466.891,30	236.091,30	-8.064,50	1.214.566,40
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	-9.856,43	398.310,00	398.310,00		399.060,96	750,96		408.917,39

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgend § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
471510	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken	43,86	40,00	40,00		250,72	210,72		206,86
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	249,00				142,00	142,00		-107,00
476100	Gewinnabführung E-Werk	23.400,00	44.460,00	44.460,00		44.460,00			21.060,00
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	713,71	710,00	710,00		591,24	-118,76		-122,47
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-34.708,00	353.100,00	353.100,00		353.542,00	442,00		388.250,00
479900	Sonstige	445,00				75,00	75,00		-370,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	464.278,72	181.500,00	181.500,00		170.355,90	-11.144,10		-293.922,82
574311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	16.528,91	16.100,00	16.100,00		16.098,91	-1,09		-430,00
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	27.738,91	35.000,00	35.000,00		23.666,26	-11.333,74		-4.072,65
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	62.251,02	61.090,00	61.090,00		61.088,45	-1,55		-1.162,57
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	536,88	530,00	530,00		525,28	-4,72		-11,60
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.238,00	5.880,00	5.880,00		5.875,00	-5,00		-1.363,00
23.	Finanzergebnis	349.985,00	62.900,00	62.900,00		63.102,00	202,00		-286.883,00
24.	ordentliches Ergebnis	-474.135,15	216.810,00	216.810,00		228.705,06	11.895,06		702.840,21
25.	außerordentliche Erträge	-1.221.810,25	443.471,78	447.610,00	-4.138,22	695.596,36	247.986,36	-8.064,50	1.917.406,61
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.221.810,25	443.471,78	447.610,00	-4.138,22	695.596,36	247.986,36	-8.064,50	1.917.406,61
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					177.640,00	177.640,00		177.640,00
30.	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)					177.640,00	177.640,00		177.640,00
	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								

**Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<u>31.</u>	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.221.810,25</u>	<u>443.471,78</u>	<u>447.610,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>517.956,36</u>	<u>70.346,36</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>1.739.766,61</u>
33.	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
	Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

Ortsgemeinde Obrigheim

Ergebnisrechnung 2017

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Erträge	4.157.960,00	4.238.703,61	80.743,61
Nr.19 Summe laufende Aufwendungen	3.927.160,00	3.771.812,31	-155.347,69
Nr. 20 Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	230.800,00	466.891,30	236.091,30
Nr. 21 Zins- und Finanzerträge	398.310,00	399.060,96	750,96
Nr. 22 Zins- und Finanzaufwendungen	181.500,00	170.355,90	-11.144,10
Nr. 23 Saldo (Finanzergebnis)	216.810,00	228.705,06	11.895,06
Nr. 25 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Nr. 26 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 27 außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Nr. 33 Ertrag aus intern. Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Nr. 34 Aufwand aus intern. Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Summen Erträge	4.584.020,00	4.672.247,93	88.227,93
Summen Aufwendungen	4.136.410,00	3.976.651,57	-159.758,43
Nr. 28 Jahresergebnis	447.610,00	695.596,36	247.986,36
Nr. 29 Einstellungen in den Sopo für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Aufwand)	0,00	177.640,00	177.640,00
Nr. 30 Entnahme aus dem Sopo für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Ertrag)	0,00	0,00	0,00
Summen Erträge	4.584.020,00	4.672.247,93	88.227,93
Summen Aufwendungen	4.136.410,00	4.154.291,57	17.881,57
Nr. 31 Jahresergebnis unter Berücksichtigung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	447.610,00	517.956,36	70.346,36

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 Nachtragshaushaltsplan 2017 sah Erträge von 4.584.020,00 € sowie Aufwendungen von 4.136.410,00 € vor. In der Planung entstand ein Überschuss von 447.610,00 €.

Die tatsächlichen Erträge waren höher als die Planung. Den geplanten Erträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Zinsen sowie aus internen Leistungsbeziehungen standen tatsächliche Erträge v. **4.672.247,93 €** gegenüber (**88.227,93 € höhere Erträge als geplant**).

Die tatsächlichen Aufwendungen waren höher als die Planung. Den geplanten Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Zinsen sowie aus internen Leistungsbeziehungen standen tatsächliche Aufwendungen (mit Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich) von **4.154.291,57 €** gegenüber (**17.881,57 € höhere Aufwendungen als geplant**). Ohne den Sonderposten wären die Gesamtaufwendungen um 159.758,43 € niedriger gewesen als die Planung.

Interne Leistungsbeziehungen wurden dargestellt für Einsatz und Unterhaltung von Fuhrpark und Maschinen. Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen in jeweiliger Höhe von **34.483,36 €**, glichen sich aus.

Mit dem Abschluss 2017 wurde ein nicht zahlungswirksamer Sonderposten zur Abmilderung künftiger Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich i.H.v. **177.640,00 € (Aufwand)** gebildet. Dies reduzierte den Überschuss der Ergebnisrechnung 2017 von **695.596,36 €** auf **517.956,36 €**.

Die Abschreibungen konnten in diesem Jahr erwirtschaftet werden.

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentlichen** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen werden hier i.d.R. erst ab 3.000 € erläutert.):

Höhere Erträge:

402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Der Ansatz wurde aufgrund der Steuerschätzung Mai 2017 gebildet; 2017 wurden die Abrechnung des Vorjahres und vier Abschläge für 2017 gebucht. Das Anordnungssoll war höher als die Schätzung. Blieb unter dem Ansatz. Die Abrechnung ist im Folgejahr gebucht.	49.943,40 €
402100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Der Ansatz wurde aufgrund der Steuerschätzung Mai 2017 gebildet; 2017 wurden die Abrechnung des Vorjahres und vier Abschläge für 2017 gebucht. Das Anordnungssoll war höher als die Schätzung. Blieb unter dem Ansatz. Die Abrechnung ist im Folgejahr gebucht.	3.116,58 €
405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG Der Ansatz wurde aufgrund der Steuerschätzung Mai 2017 gebildet; 2017 wurden die Abrechnung des Vorjahres und vier Abschläge für 2017 gebucht. Das Anordnungssoll war höher als die Schätzung. Blieb unter dem Ansatz. Die Abrechnung ist im Folgejahr gebucht.	13.220,49 €
414431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich Gebucht sind für die Kita die vorl. Landes- und Kreiszuwendung zu den Personalkosten 2017, die Festsetzung des Betreuungsbonus und der Landes- und Kreiszuwendung zu den Personalkosten 2016 sowie die vorläufige Festsetzung der Landes- und Kreiszuwendungen zu den Personalkosten 2017.	56.803,06 €

Höhere Erträge:

414432	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gemeindeverbänden (Elternbeiträge) Gebucht sind für die Kita die 1. bis 3. AZ beitragsfreie Kunder und die vorl. Festsetzung der Landes- und Kreiszuwendung zu den Personalkosten 2017.	6.236,83 €
442591	Kostenerstattungen und -Umlagen vom privaten Bereich (Ersätze) Gebucht sind Ersätze bei den Leistungen Gremien, Liegenschaften, Grundschule, Kindertagesstätte, Kommunale Sportstätten (z.B. Stromgebühren Berieselungsanlage), Gemeindefußstraßen (Austausch Straßenlampe Obbrigheim), Bürgerhaus, DGH Rosengarten und Tourismusförderung (Werbeanzeige Homepage).	7.258,56 €
461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn) Beim Verkauf des Anwesens Hauptstr. 26 im Ot. Mühlheim entstand ein Gewinn von 16.600 €.	16.600,00 €
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Die Ehrensoldrückstellungen wurden in Höhe von 2.387,00 € aufgelöst. Außerdem wurden die Rückstellungen für Urlaub der Gemeindebediensteten um 3.147,73 € und für Überstunden des Kita-Personals um 16.632,88 € vermindert.	22.167,61 €
466290	Erträge aus Zuschreibung Die Zuschreibung erfolgte in Höhe der mit dem Kaufpreis gezahlten Ablöse für Ersterschließung incl. Wasser- und Abwasserversorgung und landespflegerischem Ausgleich zur Erhöhung des Buchwertes des letzten gemeindlichen Bauplatzes Fl.Nr. 1483/1 im Baugebiet Baumgarten.	34.407,02 €

Geringere Erträge:

401310- 401331	Gewerbsteuer Gegenüber der Nachtragshaushaltsplanung verringerten sich aufgrund von Festsetzungen des Finanzamtes die Anordnungsbeträge der lfd. Gewerbesteuer um -22.889,80 € und der Erstattungen für Vorjahre um -21.272,09 €. Die Nachzahlungen für Vorjahre fielen um 14.401,03 € höher aus als der Ansatz. Für die Jahre 2007, 2009 und 2010 erhielt die Ortsgemeinde Nachzahlungen von der Südzucker AG in Höhe von 843.252,02 €.	-29.760,86
432120	Elternbeiträge Krippenkinder 2017 besuchten nur zwei Kinder die Kita, für die Elternbeiträge zu erstatten waren.	-4.346,80 €
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen und öffentl. Einrichtungen Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED wurden 2017 noch keine Beiträge erhoben (Ansatz: 102.190,00 €). Die Maßnahme wurde erst 2018 beendet. Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurden 17.160,53 € Beiträge angefordert.	-102.089,47 €

Höhere Aufwendungen:

508200	Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit 2017 wurden die Rückstellungen für Urlaub des Kita-Personals um 10.157,88 € erhöht. Für die Beschäftigten der Gemeinde wurden die Rückstellungen für Überstunden um 1.547,58 € erhöht.	3.805,46 €
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung Für Unterhalts- und Glasreinigung der Grundschule sind 21.582,45 € angefallen (Ansatz: 20.500 €). Für Urlaubs- und Krankheitsvertretungen sowie eine Grundreinigung in der Schullturnhalle sind 2.229,41 € entstanden (kein Ansatz). Der Ansatz für die Kita wurde um 2.174,14 € überschritten. Ansätze bei anderen Leistungen wurden z.T. nicht vollständig ausgeschöpft.	4.462,40

Höhere Aufwendungen:

543100	Gewerbsteuerumlage	103.927,95 €
	2017 sind Abschläge der lfd. Umlage von 189.796,70 € gebucht. Außerdem ergab die Abrechnung des Vorjahres eine Rückzahlung von 37.868,75 €.	
565120	Verlust aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (Verlust bei Veräußerung)	4.848,83 €
	Es handelt sich um den Abgang des urspr. Buchwertes des letzten verkauften Bauplatzes Fl.Nr. 1583/1 im Baugebiet Baumgarten (4.846,83 €) und der Erinnerungswerte der verschrotteten Heckenschere und des Laubblasgerätes. 2017 erfolgten Ersatzbeschaffungen.	

Geringere Aufwendungen:

501100- 506290	Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-37.100,79 €
	Insbesondere im Bereich Kindertagesstätte wurden die Ansätze nicht vollständig ausgeschöpft.	
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	-20.922,59 €
	Die Aufwendungen waren höher als die bereitgestellten Ansätze.	
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude	-48.174,35
	Im Jahr 2017 sind bei Grundschule, Schulturnhalle, Bürgerhaus und DGH Rosengarten die Kosten für Smart TOM gebucht. Die Anordnungen weichen bei verschiedenen Leistungen von den Ansätzen ab. Beispielsweise bei Friedhof und Grünanlagen sind keine Kosten für die urspr. geplanten Baumnachpflanzungen und Baumpflegearbeiten gebucht. Die eingeplanten Brandschutztüren für das DGH Rosengarten wurden erst 2018 installiert. Der am Spielplatz Obrigheim geplante Zaun wurde 2017 nicht errichtet. Auch bei den Liegenschaften sind wesentlich geringere Aufwendungen verbucht.	
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Gemeindestraßen)	-6.791,25 €
	Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen fielen geringere Aufwendungen an. U.a. fielen Kosten für Baumfällungen entlang der Bahnhofstraße Obrigheim, Regulierung des Gehweges Hauptstr. 24, Albsheim und für das Reinigen von Sinkkästen an.	
523382	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-51.114,31 €
	Für Unterhaltungsmaßnahmen an der Straßenbeleuchtung, v.a. aber für die Umrüstung der Beleuchtung auf LED sind insgesamt 150.885,69 € angefallen. Die Umrüstmaßnahme war Ende 2017 noch nicht abgeschlossen/ abgerechnet.	
544110	Umlage Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	-4.194,00 €
	Die Ortsgemeinde hatte für 2017 eine Umlage von 8.906,00 € zu entrichten.	
544230	Verbandsgemeindeumlage	-114.012,00 €
	Der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage wurde im Nachtragshaushaltsplan 2017 von 31% auf 25% gesenkt; dies bedeutete eine Entlastung der Ortsgemeinde Obrigheim um 113.208 €.	
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	-5.000,00 €
	Der vorsorglich eingestellte Ansatz von 5.000 € für Bebauungspläne der Ortsgemeinde bzw. Änderungswünsche zum Flächennutzungsplan wurde nicht benötigt.	
574311	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	-11.333,74 €
	2017 waren Zinserstattungen an die VG-Kasse für negativen Kassenbestand von 23.666,26 € für negative Kassenbestände zu zahlen (2016: 27.738,91 €).	

Finanzrechnung

vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

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

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.422.711,64	2.697.400,00	2.697.400,00		2.765.263,50	67.863,50		1.342.551,86
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	789.809,49	718.630,00	718.630,00		806.071,49	87.441,49		16.262,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.713,82	172.710,00	172.710,00		64.251,37	-108.458,63		3.537,55
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	183.588,53	183.510,00	183.510,00		194.120,75	10.610,75		10.532,22
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.329,84	6.750,00	6.750,00		14.741,15	7.991,15		-20.588,69
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	83.995,41	71.970,00	71.970,00		79.295,19	7.325,19		-4.700,22
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.576.148,73	3.850.970,00	3.850.970,00		3.923.743,45	72.773,45		1.347.594,72
11.	Personalauszahlungen	1.035.532,09	1.085.600,00	1.085.600,00		1.048.436,31	-37.163,69		12.904,22
12.	Versorgungsauszahlungen	10.362,00	8.050,00	8.050,00		10.350,59	2.300,59		-11,41
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	604.613,27	777.268,22	773.130,00	4.138,22	605.414,66	-167.715,34	8.064,50	801,39
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.531.753,40	1.475.600,00	1.475.600,00		1.460.075,95	-15.524,05		-71.677,45
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	58.470,75	68.220,00	68.220,00		61.869,58	-6.350,42		3.398,83
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.240.731,51	3.414.738,22	3.410.600,00	4.138,22	3.186.147,09	-224.452,91	8.064,50	-54.584,42
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>-664.582,78</u>	<u>436.231,78</u>	<u>440.370,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>737.596,36</u>	<u>297.226,36</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>1.402.179,14</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-11.705,43	398.310,00	398.310,00		400.798,84	2.488,84		412.504,27
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	467.506,72	181.500,00	181.500,00		170.217,72	-11.282,28		-297.289,00
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	<u>-479.212,15</u>	<u>216.810,00</u>	<u>216.810,00</u>		<u>230.581,12</u>	<u>13.771,12</u>		<u>709.793,27</u>
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-1.143.794,93</u>	<u>653.041,78</u>	<u>657.180,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>968.177,48</u>	<u>310.997,48</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>2.111.972,41</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.143.794,93	653.041,78	657.180,00	-4.138,22	968.177,48	310.997,48	-8.064,50	2.111.972,41
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.610,64				18.368,46	18.368,46		7.757,82
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	695.479,42	16.000,00	16.000,00		4.844,85	-11.155,15		-690.634,57
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	20.003,45							
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	46.314,94	77.350,00	77.350,00		77.350,00	40.751,00		20.747,55
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	772.408,45	93.350,00	93.350,00		141.314,31	47.964,31		-631.094,14
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	91.119,14	215.800,00	215.800,00		-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	702,11				122.819,92	-92.980,08		31.700,78
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen					579,64	579,64		-122,47
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.821,25	215.800,00	215.800,00		118.399,56	-97.400,44		26.578,31
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>680.587,20</u>	<u>-122.450,00</u>	<u>-122.450,00</u>		<u>22.914,75</u>	<u>145.364,75</u>		<u>-657.672,45</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-463.207,73	530.591,78	534.730,00	-4.138,22	991.092,23	456.362,23	-8.064,50	1.454.299,96
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		122.450,00	122.450,00			-122.450,00		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	128.167,03	129.450,00	129.450,00		129.036,26	-413,74		869,23
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-128.167,03	-7.000,00	-7.000,00		-129.036,26	-122.036,26		-869,23

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.422.711,64	2.697.400,00	2.697.400,00		2.765.263,50	67.863,50		1.342.551,86
601100	Grundsteuer A	30.732,31	30.800,00	30.800,00		30.587,88	-212,12		-144,43
601200	Grundsteuer B	338.861,21	338.100,00	338.100,00		338.251,66	151,66		-609,55
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuereinzahlungen laufendes Jahr	214.330,60	234.800,00	234.800,00		224.842,00	-9.958,00		10.511,40
601321	Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	91.023,02	957.400,00	957.400,00		994.288,83	36.888,83		903.265,81
601331	Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	-701.998,26	-531.700,00	-531.700,00		-556.628,09	-24.928,09		145.370,17
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.170.127,21	1.311.500,00	1.311.500,00		1.361.443,40	49.943,40		191.316,19
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	147.628,02	185.000,00	185.000,00		188.116,58	3.116,58		40.488,56
603300	Hundesteuer	15.867,25	17.500,00	17.500,00		17.140,75	-359,25		1.273,50
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	116.140,28	154.000,00	154.000,00		167.220,49	13.220,49		51.080,21
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	789.809,49	718.630,00	718.630,00		806.071,49	87.441,49		16.262,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	221.542,00	117.600,00	117.600,00		115.246,00	-2.354,00		-106.296,00
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	-1.941,33	6.530,00	6.530,00		34.496,55	27.966,55		36.437,88
614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.054,17	7.000,00	7.000,00		4.252,50	-2.747,50		-801,67
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	492.154,65	504.000,00	504.000,00		565.879,69	61.879,69		73.725,04
614432	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	73.000,00	80.000,00	80.000,00		83.696,75	3.696,75		10.696,75
614590	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		3.500,00	3.500,00		2.500,00	-1.000,00		2.500,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.713,82	172.710,00	172.710,00		64.251,37	-108.458,63		3.537,55
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	156,26	200,00	200,00		286,89	86,89		130,63
632110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	9.032,10	8.960,00	8.960,00		9.821,81	861,81		789,71

Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
632120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder	4.439,00	5.000,00	5.000,00		481,00	-4.519,00		-3.958,00
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	11.225,00	8.800,00	8.800,00		8.300,00	-500,00		-2.925,00
632300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	16.911,33	119.250,00	119.250,00		17.168,55	-102.081,45		257,22
632930	Sonstige - Beteiligung Schülerbetreuung	18.950,13	10.500,00	10.500,00		9.113,00	-1.387,00		9.113,00
634100	Beteiligung Essenskosten	183.588,53	20.000,00	20.000,00		19.080,12	-919,88		129,99
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	183.510,00	183.510,00		194.120,75	-10.610,75		10.532,22
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		60,00	60,00		45,00	-15,00		15,00
641200	Mieten und Pachten	1.800,00	1.660,00	1.660,00		1.830,00	170,00		30,00
641210	Mieten und Pachten - Miete	101.364,54	102.750,00	102.750,00		102.230,92	-519,08		866,38
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	36.797,02	35.710,00	35.710,00		38.930,93	3.220,93		2.133,91
641230	Mieten und Pachten - Pachten	14.166,93	14.440,00	14.440,00		13.302,23	-1.137,77		-864,70
641240	Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	6.496,80	7.100,00	7.100,00		8.693,00	1.593,00		2.196,20
641400	Beteiligung Essenskosten	17.857,24	19.000,00	19.000,00		21.770,67	2.770,67		3.913,43
641600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.976,00	910,00	910,00		3.618,00	2.708,00		1.642,00
641700	Beteiligung Schülerbetreuung	3.100,00	1.880,00	1.880,00		3.700,00	1.820,00		600,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.329,84	6.750,00	6.750,00		14.741,15	7.991,15		-20.588,69
642310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	10.752,20							-10.752,20
642430	von öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.174,00	2.120,00	2.120,00		2.056,00	-64,00		-118,00
642490	von öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00			
642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	600,00	600,00	600,00		700,00	100,00		100,00
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	20.303,64	2.530,00	2.530,00		10.485,15	7.955,15		-9.818,49
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	83.995,41	71.970,00	71.970,00		79.295,19	7.325,19		-4.700,22
662500	Konzessionsabgaben	70.688,69	69.100,00	69.100,00		70.092,94	992,94		-595,75
662700	Versicherungserstattungen	4.294,21	500,00	500,00		3.158,64	2.658,64		-1.135,57

Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.224,42	2.060,00	2.060,00		2.479,26	419,26		254,84
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.799,57	20.000,00	20.000,00		24.315,74	4.315,74		11.516,17
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	18.852,86	25.000,00	25.000,00		19.029,62	-5.970,38		176,76
723382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	12.813,82	202.000,00	202.000,00		96.896,07	-105.103,93		84.082,25
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.169,57	10.000,00	10.000,00		5.924,67	-4.075,33		-4.244,90
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.645,50	4.500,00	4.500,00		4.825,28	325,28		1.179,78
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.557,42	5.000,00	5.000,00		4.830,08	-169,92		272,66
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.494,34	7.250,00	7.250,00		9.779,44	2.529,44		4.285,10
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.594,57	10.100,00	10.100,00		8.114,72	-1.985,28		-1.479,85
724200	Essenskosten	27.642,35	30.000,00	30.000,00		28.797,78	-1.202,22		1.155,43
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstandsbedarf, Saat- und Pflanzgut	2.122,69	3.000,00	3.000,00		2.315,07	-684,93		192,38
724500	Budget	34.045,50	27.888,22	23.750,00	4.138,22	22.610,14	-1.139,86	8.064,50	-11.435,36
724510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	1.076,02	1.200,00	1.200,00		994,78	-205,22		-81,24
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	653,64	1.500,00	1.500,00		1.208,49	-291,51		554,85
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	345,17	700,00	700,00		581,32	-118,68		236,15
725310	Kostenerrstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	104.924,30	80.710,00	80.710,00		80.711,00	1,00		-24.213,30
725420	Kostenerrstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	115,73	200,00	200,00		343,59	143,59		227,86
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.172,40	4.470,00	4.470,00		6.107,00	1.637,00		-65,40
729400	Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.571,69	1.000,00	1.000,00		1.020,19	20,19		-551,50

Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
729600	Beseitigung von Öls Spuren (kein Verursacher feststellbar)	1.600,77	800,00	800,00			-800,00		-1.600,77
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.531.753,40	1.475.600,00	1.475.600,00		1.460.075,95	-15.524,05		-71.677,45
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	6.743,74	5.100,00	5.100,00		4.930,00	-170,00		-1.813,74
743100	Gewerbesteuerumlage	141.850,66	48.000,00	48.000,00		151.927,95	103.927,95		10.077,29
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	13.593,00	13.100,00	13.100,00		8.906,00	-4.194,00		-4.687,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	800.449,00	823.700,00	823.700,00		822.624,00	-1.076,00		22.175,00
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	569.117,00	585.700,00	585.700,00		471.688,00	-114.012,00		-97.429,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	58.470,75	68.220,00	68.220,00		61.869,58	-6.350,42		3.398,83
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.606,50	1.600,00	1.600,00		40,00	-1.560,00		-1.566,50
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	983,71	980,00	980,00		619,74	-360,26		-363,97
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	30,00	100,00	100,00			-100,00		-30,00
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	656,09	500,00	500,00		736,12	236,12		80,03
761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen		150,00	150,00		1.000,00	850,00		1.000,00
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	357,00	360,00	360,00		357,00	-3,00		
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		100,00	100,00			-100,00		
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	17,00							-17,00
763110	Büromaterial allgemein	49,76	100,00	100,00		169,67	69,67		119,91
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher					107,00	107,00		107,00

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.649,56	1.700,00	1.700,00		1.349,53	-350,47		-300,03
763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.455,10	2.500,00	2.500,00		2.716,52	216,52		261,42
763510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	12,00							-12,00
763600	Öffentlichkeitsarbeit	571,28	1.050,00	1.050,00		1.102,45	52,45		531,17
763620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	1.261,83	1.500,00	1.500,00		1.500,94	0,94		239,11
763630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	1.159,60	1.050,00	1.050,00		378,17	-671,83		-781,43
763700	Bankgebühren	15,47	20,00	20,00		15,47	-4,53		
763900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.291,70	3.780,00	3.780,00		5.954,29	2.174,29		2.662,59
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	10.947,87	10.780,00	10.780,00		10.554,00	-226,00		-393,87
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.692,58	1.700,00	1.700,00		1.606,77	-93,23		-85,81
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	9.435,39	9.715,00	9.715,00		9.690,05	-24,95		254,66
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	11.924,20	13.595,00	13.595,00		13.592,95	-2,05		1.668,75
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	786,83	800,00	800,00		786,83	-13,17		
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.431,21	1.770,00	1.770,00		1.772,58	2,58		341,37
768100	Grundsteuer	4.000,08	3.950,00	3.950,00		3.717,20	-232,80		-282,88
768200	Kraftfahrzeugsteuer	920,48	920,00	920,00		1.109,74	189,74		189,26
769200	Verfüngungsmittel	488,20	1.000,00	1.000,00		554,41	-445,59		66,21
769310	Repräsentationen - allgemein	575,07	800,00	800,00		501,25	-298,75		-73,82
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	2.152,24	2.700,00	2.700,00		1.936,90	-763,10		-215,34
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.240.731,51	3.414.738,22	3.410.600,00	4.138,22	3.186.147,09	-224.452,91	8.064,50	-54.584,42
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-664.582,78	436.231,78	440.370,00	-4.138,22	737.596,36	297.226,36	-8.064,50	1.402.179,14
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-11.705,43	398.310,00	398.310,00		400.798,84	2.488,84		412.504,27
671510	Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	43,86	40,00	40,00		69,60	29,60		25,74
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	117,00				274,00	274,00		157,00
676100	Gewinnabführung E-Werk	23.400,00	44.460,00	44.460,00		44.460,00			21.060,00
678110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	713,71	710,00	710,00		591,24	-118,76		-122,47

Finanzrechnung 2017 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-36.445,00	353.100,00	353.100,00		355.279,00	2.179,00		391.724,00
679900	Sonstige	465,00				125,00	125,00		-340,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	467.506,72	181.500,00	181.500,00		170.217,72	-11.282,28		-297.289,00
773111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	16.528,91	16.100,00	16.100,00		16.098,91	-1,09		-430,00
774311	(Zinserstattungen und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden))	27.738,91	35.000,00	35.000,00		23.666,26	-11.333,74		-4.072,65
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	62.251,02	61.090,00	61.090,00		61.088,45	-1,55		-1.162,57
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	536,88	530,00	530,00		264,10	-265,90		-272,78
775190	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	10.466,00	5.880,00	5.880,00		5.998,00	118,00		-4.468,00
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	349.985,00	62.900,00	62.900,00		63.102,00	202,00		-286.883,00
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-479.212,15	216.810,00	216.810,00		230.581,12	13.771,12		709.793,27
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.143.794,93	653.041,78	657.180,00	-4.138,22	968.177,48	310.997,48	-8.064,50	2.111.972,41
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.143.794,93	653.041,78	657.180,00	-4.138,22	968.177,48	310.997,48	-8.064,50	2.111.972,41
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.610,64				18.368,46	18.368,46		7.757,82
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	10.610,64				18.368,46	18.368,46		-10.610,64
681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich								18.368,46
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	695.479,42	16.000,00	16.000,00		4.844,85	-11.155,15		-690.634,57
682700	Grabnutzungsentgelte	15.784,17	16.000,00	16.000,00		13.898,85	-2.101,15		-1.885,32
682750	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	679.695,25				-9.054,00	-9.054,00		-688.749,25

Finanzrechnung 2017
Einjahressticht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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	14.022,27	8.340,00	8.340,00		9.885,10	1.545,10		-4.137,17
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.121,85	170.550,00	170.550,00		100.128,03	-70.421,97		26.006,18
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	702,11				579,64	579,64		-122,47
786930	Auszahlungen aus Finanzanlagen - Sonstige - Investmentzertifikate	702,11				579,64	579,64		-122,47
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.821,25	215.800,00	215.800,00		118.399,56	-97.400,44		26.578,31
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>680.587,20</u>	<u>-122.450,00</u>	<u>-122.450,00</u>		<u>22.914,75</u>	<u>145.364,75</u>		<u>-657.672,45</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-463.207,73	530.591,78	534.730,00	-4.138,22	991.092,23	456.362,23	-8.064,50	1.454.299,96
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		122.450,00	122.450,00			-122.450,00		
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		122.450,00	122.450,00					
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	128.167,03	129.450,00	129.450,00		129.036,26	-413,74		869,23
792310	Tilgung von Krediten für Investitionen von Sondervermögen - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	32.971,09	33.410,00	33.410,00		33.401,09	-8,91		430,00
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	95.195,94	96.040,00	96.040,00		95.635,17	-404,83		439,23
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-128.167,03	-7.000,00	-7.000,00		-129.036,26	-122.036,26		-869,23

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-589.772,10	523.591,78	527.730,00	-4.138,22	860.867,59	333.137,59	-8.064,50	1.450.639,69
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99

Gesamtsummen Finanzrechnung

Ortsgemeinde Obrigheim

Finanzrechnung 2017

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	3.850.970,00	3.923.743,45	72.773,45
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	3.410.600,00	3.186.147,09	-224.452,91
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	440.370,00	737.596,36	297.226,36
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	398.310,00	400.798,84	2.488,84
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	181.500,00	170.217,72	-11.282,28
Nr. 21 Saldo	216.810,00	230.581,12	13.771,12
Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	657.180,00	968.177,48	310.997,48
Nr. 23 außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 24 außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein. U. Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.350,00	141.314,31	47.964,31
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.800,00	118.399,56	-97.400,44
Nr. 43 Saldo	-122.450,00	22.914,75	145.364,75
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss (18+21+46)	534.730,00	991.092,23	456.362,23
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von I.Krediten	122.450,00	0,00	-122.450,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	129.450,00	129.036,26	-413,74
Nr. 47 Saldo Ein-u.Ausz. I-Kredite	-7.000,00	-129.036,26	-122.036,26
Nr. 55 Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	38.648,80	38.648,80
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	39.837,18	39.837,18
Saldo durchlfd. Gelder	0,00	-1.188,38	-1.188,38
Nr. 62 Einzahlungen intern. Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Nr. 63 Auszahlungen intern. Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Saldo	0,00	0,00	0,00

Gesamter Haushalt mit intern. Leistungsbeziehungen				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+23+35+45+55+62)	4.492.830,00	4.538.988,76	46.158,76
	Summe aller Auszahlungen (17+20+42+46+56+63)	3.965.100,00	3.678.121,17	-286.978,83
Nr.59	Finanzmittüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	527.730,00	860.867,59	333.137,59

Verwendung Finanzmittelüberschuss:

Nr. 45 Einzahlung Aufnahme Invest.Kredit zur Finanzierung Finanzh.	122.450,00	0,00	-122.450,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	129.450,00	129.036,26	-413,74
<u>Veränderung Forderungen (FO) gegenüber VG</u>			
Nr.51 Einzahlungen (Minderung Forderung) (45)	0,00	0,00	0,00
Nr.52 Auszahlungen (Erhöhung Forderung z.Bildung v. Liquiditätsreserven) (46)	0,00	0,00	0,00
<u>Veränderung Verbindlichkeit (VBK) gegenüber VG</u>			
Nr.48 Einzahlungen = Erhöhung VBK			0,00
Nr.49 Auszahlungen = Minderung VBK	527.730,00	0,00	-527.730,00
Nr.54 Saldo Finanzierungstätigkeit (Nrn. 51-52+48-49 zuzüal.Saldo Nr. 47)	-534.730,00	-129.036,26	405.693,74

	Planung <u>mit</u> Veränderungen Forderungen u. Verbindlichkeiten	ERGEBNIS <u>ohne</u> Veränderungen Forderungen u. Verbindlichkeiten	
Gesamteinzahlungen	4.492.830,00	4.538.988,76	46.158,76
Gesamtauszahlungen	4.492.830,00	3.678.121,17	-814.708,83
	0,00	860.867,59	860.867,59

In der Aufsummierung Finanzhaushalt (letzte Seite) bzw. in der Haushaltssatzung sind die Positionen 48 - 52 enthalten. Deshalb gleicht sich der Finanzhaushalt in der Planung aus. Das Finanzergebnis in der Finanzrechnung (Nr. 59) beinhaltet nicht die Veränderungen der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse.

In der Finanzrechnung entsteht ein **Finanzmittelüberschuss** von 860.867,59 €, der wie folgt verwendet wird: **Minderung der Liquiditätskredite** von -3.514.176,32 € (31.12.2016) auf -2.653.308,73 € zum 31.12.2017 (Konto 374310).

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 Nachtragshaushaltsplan 2017 sah Ein- und Auszahlungen von jew. 4.492.830,00 € vor. Ein- und Auszahlungen glichen sich in der Planung unter Berücksichtigung eines Finanzmittelüberschusses von 527.730,00 €, der als Auszahlung zur Minderung der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in der Summe der Auszahlungen enthalten war, aus.

Die **tatsächlichen Einzahlungen waren höher als die Planung**. Den geplanten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und aus internen Leistungsbeziehungen standen tatsächliche Einzahlungen von 4.492.830,00 € gegenüber (**46.158,79 € höhere Einzahlungen**).

Die **tatsächlichen Auszahlungen (ohne Veränderung des Finanzmittelbestandes) fielen niedriger als die Planung aus**. Den geplanten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und aus internen Leistungsbeziehungen standen tatsächliche Auszahlungen von 3.678.121,17 € gegenüber (**-286.978,83 € niedrigere Auszahlungen**).

Beim Abschluss ergab sich ein **Finanzmittelüberschuss von 860.867,59 €**.

Durch den Finanzmittelüberschuss vermindern sich die Verbindlichkeit gegenüber der VG von -3.514.176,32 € auf -2.653.308,73 € als Endstand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten zum 31.12.2017 (Konto 374310).

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

ordentliche Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer (Ktn. 602100 u. 602200), Familienleistungsausgleich (Kto. 605210), Personalkostenzuschüsse/Boni (Kto. 614431), Elternbeiträge (Kto. 614432, Elternbeiträge für Krippenkinder (Kto. 632120), Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentl. Einrichtungen (Kto. 632300) sowie Ersätze vom privaten Bereich (Kto. 642591).

ordentliche Auszahlungen aus Personalauszahlungen (Konten 701100 - 705910), für Unterhaltung der Grundstücke (Kto. 723110), Unterhaltung des Infrastrukturvermögens und der Straßenbeleuchtung (Ktn. 723381 und 723382), Gewerbesteuerumlage (Kto. 743100), Umlage Fonds Deutsche Einheit (Kto. 744110), Verbandsgemeindeumlage (Kto. 744230), Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Auszahlungen (Kto. 762550) sowie Zinserstattungen an Gemeinden (Kto. 774311).

sonstige laufende Ein- und Auszahlungen und Zinszahlungen

höhere laufende Einzahlungen

614420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Bei den Leistungen Betreuende Grundschule, Lernmittelfreiheit, Büchereien, Jugendarbeit und Kriegsgräber bestanden Ansätze für Zuwendungen von insges. 6.530 €. Die Auszahlungen 2017 wichen teilweise ab. V.a. wurde ein Zuschuss aus dem Betreuungsgeld 2016 für die Verlegung des Personalraumes in der Kita ausgezahlt (28.832,46 €.	27.966,55 €
641220	Mietnebenkosten V.a. bei den Liegenschaften (incl. Ärztehaus) ergaben sich Nachforderungen.	3.220,93 €
664100	sonstige Steuererstattungen 2017 wurden 130,28 € zum Ausgleich des Auflösungskontos 179500 gebucht. Aus der Umsatzsteuer für das Jahr 2015 folgte eine Rückerstattung incl. Zinsen in Höhe von 2.072,21 €.	3.763,61 €

höhere laufende Auszahlungen

723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Bei der kostenrechnenden Einrichtung Weinbergshut war kein Ansatz eingeplant. Es erfolgten noch Auszahlungen von 749,70 € für die Durchführung der Weinbergshut 2016. Bei der Wirtschaftswegeunterhaltung bestand ein Ansatz von 20.000 €. Gebucht wurden hier 23.566,04 € incl. Auszahlungen für das Vorjahr von 3.596,38 € für die Instandsetzung eines Weges im Bereich Mühlheimer Hauptstraße.	4.315,74 €
---------------	---	------------

geringere laufende Auszahlungen

723382	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-105.103,93 €
<p>2017 bestand für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED ein Ansatz von 202.000 €; es kamen 96.896,07 € zur Auszahlung. Darin enthalten waren 87.469,05 € für die Umrüstung (Diese Maßnahme wird erst 2018 abgeschlossen,), 2.636,57 € für eine kostenerstattungspflichtige Schadensbeseitigung (Unfallschaden) und 6.790,45 € für sonstige Reparaturen und das Versetzen verschiedener Lampen.</p>		

höhere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom privaten Bereich	18.368,46 €
<p>Es sind Zuschüsse (EULLE) von 14.868,46 € für die Küchenerweiterung und Spenden von 3.500 € für den Spielplatz Baugebiet Baumgarten eingegangen.</p>		
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke	40.601,00 €
<p>Das Wohnhaus Hauptstraße 26 im Ot. Mühlheim wurde veräußert.</p>		

geringere Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

682750	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	-9.054,00 €
<p>Die vereinbarte Stundungsrate von 1.250 € auf die Vorausleistung des Erschließungsbeitrags für ein Grundstück im Baugebiet Baumgarten wurde eingezahlt. Außerdem wurde der Ortsgemeinde die bereits gezahlte Vorausleistung auf den zu Unrecht erhobenen Erschließungsbeitrag für ein Grundstück im Baugebiet Baumgarten von 10.304 € erstattet. Das Grundstück ist als Grünanlage nicht beitragspflichtig.</p>		

geringere Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen -25.010,48 €

2017 wurden eine Heckenschere (587,91 €), ein Blasgerät (719,11 €), ein gebr. Peugeot (9.700 €) und eine transportable Ölauffangwanne (892,50 €) angeschafft. Die bereit gestellten 25.000 € für eine Ersatzbeschaffung Puma Radlader wurde noch nicht getätigt.

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen -75.421,97 €

Für verschiedene Maßnahmen waren Ansätze von insges. 170.550 € eingeplant:

130.000,00 €	energetische und sonstige Sanierung Grundschule
29.550,00 €	Küchensanierung
10.000,00 €	Kinderspielplatz Baugebiet Baumgarten
-5.000,00 €	Rückzahlung des doppelt gewährten Zuschusses an die VG für die Brücke Renaturierung Eisbach
6.000,00 €	für den landespflegerischen Ausgleich für das Baugebiet Baumgarten
170.550,00 €	Planung

In der Finanzrechnung 2017 sind als Anzahlungen insgesamt 95.128,03 € gebucht:

80.094,58 €	energetische und sonstige Sanierung Grundschule
29.876,45 €	Küchensanierung
0,00 €	Kinderspielplatz Baugebiet Baumgarten
-5.000,00 €	Rückzahlung des doppelt gewährten Zuschusses an die VG für die Brücke Renaturierung Eisbach
9.635,58 €	für den landespflegerischen Ausgleich für das Baugebiet Baumgarten
-19.478,58 €	Korrekturen Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge bzw. Beiträge Wasser-/ Abwasserversorgung Fl.Nr. 1554/1 bzw. 1545/1 Erstattungen in Gesamthöhe von 19.478,58 €, da nicht beitragspflichtig
95.128,03 €	Auszahlungen

geringere Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

692531 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten -122.450,00 €
 - vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und
 In der Planung entstand ein Finanzierungsdefizit für Investitionen von -122.450 €. In dieser Höhe liegt eine Kreditgenehmigung vor. Tatsächlich ergab sich ein Überschuss von 22.914,75 €, sodass zur Finanzierung von Investitionen 2017 keine neue Kreditaufnahme erforderlich wird.

höhere Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

796440 Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der 333.137,59 €
 Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur
 Liquiditätssicherung - für den öffentlichen Bereich - für
 Gemeinden und Gemeindeverbände
 In der Planung war man von einem Überschuss im Finanzhalt von 527.730 € ausgegangen. Der tatsächliche Finanzmittelüberschuss 2017 fiel mit 860.687,59 € um 333.137,59 € höher aus. Die Liquiditätskredite vermindern sich zum 31.12.2017 auf -2.653.308,73 € (sh. auch Bilanzkonto 374310).

Der **vollständige Ausgleich für den Betriebszweig Bäderbetrieb (KEEP)** wird in der Finanzrechnung seit dem Abschluss 2016 in gleicher Höhe bei den Ein- und Auszahlungskonten 697800 und 797800 ausgewiesen; **für 2017 betragen die Zahlungen jeweils 32.142,14 €.**

Teilrechnungen

2017

Inhaltsverzeichnis

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

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.652,65	2.697.400,00	2.697.400,00	2.733.287,92	35.887,92	1.288.635,27		
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	221.542,00	117.600,00	117.600,00	115.246,00	-2.354,00	-106.296,00		
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	1.871,55							
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.668.066,20	2.815.000,00	2.815.000,00	2.848.533,92	33.533,92	1.180.467,72		
11.	Personalaufwendungen				324,73	324,73	324,73		
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.525.009,66	1.470.500,00	1.470.500,00	1.455.145,95	-15.354,05	-69.863,71		
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	4.363,77	20,00	20,00	15,47	-4,53	-4.348,30		
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.529.373,43	1.470.520,00	1.470.520,00	1.455.486,15	-15.033,85	-73.887,28		
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	138.692,77	1.344.480,00	1.344.480,00	1.393.047,77	48.567,77	1.254.355,00		
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	-9.900,29	398.270,00	398.270,00	398.810,24	540,24	408.710,53		
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	464.278,72	181.500,00	181.500,00	170.355,90	-11.144,10	-293.922,82		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-474.179,01	216.770,00	216.770,00		228.454,34	11.684,34		702.633,35
24.	ordentliches Ergebnis	-335.486,24	1.561.250,00	1.561.250,00		1.621.502,11	60.252,11		1.956.988,35
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-335.486,24	1.561.250,00	1.561.250,00		1.621.502,11	60.252,11		1.956.988,35
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					177.640,00	177.640,00		177.640,00
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-335.486,24	1.561.250,00	1.561.250,00		1.443.862,11	-117.387,89		1.779.348,35

33. Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"

34. Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	692.696,16	652.710,00	652.710,00		714.189,53	61.479,53		21.493,37
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	329.913,49	428.020,00	428.020,00		319.603,26	-108.416,74		-10.310,23
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	183.614,24	183.510,00	183.510,00		192.366,15	8.856,15		8.751,91
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.660,00	6.750,00	6.750,00		13.494,56	6.744,56		-13.165,44
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	131.688,08	71.970,00	71.970,00		149.075,73	77.105,73		17.387,65
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.364.571,97	1.342.960,00	1.342.960,00		1.388.729,23	45.769,23		24.157,26
11.	Personalaufwendungen	1.049.602,81	1.093.500,00	1.093.500,00		1.059.879,94	-33.620,06		10.277,13
12.	Versorgungsaufwendungen	24.018,39	20.480,00	20.480,00		19.254,20	-1.225,80		-4.764,19
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.397,43	777.268,22	773.130,00	4.138,22	645.370,09	-127.759,91	8.064,50	110.972,66
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	549.186,29	495.950,00	495.950,00		509.702,93	13.752,93		-39.483,36
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.743,74	5.100,00	5.100,00		4.930,00	-170,00		-1.813,74
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	86.991,18	68.480,00	68.480,00		67.661,62	-818,38		-19.329,56
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.250.939,84	2.460.778,22	2.456.640,00	4.138,22	2.306.798,78	-149.841,22	8.064,50	55.858,94
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-886.367,87	-1.117.818,22	-1.113.680,00	-4.138,22	-918.069,55	195.610,45	-8.064,50	-31.701,68
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	43,86	40,00	40,00		250,72	210,72		206,86
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	43,86	40,00	40,00		250,72	210,72		206,86
24.	ordentliches Ergebnis	<u>-886.324,01</u>	<u>-1.117.778,22</u>	<u>-1.113.640,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>-917.818,83</u>	<u>195.821,17</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>-31.494,82</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>-886.324,01</u>	<u>-1.117.778,22</u>	<u>-1.113.640,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>-917.818,83</u>	<u>195.821,17</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>-31.494,82</u>
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	<u>-886.324,01</u>	<u>-1.117.778,22</u>	<u>-1.113.640,00</u>	<u>-4.138,22</u>	<u>-917.818,83</u>	<u>195.821,17</u>	<u>-8.064,50</u>	<u>-31.494,82</u>
33.	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
34.	Aufwand "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	568.267,49	601.030,00	601.030,00		690.825,49	89.795,49		122.558,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.713,82	172.710,00	172.710,00		64.251,37	-108.458,63		3.537,55
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	183.588,53	183.510,00	183.510,00		194.120,75	10.610,75		10.532,22
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.329,84	6.750,00	6.750,00		14.741,15	7.991,15		-20.588,69
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	83.995,41	71.970,00	71.970,00		79.295,19	7.325,19		-4.700,22
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	931.895,09	1.035.970,00	1.035.970,00		1.043.233,95	7.263,95		111.338,86
11.	Personalauszahlungen	1.035.532,09	1.085.600,00	1.085.600,00		1.048.111,58	-37.488,42		12.579,49
12.	Versorgungsauszahlungen	10.362,00	8.050,00	8.050,00		10.350,59	2.300,59		-11,41
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	604.613,27	777.268,22	773.130,00	4.138,22	605.414,66	-167.715,34	8.064,50	801,39
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.743,74	5.100,00	5.100,00		4.930,00	-170,00		-1.813,74
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	58.455,28	68.200,00	68.200,00		61.854,11	-6.345,89		3.398,83
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.715.706,38	1.944.218,22	1.940.080,00	4.138,22	1.730.660,94	-209.419,06	8.064,50	14.954,56
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-783.811,29	-908.248,22	-904.110,00	-4.138,22	-687.426,99	216.683,01	-8.064,50	96.384,30
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	43,86	40,00	40,00		69,60	29,60		25,74
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	43,86	40,00	40,00		69,60	29,60		25,74
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-783.767,43	-908.208,22	-904.070,00	-4.138,22	-687.357,39	216.712,61	-8.064,50	96.410,04
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-783.767,43	-908.208,22	-904.070,00	-4.138,22	-687.357,39	216.712,61	-8.064,50	96.410,04
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.610,64				18.368,46	18.368,46		7.757,82
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	695.479,42	16.000,00	16.000,00		4.844,85	-11.155,15		-690.634,57
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	20.003,45				40.751,00	40.751,00		20.747,55
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	46.314,94	77.350,00	77.350,00		77.350,00			31.035,06
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	772.408,45	93.350,00	93.350,00		141.314,31	47.964,31		-631.094,14
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	91.119,14	215.800,00	215.800,00		122.819,92	-92.980,08		31.700,78
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	91.119,14	215.800,00	215.800,00		117.819,92	-97.980,08		26.700,78
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	681.289,31	-122.450,00	-122.450,00		23.494,39	145.944,39		-657.794,92
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-102.478,12	-1.030.658,22	-1.026.520,00	-4.138,22	-663.863,00	362.657,00	-8.064,50	-561.384,88
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Id. Nr.	Bezeichnung Eir- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	589.772,10							-589.772,10
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		527.730,00	527.730,00		860.867,59	333.137,59		860.867,59
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung	589.772,10	-527.730,00	-527.730,00		-860.867,59	-333.137,59		-1.450.639,69
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	589.772,10	-527.730,00	-527.730,00		-860.867,59	-333.137,59		-1.450.639,69
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	13.836,85				6.506,66	6.506,66		-7.330,19
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	12.234,19				7.695,04	7.695,04		-4.539,15
57.	Saldo durchlaufende Gelder	1.602,66				-1.188,38	-1.188,38		-2.791,04
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehl Betrags	591.374,76	-527.730,00	-527.730,00		-862.055,97	-334.325,97		-1.453.430,73
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-100.875,46	-1.030.658,22	-1.026.520,00	-4.138,22	-665.051,38	361.468,62	-8.064,50	-564.175,92
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	28.116,37	27.750,00	27.750,00		34.483,36	6.733,36		6.366,99

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.422.711,64	2.697.400,00	2.697.400,00	2.765.263,50	67.863,50			1.342.551,86
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	221.542,00	117.600,00	117.600,00	115.246,00	-2.354,00			-106.296,00
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	1.644.253,64	2.815.000,00	2.815.000,00	2.880.509,50	65.509,50			1.236.255,86
11.	Personalauszahlungen					324,73	324,73		324,73
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.525.009,66	1.470.500,00	1.470.500,00	1.455.145,95	-15.354,05			-69.863,71
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung					15,47	-4,53		
16.	sonstige laufende Auszahlungen	15,47	20,00	20,00	15,47				
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.525.025,13	1.470.520,00	1.470.520,00	1.455.486,15	-15.033,85			-69.538,98
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	119.228,51	1.344.480,00	1.344.480,00	1.425.023,35	80.543,35			1.305.794,84
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-11.749,29	398.270,00	398.270,00	400.729,24	2.459,24			412.478,53
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	467.506,72	181.500,00	181.500,00	170.217,72	-11.282,28			-297.289,00
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-479.256,01	216.770,00	216.770,00	230.511,52	13.741,52			709.767,53
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-360.027,50	1.561.250,00	1.561.250,00	1.655.534,87	94.284,87			2.015.562,37
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Eir- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-360.027,50	1.561.250,00	1.561.250,00	1.655.534,87	94.284,87	2.015.562,37		
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	702,11			579,64	579,64	579,64		-122,47
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	702,11			579,64	579,64	579,64		-122,47
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-702,11			-579,64	-579,64	-579,64		122,47
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-360.729,61	1.561.250,00	1.561.250,00	1.654.955,23	93.705,23	2.015.684,84		
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		122.450,00	122.450,00		-122.450,00			
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	128.167,03	129.450,00	129.450,00	129.036,26	-413,74	869,23		
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-128.167,03	-7.000,00	-7.000,00	-129.036,26	-122.036,26	-869,23		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Haushaltsjahresschl. Haushaltsjahresschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-128.167,03	-7.000,00	-7.000,00		-129.036,26	-122.036,26		-869,23
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	31.200,00				32.142,14	32.142,14		942,14
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	31.200,00				32.142,14	32.142,14		942,14
57.	Saldo durchlaufende Gelder								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-128.167,03	-7.000,00	-7.000,00		-129.036,26	-122.036,26		-869,23
59.	Gesamtbeitrag des Finanzmittelüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-488.896,64	1.554.250,00	1.554.250,00		1.525.918,97	-28.331,03		2.014.815,61
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								

Anhang zu den Teilhaushaltsrechnungen

Für die Ortsgemeinde Obrigheim wurden zwei Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1: „Allgemeiner Haushalt“

Teilhaushalt 2: „Zentrale Finanzwirtschaft“

Ergebnisrechnung 2017

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €	
Allgemeiner Haushalt				
Nr. 10	Summe laufende Erträge	1.342.960,00	1.388.729,23	45.769,23
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	2.456.640,00	2.306.798,78	-149.841,22
Nr. 20	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-1.113.680,00	-918.069,55	195.610,45
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	40,00	250,72	210,72
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo (Finanzergebnis)	40,00	250,72	210,72
Nr. 24	Ordentliches Ergebnis Allgemeiner Haushalt	-1.113.640,00	-917.818,83	195.821,17
Nr. 33	Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Nr. 34	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Nr. 31	Saldo Allgemeiner Haushalt mit Internen Leistungsbeziehungen	-1.113.640,00	-917.818,83	195.821,17
Zentrale Finanzwirtschaft				
Nr. 10	Summe laufende Erträge	2.815.000,00	2.848.533,92	33.533,92
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	1.470.520,00	1.455.486,15	-15.033,85
Nr. 20	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	1.344.480,00	1.393.047,77	48.567,77
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	398.270,00	398.810,24	540,24
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	181.500,00	170.355,90	-11.144,10
Nr. 23	Saldo (Finanzergebnis)	216.770,00	228.454,34	11.684,34
Nr. 24	Ordentliches Ergebnis Zentrale Finanzwirtschaft	1.561.250,00	1.621.502,11	60.252,11
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 27	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Nr. 29	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	177.640,00	177.640,00
Nr. 30	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
Nr. 31	Saldo Zentrale Finanzwirtschaft	1.561.250,00	1.443.862,11	-117.387,89
Gesamter Haushalt Ergebnisrechnung				
	Summe aller Erträge	4.584.020,00	4.670.807,47	86.787,47
	Summe aller Aufwendungen	4.136.410,00	4.144.764,19	-169.285,81
	Ergebnis insgesamt	447.610,00	526.043,28	78.433,28

Das Rechnungsergebnis der **Ergebnisrechnung** hat sich im Teilhaushalt "Allgemeiner Haushalt" gegenüber der Planung um 195.821,17 € verbessert. Im Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft" hat sich das Rechnungsergebnis gegenüber der Planung um -117.387,89 € verschlechtert.

Insgesamt verbesserte sich die Ergebnisrechnung 2017 um 78.433,28 €; sie schließt mit einem Jahresüberschuss von 526.043,28 € ab.

Die Ergebnisrechnung 2017 schloss v.a. wegen Gewerbesteuernachzahlungen des früher größten Steuerzahlers für zurückliegende Jahre (siehe Erläuterungen im Anhang zur Ergebnisrechnung) mit einem Überschuss ab; für die folgenden Jahre wird erneut mit Fehlbeträgen gerechnet.

Finanzrechnung 2017

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €	
Allgemeiner Haushalt				
Nr.10	Summe laufende Einzahlungen	1.035.970,00	1.043.233,95	7.263,95
Nr.17	Summe laufende Auszahlungen	1.940.080,00	1.730.660,94	-209.419,06
Nr. 18	Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-904.110,00	-687.426,99	216.683,01
Nr. 19	Zins- und sonstige Finanzeinz.	40,00	69,60	29,60
Nr. 20	Zins- und sonstige Finanzausz.	0,00	0,00	0,00
Nr. 21	Saldo	40,00	69,60	29,60
Nr. 22	Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	-904.070,00	-687.357,39	216.712,61
Nr. 35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.350,00	141.314,31	47.964,31
Nr. 42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.800,00	117.819,92	-97.980,08
Nr. 43	Saldo	-122.450,00	23.494,39	145.944,39
Nr.44	Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss (18+21+46)	-1.026.520,00	-663.863,00	362.657,00
Nr. 45	Einzahlungen aus Aufnahme von I.Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 46	Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 47	Saldo Ein-u.Ausz. I-Kredite	0,00	0,00	0,00

Verwendung des Finanzmittelüberschusses

	mit Verwendung des Finanzmittel- überschusses	ohne Verwendung des Finanzmittel- überschusses		
Nr. 48	Einzahlung =Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Nr. 49	Auszahlung=Abnahme der Verbindlichkeiten	527.730,00	860.867,59	333.137,59
Nr. 51	Einzahlung=Minderung der Forderung	0,00	0,00	0,00
Nr. 55	Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	6.506,66	6.506,66
Nr. 56	Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	7.695,04	7.695,04
Nr. 57	Saldo durchlfd. Gelder	0,00	-1.188,38	-1.188,38

Allgemeiner Haushalt ohne interne Leistungsbeziehungen, Planung mit Veränderung Finanzmittelüberschuss

	Summe aller Einzahlungen	1.129.360,00	1.191.124,52	6.075,57
	Summe aller Auszahlungen	2.683.610,00	1.856.175,90	-827.434,10
Nr.59	Finanzmittüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	-1.554.250,00	-665.051,38	889.198,62

Nr. 62	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	27.750,00	34.483,36	6.733,36
Nr. 63	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	27.750,00	34.483,36	6.733,36

Allgemeiner Haushalt mit interne Leistungsbeziehungen, Planung mit Verwendung des Finanzmittelüberschuss

	Summe aller Einzahlungen	1.157.110,00	1.225.607,88	12.808,93
	Summe aller Auszahlungen	2.711.360,00	1.890.659,26	-820.700,74
Nr.59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	-1.554.250,00	-665.051,38	889.198,62

Finanzrechnung 2017

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Zentrale Finanzwirtschaft			
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	2.815.000,00	2.880.509,50	65.509,50
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	1.470.520,00	1.455.486,15	-15.033,85
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	1.344.480,00	1.425.023,35	80.543,35
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	398.270,00	400.729,24	2.459,24
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	181.500,00	170.217,72	-11.282,28
Nr. 21 Saldo	216.770,00	230.511,52	13.741,52
Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	1.561.250,00	1.655.534,87	94.284,87
Nr. 23 außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 24 außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	579,64	579,64
Nr. 43 Saldo	0,00	-579,64	-579,64
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss (18+21+46)	1.561.250,00	1.654.955,23	93.705,23
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von I.Krediten	122.450,00	0,00	-122.450,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	129.450,00	129.036,26	-413,74
Nr. 47 Saldo Ein-u.Ausz. I-Kredite	-7.000,00	-129.036,26	-122.036,26
Nr. 55 Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	32.142,14	32.142,14
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	32.142,14	32.142,14
Nr. 57 Saldo durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00

Zentrale Finanzwirtschaft insgesamt				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55)	3.335.720,00	3.313.380,88	-22.339,12
	Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46+56)	1.781.470,00	1.787.461,91	5.991,91
Nr.59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	1.554.250,00	1.525.918,97	-28.331,03

Gesamter Haushalt mit Internen Leistungsbeziehungen und Planung mit Verwendung des Finanzmittelüberschusses

	Summe aller Einzahlungen	4.492.830,00	4.538.988,76	-9.530,19
	Summe aller Auszahlungen	4.492.830,00	3.678.121,17	-814.708,83
Nr.59	Finanzmittüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	0,00	860.867,59	860.867,59

Das Rechnungsergebnis der Finanzrechnung hat sich im Teilhaushalt "Allgemeiner Haushalt" gegenüber der Planung, die die Verwendung des Finanzmittelüberschusses berücksichtigt, während die Finanzrechnung diese nicht enthält, um 889.198,62 € verbessert.

Das Rechnungsergebnis der Finanzrechnung hat sich im Teilhaushalt "Zentrale Finanzwirtschaft " gegenüber der Planung um - 28.331,03 € verschlechtert.

Die Finanzrechnung 2017 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss von 860.867,59 € ab.

Insgesamt verminderte der Finanzmittelüberschuss 2017 von 860.867,59 € die Liquiditätskredite von (-) 3.514.176,32 € (31.12.2016) auf (-) 2.653.308,73 € zum 31.12.2017.

Die Finanzrechnung 2017 schloss im Bereich der Investitionen mit einem Überschuss von 22.914,75 € ab, sodass die ursprüngliche Kreditermächtigung von 122.450,00 € nicht in Anspruch genommen werden muss.

Bilanz

zum 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

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

Bilanz 2017
 Einjahressicht
 zum 31.12.2017

07.08.2018
 11:37:20

Seite: 2

Betragsangaben in EUR

41 Obrighheim

Aktiv		Passiv	
2.1. Vorräte	86.842,08	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	239.361,51
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	86.842,08	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	260.161,85	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	668,05
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	220.823,76	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.656.444,08
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.167,28	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	564,00
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		5. Rechnungsabgrenzungsposten	13.711,37
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	533,04		
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	8.437,77		
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	1.200,00		
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	6.008,40		
4.1. Disagio			
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	6.008,40		
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<u>Summe Aktiva</u>	<u>22.290.301,42</u>	<u>Summe Passiva</u>	<u>22.290.301,42</u>

Gegenüberstellung Bilanz zum 31.12.2016 zur Bilanz zum 31.12.2017 in Kontoform

Ortsgemeinde Obrigheim

Betragsangaben in EUR

Seite 1

Aktiva (Vermögen)	31.12.2016	31.12.2017	Differenz	Passiva (Kapital)	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Aktivseite				Passivseite			
1. Anlagevermögen	22.302.012,57	21.937.289,09	-364.723,48	1. Eigenkapital	4.643.652,87	5.161.609,23	517.956,36
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	493.962,87	469.685,51	-24.277,36	1.1. Kapitalrücklage	10.228.026,75	10.228.026,75	0,00
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	1.2. Sonstige Rücklagen			
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	97.360,73	85.622,49	-11.738,24	1.3. Ergebnisvortrag	-4.362.563,63	-5.584.373,88	-1.221.810,25
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	396.602,14	384.063,02	-12.539,12	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.221.810,25	517.956,36	1.739.766,61
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	2. Sonderposten	9.536.223,38	9.502.673,74	-33.549,64
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen a.d.kommunalen Finanzausgleich	0,00	177.640,00	177.640,00
1.2. Sachanlagen	20.889.869,34	20.548.843,58	-341.025,76	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	8.953.956,71	8.953.956,71	-209.732,34
1.2.1. Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	2.128.984,31	2.096.409,76	-32.574,55
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	739.389,77	797.384,23	58.014,46	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.756.627,86	5.514.715,09	-241.912,77
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.576.468,85	8.410.559,26	-165.909,59	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.278.076,88	1.342.831,86	64.754,98
1.2.4. Infrastrukturvermögen	10.765.197,03	10.452.537,81	-312.659,22	2.4. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	60.631,26	61.874,41	1.243,15
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	2.5. Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	964,29	964,29	0,00	2.6. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	198.219,13	199.583,62	1.364,49
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	61.369,67	58.317,62	-3.052,05	2.7. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	78.246,19	101.905,64	23.659,45	3. Rückstellungen	113.683,94	109.619,00	-4.064,94
1.2.9. Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	0,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	179.455,91	179.011,76	-444,15
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	668.253,54	727.174,73	58.921,19	3.2. Steuerrückstellungen	123.028,00	130.659,00	7.631,00
1.3. Finanzanlagen	918.180,36	918.760,00	579,64	3.3. Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	56.427,91	48.352,76	-8.075,15
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	8.228.730,94	7.433.295,32	-795.435,62
1.3.3. Beteiligungen	885.071,45	885.071,45	0,00	4.1. Anleihen			
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.665.688,88	4.536.257,68	-129.431,20
1.3.5. Sondernvermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.6. Ausleihungen an Sondernvermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	4.665.688,88	4.536.257,68	-129.431,20
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	32.808,91	33.388,55	579,64	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	300,00	300,00	0,00	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	284.485,85	347.003,93	62.518,08	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	40.114,46	239.361,51	199.247,05
2.1. Vorräte	91.688,91	86.842,08	-4.846,83	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Roh- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	91.688,91	86.842,08	-4.846,83	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondernvermögen, Zweckverbänden, Anstalten d. öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.713,63	668,05	-1.045,58
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00				

Gegenüberstellung Bilanz zum 31.12.2016 zur Bilanz zum 31.12.2017 in Kontoform

Ortsgemeinde Obrigheim

Betragsangaben in EUR

Seite 2

Aktiva (Vermögen)	31.12.2016	31.12.2017	Differenz	Passivseite	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
Aktivseite				Passiva (Kapital)			
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.518.746,80	2.656.444,08	-862.302,72
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	192.796,94	260.161,85	67.364,91	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	2.467,17	564,00	-1.903,17
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	176.864,31	220.823,76	43.959,45	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.246,75	13.711,37	9.464,62
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.314,60	29.167,28	23.852,68				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	362,90	533,04	170,14				
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	9.055,13	8.437,77	-617,36				
2.2.8. Wertberichtigte Forderungen	1.200,00	1.200,00	0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	5.811,43	6.008,40	196,97				
4.1. Disagio							
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.811,43	6.008,40	196,97				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00				
Summe Aktiva	22.592.309,85	22.290.301,42	-302.008,43	Summe Passiva	22.592.309,85	22.290.301,42	-302.008,43

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	21.937.289,09	22.302.012,57
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	469.685,51	493.962,87
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	85.622,49	97.360,73
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.955,49	40.356,73
	an sonstigen privaten Bereich	53.667,00	57.004,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	384.063,02	396.602,14
	an Eigenbetriebe	384.063,02	396.602,14
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen		
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.548.843,58	20.889.869,34
	Parkanlagen	797.384,23	739.369,77
	Kleingartenanlagen, Gartenland	103.156,66	103.173,94
	Sportflächen	17.726,91	17.726,91
	Kinderspielfläche	47.431,28	47.431,28
	Sonstige Grünflächen	96.912,17	100.444,51
	Ackerland	16.225,31	16.550,31
	Sonstige (Ackerland, etc.)	236.031,50	236.031,50
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.520,24	6.520,24
	Flüsse und Bäche	164.961,10	103.072,02
	Sonstige Gewässer	85.983,66	85.983,66
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.435,40	22.435,40
	Mehrfamilienhäuser	8.410.559,26	8.576.468,85
	sonstige Wohnbauten	213.532,11	240.559,15
	Kindertagesstätten	141.934,32	144.656,84
	Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen	1.321.400,37	1.345.118,76
	Sportplätze	2.259.363,27	2.297.207,10
		1.231,35	1.259,79
	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.843.018,78	1.875.772,36
	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	453.205,15	460.039,15
	Krankenhäuser	1.337.601,50	1.355.384,50

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2017	Vorjahr 2016
039800	Bauhof	223.608,93	225.960,93
039950	sonstige Gebäude, Bauten - Beherbergung, Gastronomie	615.663,48	630.510,27
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	10.452.537,81	10.765.197,03
041200	Brücken	12.151,00	12.523,00
041500	Stützbauwerke	135.394,80	137.259,00
048240	Straßen - Gemeindestraßen	4.470.359,27	4.550.290,51
048250	Straßen - Gehwege	843.432,31	869.174,23
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	18.204,64	18.529,61
048310	Wege - Fußwege	26.528,13	27.071,37
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	4.216.768,45	4.390.428,08
048350	Wege - Rad- und Wirtschaftswege	1.240,80	1.240,80
048410	Plätze - Parkplätze	357.590,10	365.695,18
048440	Plätze - Festplätze, Veranstaltungspplätze	105.156,25	112.032,53
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	38.906,08	43.087,04
049290	wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Gewässerbauten und deren Messeinrichtungen	19.415,62	19.735,52
049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	207.390,36	218.130,16
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	964,29	964,29
065100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	964,29	964,29
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	58.317,62	61.369,67
071130	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	8.322,00	1.356,00
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	2,00	2,00
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	3.795,82	3.549,13
071900	sonstige Fahrzeuge	21.596,78	27.838,04
072100	Energieversorgung	5.646,00	7.030,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.510,00	2.018,00
072900	Sonstige Maschinen und technische Anlagen	206,00	268,00
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	917,00	1.417,00
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	15.322,02	17.891,50
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	101.905,64	78.246,19
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	85.543,09	59.688,47
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	3.888,00	4.428,55
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	3.403,55	4.764,17

Vermögensrechnung 2017
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	2,00	2,00
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	1.000,00	1.000,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	2.059,00	2.353,00
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	6.000,00	6.000,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	10,00	10,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	727.174,73	668.253,54
	Anlagen im Bau	727.174,73	668.253,54
1.3.	Finanzanlagen	918.760,00	918.180,36
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
111901	Geschäftsanteile KEEP GmbH (Gezeichnetes Kapital)	885.071,45	885.071,45
111902	Einbringungswert KEEP GmbH (Kapitalrücklage)	78.000,00	78.000,00
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	807.071,45	807.071,45
1.3.4.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.5.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	33.388,55	32.808,91
1.3.7.	Investmentfonds (Immobilienfonds)	33.388,55	32.808,91
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	300,00	300,00
136120	Ausleihung / Kreditgewährung an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	300,00	300,00
2.	Umlaufvermögen	347.003,93	284.485,85
2.1.	Vorräte	86.842,08	91.688,91
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	86.842,08	91.688,91
142100	Unfertige Erzeugnisse	86.842,08	91.688,91
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	260.161,85	192.796,94
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	220.823,76	176.864,31
151510	ör Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		55,49
151590	ör Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.500,00	2.451,80

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
152590	ör Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	113.445,48	8.729,48
153420	ör Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		1.038,94
153510	ör Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		1.119,00
153590	ör Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	38.074,06	63.722,15
154410	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund		369,50
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	87.761,44	30.185,48
155430	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	3.967,48	88.483,67
155490	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		33,91
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		947,14
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	262,30	3.864,75
155900	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen Sonstige		50,00
211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1	-24.187,00	-24.187,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.167,28	5.314,60
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	11.808,03	3.920,52
165590	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)		282,00
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	19.623,25	3.376,08
211002	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.2	-2.264,00	-2.264,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	533,04	362,90
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
164300	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.437,77	9.055,13
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.987,77	6.996,63
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
179100	Handvorschuss Kita	1.450,00	2.058,50
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen	1.200,00	1.200,00
153515	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.200,00	1.200,00
153595	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	45.256,03	45.256,03
155515	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	10.675,86	10.675,86
155595	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	17.797,00	17.797,00
155905	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	2.209,99	2.276,93
		30,00	30,00

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
165105	Zweifelhafte Forderung gegen private Unternehmen	285,00	285,00
165905	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	1.958,70	1.958,70
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-78.212,58	-78.279,52
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	6.008,40	5.811,43
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	6.008,40	5.811,43
195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.424,06	5.811,43
195999	Aktiver RAP	584,34	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	22.290.301,42	22.592.309,85
	Summe Aktiva		
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	5.161.609,23	4.643.652,87
1.1.	Kapitalrücklage	10.228.026,75	10.228.026,75
201100	Kapitalrücklage	10.228.026,75	10.228.026,75
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Ergebnisvortrag	-5.584.373,88	-4.362.563,63
203100	Ergebnisvorträge	-5.584.373,88	-4.362.563,63
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	517.956,36	-1.221.810,25
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	517.956,36	-1.221.810,25
2.	Sonderposten	9.502.673,74	9.536.223,38
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	177.640,00	
2.1.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	177.640,00	
220100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	177.640,00	

Vermögensrechnung 2017
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	8.953.956,71	9.163.689,05
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.096.409,76	2.128.984,31
231420	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsseluweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.691.771,81	1.718.924,76
231430	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	390.896,92	394.280,56
231510	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.650,03	9.092,99
231590	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	6.091,00	6.686,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.514.715,09	5.756.627,86
232510	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.493.373,09	5.734.618,86
232590	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	21.342,00	22.009,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.342.831,86	1.278.076,88
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	3.500,00	
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.339.331,86	1.278.076,88
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	61.874,41	60.631,26
234200	für den Gebührenaussgleich (Weinbergshut)	2.885,11	1.577,45
234300	für den Gebührenaussgleich (Wirtschaftswegeunterhaltung)	58.989,30	59.053,81
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	199.583,62	198.219,13
236200	Grabnutzungsentgelte	199.583,62	198.219,13
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	109.619,00	113.683,94
239100	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	9.690,00	11.627,94
239900	Sonstige	99.929,00	102.056,00
3.	Rückstellungen	179.011,76	179.455,91
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	130.659,00	123.028,00
243100	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	109.745,00	99.727,00
243200	Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger)	20.914,00	23.301,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	48.352,76	56.427,91
291100	Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	32.929,32	25.919,17
292100	Rückstellungen für geleistete Überstunden	15.423,44	30.508,74

Vermögensrechnung 2017
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
4.	Verbindlichkeiten	7.433.295,32	8.228.730,94
4.1.	Anleihen	4.536.257,68	4.665.688,88
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.536.257,68	4.665.688,88
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	932.322,73	932.322,73
313121	von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	280.976,59	314.377,68
313131	von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.588.295,61	2.643.538,76
315131	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	34.662,75	35.449,71
315231	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	700.000,00	740.000,00
315931	vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	239.361,51	40.114,46
355100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.892,74	28.958,15
355120	private Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	360,29	602,50
355900	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	169.786,48	5.371,61
355990	sonstiger privater Bereich - Sonstige	2.322,00	5.182,20
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	668,05	1.713,63
353100	gegenüber Eigenbetrieben	668,05	1.713,63
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.656.444,08	3.518.746,80
354200	gegenüber dem Land	82,82	311,48
354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.480,41	4.226,10
354600	gegenüber Sparkassen	657,12	1,00
354900	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	915,00	31,90
364300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.653.308,73	3.514.176,32
374310	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	564,00	2.467,17
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
179500	USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (= Überschuss-Erstattungen)		
	Betragsangaben in EUR		17.07.2018

Vermögensrechnung 2017
 Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
 zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
379910	Kautionen Miete	564,00	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
399999	Passiver RAP	13.711,37	4.246,75
	<u>Summe Passiva</u>	<u>13.711,37</u>	<u>4.246,75</u>
		<u>22.290.301,42</u>	<u>22.592.309,85</u>

Anhang zur Bilanz

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

Die Bilanzsumme verringert sich von 22.592.309,85 € um 302.008,43 € auf nunmehr 22.290.301,42 € zum 31.12.2017.

Nachstehend werden wesentliche Bilanzpositionen bzw. aufgetretene Veränderungen erläutert:

Aktiva

Bilanzposition 1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen hat sich von 22.302.012,57 € um 364.723,48 € auf 21.937.289,09 € vermindert.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Immateriellen Vermögensgegenstände haben sich um 24.277,36 € vermindert.

Bei den geleisteten Zuwendungen (1.1.2) erfolgten insgesamt 6.738,24 € Abschreibungen. Bei Kto. 012430 wurden 5.000 € in Abgang gebracht (Rückbuchung doppelt gezahlter Festzuschuss an die VG für eine Fußgängerbrücke über den Eisbach - Renaturierungsgebiet).

Bei den gezahlten Investitionszuschüssen (1.1.3) erfolgten insgesamt 12.539,12 € Abschreibungen.

1.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen haben sich von 20.889.869,34 € um 341.025,76 € auf 20.548.843,58 € vermindert.

Insgesamt ergaben sich bei den Sachanlagen 491.964,45 € Abschreibungen und aufgelaufene Abschreibungen von 18.986,66 €. Hierin enthalten ist die aufgelaufene AfA von 17.894,00 € aus dem Verkauf die Werbefahrzeuges, Wi-Gut 1285 (weitere Erläuterung zu Kto. 071130).

Neben Abschreibungen und aufgelaufenen Abschreibungen (Summe: -472.977,79 €) haben sich bei den Sachanlagen folgende sonstigen Veränderungen bei den nachstehenden Bilanzposten ergeben:

1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
24100				Im Jahr 2017 entstanden noch letzte Herstellungskosten für Ausgleichsflächen am Eisbach für Baugebiet Baumgarten und für das Kompensationsdefizit früherer Bebauung von insges. 9.995,87 € (s. Kto. 096100). Die gesamten Herstellungskosten wurden zum endgültigen Bilanzkonto 024100 umgebucht, neue Wi-Güter 2912 bis 2918.
			66.130,06 €	
	0,00 €	0,00 €	66.130,06 €	Summe <u>sonst.</u> 66.130,06 €
				Veränd.:

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 031200				
		-24.000,00 €		Verkauf Grundstück Pl.Nr. 42 Hauptstr. 26
		-1,00 €		Verkauf Wohngebäude Pl.Nr. 42 Hauptstr. 26
	0,00 €	-24.001,00 €	0,00 €	Summe <u>sonst.</u> -24.001,00 €
				Veränd.:

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 071130				
	9.700,00 €			Erwerb Dienstfahrzeug Peugeot Typ Partner (gebraucht) als Ersatz für das Werbefahrzeug, Wi-Gut 2898
		-17.895,00 €		Das Werbefahrzeug war bereits bis auf einen Erinnerungswert abgeschrieben. Es wurde 2017 für 150,00 € verkauft. Bei Wi-Gut 1285 ergab sich incl. 17.894,00 € aufgel. AfA ein Abgang des Restbuchwertes von 1,00 €. Der Gewinn aus dem Verkauf von 149,00 € wurde in der Ergebnisrechnung bei 114301-461140 verbucht.
Konto 071890				
	892,50 €			Erwerb einer transportablen Ölauffangwanne Bauhof, Wi-Gut 2897
Konto 072400				
	719,11 €			Erwerb eines Blasgerätes Bauhof, Wi-Gut 2900
	587,91 €			Erwerb einer Heckenschere Bauhof, Wi-Gut 2899
		-628,00 €		Verschrottung Laubblasgerät
		-466,66 €		Verschrottung Heckenschere
	11.899,52 €	-18.989,66 €	0,00 €	Summe <u>sonst.</u> -7.090,14 €
				Veränd.:

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 082110				
	499,00 €			Siemens Waschvollautomat (Kita), Wi-Gut 2907
			28.106,82 €	Erweiterung Küche 2017 Kita, Wi-Gut 2919
	952,68 €			Briefkasten Schule / Bücherei, Wi-Gut 2904
	2.315,74 €		2.522,80 €	Schilder Weingräfin Wi-Gut 2909
	2.522,80 €		-2.522,80 €	Schilder Weingräfin (urspr. 2 Wi-Güter)
	3.594,88 €			2 Liegepolsterschränke Kita Wi-Gut 2906
	9.885,10 €	0,00 €	28.106,82 €	Summe der sonst. Veränderungen: 37.991,92 €

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 096100				
	140.752,83 €			Planungsarbeiten Generalsanierung Grundschule, Wi-Gut 2836
	9.995,87 €		-66.130,06 €	Im Jahr 2017 entstanden letzte Herstellungskosten für Ausgleichsflächen am Eisbach (Baugebiet Baumgarten und Kompensationsdefizit früherer Bebauung) von insges. 9.995,87 €. Die gesamten Herstellungskosten wurden zu Bilanzkonto 024100 umgebucht, Wi-Güter 1889 u. 1050-1955.
		-6.218,87 €		Die in Vorjahren angefallenen Planungskosten für eine Außengebietsentwässerung oberhalb des Baugebietes "Grünstadter Straße" wurden in die Ergebnisrechnung umgebucht. Falls die Maßnahme ausgeführt werden soll, ist eine aktualisierte Planung erforderlich. Urspr. Wi-Gut 1700
		-19.478,58 €		Die VL auf Erschließungs- und Wasser-/Abwasserbeiträge für die Grünanlage BG Baumgarten Pl.Nr. 1554/1 waren zu Unrecht erhoben worden. Die Korrektur erfolgte 2017. Wi-Gut 1779
	28.106,82 €		-28.106,82 €	Die VL auf Erschließungs- und Wasser-/Abwasserbeiträge für die Grünanlage BG Baumgarten Pl.Nr. 1554/1 waren zu Unrecht erhoben worden. Die Korrektur erfolgte 2017. Wi-Gut 1779
	178.855,52 €	-25.697,45 €	-94.236,88 €	Summe der sonst. Veränderungen: 58.921,19 €
,zusammen	200.640,14 €	-68.688,11 €	0,00 €	
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	

Aus der Summe der Abschreibungen , der aufgelaufenen Abschreibungen, der Zu- und Abgängen und der Umbuchungen ergibt sich die Gesamtabnahme des Sachanlagevermögens um 341.025,76 €.

1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen haben sich von 918.180,36 € um 579,64 € auf 918.760,00 € erhöht. Die Veränderungen ergeben sich bei Bilanzposition 1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Bei Kto. 131310 wurde der Wertzuwachs des Depots aus der Erbschaft mit 579,64 € gebucht.

Bilanzposition 2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen erhöht sich von 284.485,85 € um 34.508,36 € auf einen Wert von 318.994,21 € zum 31.12.2017. Die Veränderung ergeben sich bei den Bilanzpositionen 2.1 (Vorräte) und 2.2 (Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände).

Der Wert der unfertigen Erzeugnisse bei Bilanzposition 2.1.2, Kto. 142100, verringert sich um 4.846,83 €. Der Betrag ergibt sich aus dem verkaufsbedingten Abgang des Buchwertes eines Bauplatzes der Ortsgemeinde Pl.Nr. 1483 (Baugebiet Baumgarten).

Bei Bilanzposition 2.2.1 (öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen) bestehen Forderungen von insges. 220.823,76 €.

Konto	Forderungen	Betrag
151590	Bestattungsgebühren	1.500,00 €
152590	verschiedene VL auf Erschließungsbeiträge sowie Kaufpreis Baugrundstück Pl.Nr. 1483/1 zu 442 qm im Baumgarten	113.445,48 €
153590	Hundesteuer, Grund- und Gewerbesteuer	38.074,06 €
154430	Vorläufige Personalkostenabrechnung Kita Obrigheim 2017, Abrechnung Sprachfördermaßnahme 2016/2017	87.761,44 €
155430	Essensgeld (VG-Sozialamt)	3.967,48 €
155590	Gewerbesteuer, Bestattungsgebühren, Essensgeld, Grundsteuer, Wasser-/Abwassergebühren	262,30 €
		245.010,76 €
	abzüglich Pauschalwertberichtigung, Konto 211001, aus 2016	-24.187,00 €
	<u>Forderungen zum 31.12.2017</u>	<u>220.823,76 €</u>

Bei **Bilanzposition 2.2.2** (privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen) bestehen Forderungen von insges. 29.167,28 €.

Konto	Forderungen	Betrag
165100	U.a. Forderungen aus Abr. Strom, Friedhof, Grundschule und Schulturnhalle, Bürgerhaus	11.808,03 €
165900	U.a. Forderungen aus Betriebskostenabrechnungen und Abschlägen, Essensgeld, Pachtzahlungen	19.623,25 €
		31.431,28 €
	abzüglich Pauschalwertberichtigung, Konto 211002, aus 2016	-2.264,00 €
	<u>Forderungen zum 31.12.2017</u>	<u>29.167,28 €</u>

Bei **Bilanzposition 2.2.5** (Forderungen gegen Sondervermögen ...) bestehen Forderungen von 533,04 € bei **Konto 163100** gegen die VG-Werke aus Abrechnungen.

Bei **Bilanzposition 2.2.6** (Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich) bestehen Forderungen von insges. **8.437,77 €**.

Konto	Forderungen	Betrag
164300	anteil. Heizkosten Feuerwehrgerätehaus VG und Kita (=Anteil OG), Sozialfond für Mittagessen Kita, Portfoliogeld Kita Obrigheim	6.987,77 €
164900	Kostenerstattung für Bereitstellung/Reinigung Containerstellplätze 2017	1.450,00 €
		8.437,77 €

Bei **Bilanzposition 2.2.7** (sonstige Vermögensgegenstände) bestehen Forderungen bei **Konto 179100** aus Handvorschüsse für die Kita von **1.200 €**.

Die Einzelheiten zu den Veränderungen der Forderungen können der "offenen Postenliste" der Verbandsgemeindekasse entnommen werden.

Bilanzposition 4 Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (**Bilanzposition 4.2**) handelt es sich um Auszahlungen 2017, deren Aufwandsbuchung im Jahr 2018 erfolgt, z.B. Aufwandsentschädigung, Ehrensold, KFZ-Steuer und Versicherungsprämien.

Passiva

Bilanzposition 1 Eigenkapital

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

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

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

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2017 um 517.956,36 € auf 5.161.609,23 € vermindert. Das Eigenkapital ergibt sich aus Kapitalrücklage (1.1), dem Ergebnisvortrag (1.3) und dem aktuellen Ergebnis (1.4).

1.1 Kapitalrücklage

Die bei **Konto 201100** gebuchte Kapitalrücklage beträgt zum 31.12.2017 unverändert 10.228.026,75 €.

1.3 Ergebnisvortrag

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

Summe der Ergebnisvorträge, Stand 31.12.2016	-4.362.563,63 €
zuzüglich Ergebnis 2017	-1.221.810,25 €
<u>ergibt neue Summe Ergebnisvorträge zum 31.12.2017</u>	<u>-5.584.373,88 €</u>

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Fehlbetrag der Ergebnisrechnung 2017 von 526.043,28 € wird bei **Konto 204100** ausgewiesen.

Bilanzposition 2 Sonderposten

Die Sonderposten haben sich um 33.549,64 € auf 9.502.673,74 € vermindert.

2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen verringern sich zum 31.12.2017 um 209.732,34 € auf 8.953.956,71 €. Es ergaben sich insges. 292.950,66 € Auflösungen.

Der Wert der **Sonderposten aus Zuwendungen** bei **Bilanzposition 2.2.1** hat sich um **32.574,55 € vermindert**. Neben Auflösungen (51.037,89 €) haben sich folgende Veränderungen ergeben:

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 231420			14.868,46 €	Zuschuss Land (EULLE) für Küchenerweiterung, SoPo 2920
Konto 231430	3.594,88 €			Betreuungsgeld 2017 für 2 Liegepolsterschranke, SoPo 2911
	3.594,88 €	0,00 €	14.868,46 €	Summe der sonst. Veränderungen: 18.463,34 €

Der Wert der **Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen** bei **Bilanzposition 2.2.3** hat sich um **64.754,98 €** erhöht. Die sonstigen Veränderungen ergeben sich aus **Zugängen, Abgängen und Umbuchungen:**

Bilanzkonto	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Begründung
Konto 233100				
	14.868,46 €		-14.868,46 €	Zuschuss vom Land für Kita-Küchenerweiterung und Umbuchung zu Kto. 231420
	3.000,00 €			Spende von Sparkasse für Spielplatz Baugeb. Baumgarten
	500,00 €			Spende vom Bogenschützenclub für Spielplatz Baugeb. Baumgarten
Konto 233200				
	77.350,00 €	-34.407,02 €		Verkauf Grundstück Pl.Nr. 1483/1 Baugebiet Baumgarten, Wi-Gut 2910 Erhöhung des Restbuchwertes bei Wigut 46 PINr. 1483/1 um Beitrag für Erschließung, Kostenerstattungsbetrag für landespfleg. Ausgleich, einmalige Beiträge Wasser + Abwasser
	4.774,00 €			Buchung VL Erschließungsbeitrag (1526/1) auf Sonderposten zur Restfinanzierung der Gesamtkosten für das Baugebiet Baumgarten, SoPo 1792
	5.894,00 €			Buchung VL Erschließungsbeitrag (1476/1) auf Sonderposten zur Restfinanzierung der Gesamtkosten für das Baugebiet Baumgarten, SoPo 1819
	5.614,00 €			Buchung VL Erschließungsbeitrag (1525/1) auf Sonderposten zur Restfinanzierung der Gesamtkosten für das Baugebiet Baumgarten, SoPo 1821
	6.146,00 €			Buchung VL Erschließungsbeitrag (1519/1) auf Sonderposten zur Restfinanzierung der Gesamtkosten für das Baugebiet Baumgarten, SoPo 1846
	6.188,00 €			Buchung VL Erschließungsbeitrag (1485/1) auf Sonderposten zur Restfinanzierung der Gesamtkosten für das Baugebiet Baumgarten, SoPo 1853
		-10.304,00 €		Abgang auf Erschließungsbeitrag 1554/1, Baugebiet Baumgarten (nicht beitragsfähig, da Grünanlage) SoPo 1850
	124.334,46 €	-44.711,02 €	-14.868,46 €	Summe sonst. Veränderungen: 64.754,98 €

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich haben sich 2017 um 1.243,15 € erhöht. Dem Sonderposten zum Gebührenaussgleich Weinbergshut, Konto 234200, wurden 1.307,66 € zugeführt. Bei Konto 234300 wurden dem Sonderposten zum Gebührenaussgleich Wirtschaftswegeunterhaltung 64,51 € entnommen.

2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Im Jahr 2017 erhöhten sich die Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten um 1.364,49 €. Es ergaben sich infolge Neubelegung bzw. Veränderung der Nutzungsdauer 13.727,05 € Zugänge.

Bilanzposition 3 Rückstellungen

Die Rückstellungen nahmen um insges. 444,15 € ab.

Bei Bilanzposition 3.1 (Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen) nahmen bei Konto 243100 die Ehrensoldrückstellungen für die aktiven Ehrenbeamten (Ortsbürgermeister und Beigeordnete mit Geschäftsbereich) um insges. 10.018,00 € zu. Die Ehrensoldrückstellungen bei Konto 243200 für die nicht mehr aktiven Ehrenbeamten wurden mit insges. 2.387,00 € aufgelöst.

Insgesamt erhöhen sich die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen um 7.631,00 €.

Bei Bilanzposition 3.4 (Sonstige Rückstellungen) werden Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und für geleistete Überstunden des Personals der Ortsgemeinde einschl. Kindertagesstätte gebildet. Sie mussten insges. um 8.075,15 € erhöht werden.

Bei Konto 291100 wurde die Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub der Beschäftigten der Kindertagesstätte um 10.157,88 € erhöht und für die sonstigen Beschäftigten der Ortsgemeinde um 3.147,73 € vermindert. Insges. erhöhen sich die Urlaubsrückstellungen um 7.010,15 €.

Bei Konto 292100 wurden die Rückstellungen für Überstunden des Kindertagesstättenpersonals um 16.632,88 € vermindert, für Gemeindebedienstete um 1.547,58 € erhöht; insgesamt ergab sich eine Verminderung der Überstundenrückstellungen um 15.085,30 €.

Bilanzposition 4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um 795.435,62 vermindert.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen, Bilanzposition 4.2.1, haben sich um - 129.431,20 € vermindert.

Die bestehenden Darlehen wurden insgesamt mit 129.431,20 € getilgt:

Konto 313131:	Tilgung zweier Darlehen bei den VG-Werken mit zus. 33.401,09 €
Konto 315131:	Tilgung von 5 Darlehen bei RV-Bank mit zus. 55.243,15 € .
Konto 315231:	Tilgung eines Darlehens bei der Sparkasse Rhein-Haardt mit zus. 786,96 € .
Konto 315931:	Tilgung zweier Darlehen bei Kreditanstalt für Wiederaufbau mit zus. 40.000 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Verbindlichkeiten haben insgesamt um **199.247,05 €** zugenommen; zum 31.12.2017 bestehen hier **Verbindlichkeiten in Gesamthöhe von 239.361,51 €**, die sich wie folgt zusammensetzen:

Konto	Verbindlichkeiten	Betrag
355100	u.a. versch. Handwerkerrechnungen, Pfalzgas, KEEP	66.892,74 €
355120	Schlussrechnung Planungskosten	360,29 €
355900	u.a. Schriftführervergütung und Reisekosten, Betriebskostenabrechnungen Gemeindewohnungen, Kaufpreis NBG Im Baumgarten, Generalsanierung Grundschule, Reparaturkosten für Fahrzeug	169.786,48 €
355990	v.a. Sitzungsgelder 2. Halbjahr, Zinsen für Darlehen bei der KfW	2.322,00 €
		239.361,51 €

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

Diese Verbindlichkeiten haben sich um **1.045,58 €** vermindert. Bei Konto 353100 bestehen **Verbindlichkeiten von 668,05 €** aus Verbrauchsabrechnungen der VG-Werke.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Diese Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um **862.302,72 €** vermindert.

Zum 31.12.2017 bestehen hier **Verbindlichkeiten von 2.656.444,08 €**, die sich wie folgt zusammensetzen:

Konto	Verbindlichkeiten	Betrag
354200	Lohnsteuer und Soli Schriftführer	82,82 €
354300	u.a. Verrechnungen VG für Handtuch- und Toilettenpapier, Abrechnung Kassenbuch, Verrechnung Papierbedarf Kita	1.480,41 €
354600	Korrektur Tilgung Darlehen bei Sparkasse um 1 €, Zinsen für Darlehen	657,12 €
364300	Umbuchung nicht genutzte Landeszuweisung für Sprachförderung nach 2018	915,00 €
374310	Liquiditätskredit zum 31.12.2016	2.653.308,73 €
		2.656.444,08 €

Bei **Bilanzposition 4.11, Konto 179500**, bestehen "**sonstige Verbindlichkeiten**" aus Umsatzsteuer (BGA Rosengarten) **von 564,00 €**.

5. Rechnungsabgrenzungsposten

Zum 31.12.2017 bestehen **passive Rechnungsabgrenzungsposten bei Konto 399999 von insges. 13.711,37 €**. Es handelt sich um eingegangene Zahlungen für Erträge des Folgejahres (z.B. Miete, Grundsteuer etc.).

Weitere Einzelheiten zur Veränderung der Verbindlichkeiten sind der "Offenen-Posten-Liste" der Verbandsgemeindekasse zu entnehmen.

Anhang zum Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

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

Anhang zum Jahresabschluss

In den Anhang nach § 48 GemHVO sind umfangreiche Angaben aufzunehmen und zu erläutern. Soweit die einzelnen Punkte für die Ortsgemeinde Neuleiningen 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 2017 vier Ehrenbeamte, davon drei mit Geschäftsbereich und Aufwandsentschädigung und 40 nach dem TVöD bezahlte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschließlich Praktikantinnen beim Kindergarten und teilzeitbeschäftigte Reinigungskräfte) tätig.

Aufstellung der Mitglieder des Gemeinderates

Muth	Stefan	Ortsbürgermeister
Sell-Sommerrock	Siegfried	Erster Beigeordneter
Mielisch	Achim	Zweiter Beigeordneter
Massott	Gerd	Dritter Beigeordneter
Christ	Karlheinz	Ratsmitglied
Scherer	Andrea	Ratsmitglied
Muth	Loella	Ratsmitglied
Sommerrock	Elke	Ratsmitglied
Hönig	Andreas	Ratsmitglied
Raschke-Metzmann	Inge	Ratsmitglied
Wehner	Renate	Ratsmitglied
Rampp	Margit	Ratsmitglied
Weiler	Claus	Ratsmitglied
Müsel	Joachim-Stefan	Ratsmitglied
Nitzsche	Wolfgang	Ratsmitglied
Eicher	Nicole	Ratsmitglied
Jurkat	Axel	Ratsmitglied
Wenzel	Dirk	Ratsmitglied
Schwarz	Thilo	Ratsmitglied
Neumann-Bayer	Martina	Ratsmitglied
Grünwald	Axel	Ratsmitglied
Odermatt	Christa	Ratsmitglied

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

hier: Obrigheim

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 74,2 % gestiegen (Geschäftsbericht 2016), 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 31.12.2017 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt der Ortsgemeinde Obrigheim 715.593,65 €.

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

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

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

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

Rechenschaftsbericht 2017

Inhaltsverzeichnis

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

Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs.1 GemHVO)

Im Jahr 2017 verlief die Haushaltswirtschaft im Gegensatz zu den Vorjahren bei den Gewerbesteuereinnahmen positiver, was zu Überschüssen im Ergebnis- und Finanzhaushalt 2017 führte. Die Gewerbesteuermeßbeträge der Südzucker AG wurden im Jahr 2017 durch das zuständige Finanzamt für die Jahre 2007 bis 2010 endgültig festgesetzt. Dies hatte für die Jahre 2007, 2009 und 2010 Nachforderungen zugunsten der Ortsgemeinde in Gesamthöhe von 843.252,02 € und Zinsforderungen von 350.305,00 € zur Folge. Aufgrund von geänderten Vorauszahlungen für 2011 sowie (geänderter) Abrechnungen für 2012 und 2014 musste die Ortsgemeinde insgesamt 455.176,21 € Gewerbesteuer und 62.780,00 € Zinsen an den Betrieb zahlen. **In Summe ergaben sich in 2017 hieraus 675.600,81 € verbleibende Einnahmen aus Gewerbesteuer und Zinsen für die Ortsgemeinde.**

In der Ergebnisrechnung fielen die Erträge um 88.227,93 € höher und die Aufwendungen um 17.881,57 € höher aus als die Planung. **Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Überschuss von 517.956,36 € ab.** Für künftige Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich wurde ein Sonderposten von 177.640,00 € gebildet. Die Abschreibungen konnten in diesem Jahr erwirtschaftet werden.

Die Haushaltsplanung beinhaltet im Finanzhaushalt auch die Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Pos. 48 - 52). In der **Finanzrechnung** fielen die Einzahlungen (ohne Veränderung des Finanzmittelbestandes) um 46.158,76 € höher und die Auszahlungen um -814.708,83 € niedriger aus als die Planung. Der Überschuss der Planung von 527.730,00 € war als Auszahlung zur Minderung der Liquiditätskredite in der Planung enthalten. **Die Finanzrechnung schloss mit einem Finanzmittelüberschuss von 860.867,59 € ab.**

Der Finanzmittelüberschuss 2017 vermindert die Liquiditätskredite zum 31.12.2017 von - 3.514.176,32 € auf -2.653.308,73 € (s. Kto. 374310).

Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs.2 GemHVO)

Der Überschuss der Ergebnisrechnung erhöht das Eigenkapital; der Überschuss der Finanzrechnung mindert die Liquiditätskredite (Entwicklung siehe "4. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017").

1. Die Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung) haben sich seit 2014 wie folgt entwickelt:

Jahr	Jahresüberschuss	Jahresfehlbetrag
2014		-571.239,41 €
2015		-1.704.203,15 €
2016		-1.221.810,25 €
2017	517.956,36 €	

2. Überblick über die Kostendeckung in ausgewählten Bereichen der Haushaltswirtschaft

Leistung 211003 (Betreuende Grundschule Obrigheim)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	26.752,90	70.316,94	-43.564,04	38,05%
2015	25.708,19	72.073,66	-46.365,47	35,67%
2016	33.622,64	77.124,21	-43.501,57	43,60%
2017	30.955,34	73.309,58	-42.354,24	42,23%

Seit August 2017 werden für die Betreuung Beiträge erhoben. Insgesamt wurden 9.240 € angefordert.

Leistung 424101 (Kommunale Sportstätten und Bäder)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	1.973,07	19.058,91	-17.085,84	10,35%
2015	50,00	15.791,76	-15.741,76	0,32%
2016	1.962,32	11.906,86	-9.944,54	16,48%
2017	1.931,84	6.225,74	-4.293,90	31,03%

Die SG Unteres Eistal muss den Strom für die Sportplatzberieselung selbst zahlen; die Kosten für den verbrauchten Strom von 1.141,44 € für 2017 wurden zurück gefordert. Ab 2018 ist der Zähler direkt auf den Verein umgemeldet wurden.

Leistung 553001 (Friedhofs- und Bestattungswesen)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	18.350,62	63.074,98	-44.724,36	29,09%
2015	21.611,66	75.499,79	-53.888,13	28,62%
2016	23.255,76	74.531,09	-51.275,33	31,20%
2017	20.940,10	69.706,40	-48.766,30	30,04%

Die Gebührensatzung wurde zum 20.03.2018 aktualisiert.

Leistung 573121 Bürgerhaus (Dr.-Conrad-Schumacher-Haus)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	32.165,74	54.225,37	-22.059,63	59,32%
2015	16.939,27	56.247,10	-39.307,83	30,12%
2016	17.178,93	65.252,79	-48.073,86	26,33%
2017	17.302,20	61.642,63	-44.340,43	28,07%

Die Anregung im Rechenschaftsbericht 2016, die Miete für die Wohnung im Bürgerhaus anzuheben, wurde bislang nicht umgesetzt. Die Miete wurde zuletzt zum 01.04.2013 angepasst. Im Sommer 2018 sollen sämtliche Mieten überprüft werden.

Leistung 573122 (Dorfgemeinschaftshaus Rosengarten)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	24.375,98	56.147,81	-31.771,83	43,41%
2015	18.654,82	57.743,20	-39.088,38	32,31%
2016	12.899,75	66.704,44	-53.804,69	19,34%
2017	18.875,81	59.204,98	-40.329,17	31,88%

Trotz Optimierung der Heizungsanlage Ende 2016 trat im Jahr 2017 keine Reduzierung des Gasverbrauchs ein. Dieser ist sogar angestiegen. Auch der Stromverbrauch ist nicht zurückgegangen. Es erfolgt eine Prüfung.

Leistung 573141 (ehemalige Gaststätte Tura Albsheim)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	2.232,27	4.246,39	-2.014,12	52,57%
2015	1.616,75	5.508,63	-3.891,88	29,35%
2016	1.354,64	2.882,05	-1.527,41	47,00%
2017	1.815,31	4.254,93	-2.439,62	42,66%

Seit 2014 trägt der Bogenschützenverein die Betriebskosten und übernimmt die Pflege und Unterhaltung der Außenanlage. Eine Pachtzahlung wurde nicht vereinbart. Der Vertrag läuft bis 01.01.2024.

Leistung 573142 (Gaststätte Rosengarten)

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Kosten- deckung
	€	€	€	%
2014	20.627,64	31.930,64	-11.303,00	64,60%
2015	19.193,30	32.677,36	-13.484,06	58,74%
2016	19.830,17	30.726,80	-10.896,63	64,54%
2017	19.478,73	36.670,44	-17.191,71	53,12%

Die Pacht wurde im Juni 2016 angepasst. Dennoch ergibt sich ungeachtet der sonstigen Kosten ein Defizit zwischen den jährliche Pachterträgen (aktuell: 13.638 €) und der Summe der Abschreibungen (2017: 16.738,91 €).

3. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 wurde mit einer Bilanzsumme von 24.877.365,07 € festgestellt. Diese sank bis Ende 2017 auf 22.271.819,08 € (- 10,47 %).

Das Eigenkapital betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 10.108.205,33 €. Es verringerte sich bis Ende 2017 um 48,86% auf 5.169.696,15 €.

Berücksichtigt man die mittelfristige Ergebnisplanung, so ist beim Jahresabschluss 2020 nur noch mit einem Eigenkapital von 3.506.812,87 € zu rechnen.

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

	Anlagevermögen	Anlagendeckungsgrad*	Eigenkapital	Eigenkapitalquote*	Sonderposten	Sonderpostenquote*	Verbindlichkeiten	Verbindlichkeitenquote*
	€	%	€	%	€	%	€	%
Eröffnungsbilanz	24.569.057,04	41,14%	10.108.205,33	40,63%	10.926.189,98	43,92%	3.698.038,76	14,87%
Bilanz 2015	23.274.989,43	25,20%	5.865.463,12	24,88%	9.619.999,14	40,81%	7.892.792,36	33,48%
Bilanz 2016	22.302.012,57	20,82%	4.643.652,87	20,55%	9.536.223,38	42,21%	8.228.730,94	36,42%
Bilanz 2017	21.946.816,47	23,56%	5.169.696,15	22,88%	9.499.323,20	42,05%	7.410.076,60	32,80%

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

4. Schulden und liquide Mittel

Die Verschuldung der Ortsgemeinde für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (ohne Liquiditätskredite) hat sich im Vergleich der Jahre 2016 und 2017 um 129.431,20 € durch Tilgung vermindert.

Schulden aus Investitionskrediten		
Stand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz (1.1.2007)	2.413.854,74	874,90
31.12.2016	0,00	0,00
31.12.2017	4.536.257,68	1.586,10

Die Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten lag 2017 um 1.117,10 €/Einwohner über dem Landesdurchschnitt der Ortsgemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (469 €/ Einwohner). Verglichen wurde mit dem Landesdurchschnitt 2016, da der Durchschnitt 2017 bei der Erstellung des Rechenschaftsberichtes noch nicht vorlag.

Schulden aus Liquiditätskrediten		
Stand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz (1.1.2007)	1.191.199,10	431,75
31.12.2016	3.514.176,32	1.296,74
31.12.2017	2.653.308,73	927,73

Die Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskrediten betragen zum 31.12.2017 zusammen 7.189.566,41 €.

Liquide Mittel		
Stand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz (1.1.2007)	0,00	0,00
31.12.2016	0,00	0,00
31.12.2017	0,00	0,00

5. Ausblick auf die weitere finanzwirtschaftliche Entwicklung

Die Haushaltslage der Ortsgemeinde Obrigheim hatte sich in den vergangenen Jahren insbesondere infolge von Ausfällen der Gewerbesteuer des bislang größten Steuerzahlers dramatisch verschlechtert; die Ergebnisrechnungen schlossen seit 2010 (mit Ausnahme der Jahre 2012 und 2017) mit erheblichen Fehlbeträgen ab. Die ausnahmsweise positivere Entwicklung 2017 wird sich voraussichtlich in den Folgejahren nicht weiter fortsetzen. Abschreibungen und laufende Ausgaben konnten nur in den genannten Jahren erwirtschaftet werden.

Die Ortsgemeinde Obrigheim verfügte zuletzt im Jahr 2012 über ein Liquiditätsguthaben von 1.064.993,04 €. Allerdings bestanden daneben bereits Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von 5.087,409,85€.

Die Pro-Kopf-Verschuldung aus Krediten für Investitionen ist im Vergleich der Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land in der Ortsgemeinde Obrigheim seit Jahren am höchsten und sehr deutlich über dem Verbandsgemeindedurchschnitt.

Zum 31.12.2017 lag die Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten in Obrigheim bei 1.586,10 €, der Verbandsgemeindedurchschnitt bei 525,10 €, also um 302,06% über dem VG-Durchschnitt.

Die **Ergebnisrechnung** beeinflusst die Entwicklung des **Eigenkapitals** (siehe 3.), die **Finanzrechnung** verändert die Höhe der **Liquiditätskredite**. **Zum 31.12.2017 bestanden Liquiditätskredite von 2.653.308,73 €.**

Bis Ende 2020 könnten die Liquiditätskredite sich nach der Haushaltsplanung 2017/18 auf 3.587.688,73 € erhöhen.

Aufgrund der Haushaltssituation mit erheblichen Jahresfehlbeträgen in der Ergebnisrechnung und negativen Salden der ordentlichen Ein- und Auszahlungen müssen für die Zukunft alle freiwilligen und disponiblen Aufwendungen/Auszahlungen auf ihre unbedingte Notwendigkeit überprüft werden. **Freiwillige Leistungen sind mit der defizitären Haushaltslage der Ortsgemeinde nicht vereinbar; insbesondere die hier entstehenden Defizite sind unbedingt zu reduzieren.**

Ab dem Jahr 2017 wurden in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht der Kreisverwaltung Bad Dürkheim verschiedene Maßnahmen im Bereich der freiwilligen Leistungen beschlossen, um dieses Ziel zu erreichen. Die beschlossenen Maßnahmen sind unbedingt umzusetzen. Die hierdurch tatsächlich eingetretenen Haushaltsverbesserungen müssen weiter beobachtet werden.

Die Ortsgemeinde Obrigheim muss aufgrund ihrer bedenklichen Haushaltslage darüber hinaus alle Möglichkeiten ergreifen, dem weiteren Anstieg ihrer Verschuldung entgegenzuwirken.

Dazu muss sie sämtliche zur Verfügung stehenden Einnahmemöglichkeiten ergreifen, insbesondere durch Erhebung und zeitnahe Anpassung von Gebühren, Nutzungsentgelten, Mieten und Pachten. Auch der weitere Verbleib von Anlagevermögen im Eigentum der Ortsgemeinde ist zu prüfen.

Weitere Investitionen sollten nach Notwendigkeit und Dringlichkeit geplant und durchgeführt werden.

18.06.2018


Muth
Ortsbürgermeister

Übersichten

2017

Inhaltsverzeichnis

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

041 Ortsgemeinde Obrigheim

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Atilation, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Abschreib.-satz				
1.	Anlagevermögen	32.884.417,12	201.219,78	73.888,11	0,00	33.011.948,79	10.582.404,55	0,00	511.241,81	0,00	18.988,66	11.074.859,70	21.837.288,09	22.302.012,57	1,55	66,45	0,00			
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	661.473,87	0,00	5.000,00	0,00	656.473,87	187.511,00	0,00	19.277,36	0,00	0,00	188.788,36	469.685,51	483.962,87	2,94	71,55	0,00			
1.1.2.	Geldwerte Zuwendungen	159.914,60	0,00	5.000,00	0,00	154.914,60	62.553,87	0,00	6.738,24	0,00	0,00	69.292,11	85.622,49	97.360,73	4,35	55,27	0,00			
012430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	76.486,81	0,00	5.000,00	0,00	71.486,81	36.130,08	0,00	3.401,24	0,00	0,00	38.531,32	31.955,49	40.556,73	4,78	44,70	0,00			
012520	an sonstigen privaten Bereich	83.427,79	0,00	0,00	0,00	83.427,79	26.423,79	0,00	3.337,00	0,00	0,00	29.760,79	53.667,00	57.004,00	4,00	64,33	0,00			
Summe 1.1.2.		159.914,60	0,00	5.000,00	0,00	154.914,60	62.553,87	0,00	6.738,24	0,00	0,00	68.292,11	85.622,49	97.360,73	4,35	55,27	0,00			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse an Eigenbetriebe	501.559,27	0,00	0,00	0,00	501.559,27	104.957,13	0,00	12.539,12	0,00	0,00	117.496,25	384.063,02	396.602,14	2,50	76,57	0,00			
Summe 1.1.3.		501.559,27	0,00	0,00	0,00	501.559,27	104.957,13	0,00	12.539,12	0,00	0,00	117.496,25	384.063,02	396.602,14	2,50	76,57	0,00			
Summe 1.1.		661.473,87	0,00	5.000,00	0,00	656.473,87	187.511,00	0,00	19.277,36	0,00	0,00	188.788,36	469.685,51	483.962,87	2,94	71,55	0,00			
1.2.	Sachanlagen	31.304.782,89	200.640,14	68.888,11	0,00	31.438.714,92	10.414.893,55	0,00	491.964,45	0,00	18.988,66	10.887.871,34	20.548.843,58	40.889.869,34	1,56	65,37	0,00			
1.2.2.	Sonstige unbaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.040.288,49	0,00	0,00	66.130,06	1.106.418,55	300.918,72	0,00	8.115,80	0,00	0,00	308.034,32	787.384,23	739.369,77	0,73	72,07	0,00			
022200	Parkanlagen	110.169,35	0,00	0,00	0,00	110.169,35	6.995,41	0,00	17,28	0,00	0,00	7.012,69	103.156,66	103.173,94	0,02	93,63	0,00			
022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	17.726,91	0,00	0,00	0,00	17.726,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.726,91	17.726,91	100,00	0,00	100,00	0,00			
022400	Sportflächen	173.695,27	0,00	0,00	0,00	173.695,27	128.265,99	0,00	0,00	0,00	0,00	128.263,99	47.431,28	47.431,28	0,00	27,31	0,00			
022500	Kinderspielflächen	240.439,60	0,00	0,00	0,00	240.439,60	139.995,09	0,00	3.532,34	0,00	0,00	143.527,43	96.912,17	100.444,51	1,47	40,31	0,00			
022900	Sonstige Grünflächen	17.179,82	0,00	0,00	0,00	17.179,82	629,51	0,00	325,00	0,00	0,00	954,51	16.225,31	16.550,31	1,89	94,44	0,00			
023100	Ackerland	236.031,50	0,00	0,00	0,00	236.031,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.031,50	236.031,50	100,00	0,00	100,00	0,00			
023900	Sonstige (Ackerland, etc.)	6.520,24	0,00	0,00	0,00	6.520,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.520,24	6.520,24	100,00	0,00	100,00	0,00			
024100	Ökflächen, Ausgleichsflächen	130.106,74	0,00	0,00	86.130,06	196.236,80	27.034,72	0,00	4.240,98	0,00	0,00	31.275,70	184.981,10	103.072,02	2,16	84,08	0,00			
026100	Flüsse und Bäche	85.983,66	0,00	0,00	0,00	85.983,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.983,66	85.983,66	100,00	0,00	100,00	0,00			
026900	Sonstige Gewässer	22.435,40	0,00	0,00	0,00	22.435,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.435,40	22.435,40	100,00	0,00	100,00	0,00			
Summe 1.2.2.		1.040.288,49	0,00	0,00	66.130,06	1.106.418,55	300.918,72	0,00	8.115,80	0,00	0,00	308.034,32	787.384,23	739.369,77	0,73	72,07	0,00			
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.975.070,31	0,00	24.001,00	0,00	10.951.069,31	2.398.601,46	0,00	141.909,59	0,00	0,00	309.034,32	797.384,23	739.369,77	0,73	72,07	0,00			
031200	Mehrfamilienhäuser	371.546,61	0,00	24.001,00	0,00	347.545,61	130.987,46	0,00	3.026,04	0,00	0,00	334.013,50	213.532,11	240.559,15	0,87	61,44	0,00			
031900	sonstige Wohnbauten	155.263,75	0,00	0,00	0,00	155.263,75	10.608,91	0,00	2.722,52	0,00	0,00	13.329,43	141.934,32	144.656,84	1,75	91,41	0,00			
032100	Kindertagesstätten	2.015.088,45	0,00	0,00	0,00	2.015.088,45	689.989,69	0,00	23.716,39	0,00	0,00	693.688,08	1.321.400,37	1.345.118,76	1,18	65,58	0,00			
033110	Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen	2.785.406,60	0,00	0,00	0,00	2.785.406,60	488.199,50	0,00	37.843,89	0,00	0,00	526.043,33	2.259.363,27	2.297.207,10	1,36	81,11	0,00			
035400	Sportplätze	1.679,54	0,00	0,00	0,00	1.679,54	419,75	0,00	25,44	0,00	0,00	448,19	1.231,35	1.259,79	1,89	73,31	0,00			
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadhallen	2.427.095,97	0,00	0,00	0,00	2.427.095,97	551.323,61	0,00	32.753,58	0,00	0,00	584.077,19	1.843.018,78	1.876.772,36	1,35	75,94	0,00			
039210	Friedhöfsgebäude, Leichenhallen - Friedhöfsgebäude / Leichenhallen mit Nebenanlagen	734.375,80	0,00	0,00	0,00	734.375,80	274.336,65	0,00	6.834,00	0,00	0,00	281.170,65	453.205,15	460.039,15	0,93	61,71	0,00			
039600	Krankenhäuser	1.481.461,91	0,00	0,00	0,00	1.481.461,91	106.077,41	0,00	17.783,00	0,00	0,00	123.860,41	1.337.601,50	1.355.384,50	1,22	91,52	0,00			
039800	Bauhof	244.189,37	0,00	0,00	0,00	244.189,37	18.228,44	0,00	2.552,00	0,00	0,00	20.580,44	223.605,93	225.980,93	0,96	91,57	0,00			
039950	sonstige Gebäude, Bauten - Beherbergung, Gastronomie	778.982,31	0,00	0,00	0,00	778.982,31	148.452,04	0,00	14.846,79	0,00	0,00	163.298,63	615.668,48	630.510,27	1,91	79,04	0,00			
Summe 1.2.3.		10.975.070,31	0,00	24.001,00	0,00	10.951.069,31	2.398.601,46	0,00	141.909,59	0,00	0,00	309.034,32	797.384,23	739.369,77	0,73	72,07	0,00			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	17.889.795,55	0,00	0,00	0,00	17.889.795,55	7.124.598,52	0,00	312.859,22	0,00	0,00	7.437.257,74	10.452.537,61	10.765.197,03	1,75	56,43	0,00			
041200	Brücken	13.917,05	0,00	0,00	0,00	13.917,05	1.394,05	0,00	372,00	0,00	0,00	1.768,05	12.151,00	12.523,00	2,67	87,31	0,00			
041500	Stützbauwerke	149.076,69	0,00	0,00	0,00	149.076,69	11.817,69	0,00	1.864,20	0,00	0,00	13.681,89	135.394,80	137.259,00	1,25	90,82	0,00			

KIS-KRW | 20.07.2018 | 11:28:10 | 1/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017 - Summen je Konto-Nr. | Filterangab(n): Keine | KIS-KRW | KISAnbauAuswertung | AnlageachweisNachBilanzgliederung | 0001 | V0001 | S | Gemäß Muster (zu § 50 GemHVO)

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch inter- essene Instand- haltung, Aliation, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgeauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgeauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	15	16	17					
048240	Straßen - Gemeindestraßen	6.500.581,47	0,00	0,00	0,00	8.500.581,47	3.850.290,86	0,00	79.931,24	0,00	4.030.222,20	4.470.359,27	4.550.290,51	0,94	52,59	0,00	0,00	0,00	0,00					
048250	Straßen - Gehwege	1.152.335,65	0,00	0,00	0,00	1.152.335,65	283.161,62	0,00	25.741,92	0,00	308.903,54	843.432,31	869.174,23	2,23	73,19	0,00	0,00	0,00	0,00					
048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	22.801,67	0,00	0,00	0,00	22.801,67	4.272,06	0,00	324,97	0,00	4.597,03	18.204,64	18.529,61	1,43	79,84	0,00	0,00	0,00	0,00					
048310	Weg- - Fußwege	38.479,41	0,00	0,00	0,00	38.479,41	11.408,04	0,00	543,24	0,00	11.951,28	26.528,13	27.071,37	1,41	68,94	0,00	0,00	0,00	0,00					
048340	Weg- - landwirtschaftliche Wege	6.300.688,27	0,00	0,00	0,00	6.300.688,27	1.910.258,19	0,00	175.659,63	0,00	2.083.917,62	4.216.788,45	4.390.429,08	2,76	66,83	0,00	0,00	0,00	0,00					
048350	Weg- - Red- und Wirtschaftsweg	1.240,80	0,00	0,00	0,00	1.240,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.240,80	1.240,80	1.240,80	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
048410	Plätze - Parkplätze	411.452,46	0,00	0,00	0,00	411.452,46	45.757,28	0,00	8.105,08	0,00	53.862,36	357.590,10	365.695,18	1,97	86,91	0,00	0,00	0,00	0,00					
048440	Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	208.049,68	0,00	0,00	0,00	208.049,68	96.017,15	0,00	6.876,28	0,00	102.893,43	105.156,25	112.032,53	3,31	50,54	0,00	0,00	0,00	0,00					
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	484.438,73	0,00	0,00	0,00	484.438,73	441.351,69	0,00	4.180,96	0,00	445.532,65	38.906,08	43.087,04	0,86	8,03	0,00	0,00	0,00	0,00					
049290	sonstige Gewässerbauten und Anlagen des Hochwasserschutzes - wasserbauliche Anlagen und deren Messeinrichtungen	174.229,62	0,00	0,00	0,00	174.229,62	154.494,10	0,00	319,90	0,00	154.814,00	19.415,62	19.735,52	0,18	11,14	0,00	0,00	0,00	0,00					
049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	432.505,85	0,00	0,00	0,00	432.505,85	214.375,69	0,00	10.739,80	0,00	225.115,49	207.390,36	218.130,16	2,48	47,95	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.4.		17.889.795,55	0,00	0,00	0,00	17.889.795,55	7.124.598,52	0,00	312.659,22	0,00	7.437.267,74	10.452.537,81	10.785.197,03	1,75	58,43	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	964,29	0,00	0,00	0,00	964,29	0,00	0,00	0,00	0,00	964,29	964,29	964,29	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
065100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	964,29	0,00	0,00	0,00	964,29	0,00	0,00	0,00	0,00	964,29	964,29	964,29	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.6.		964,29	0,00	0,00	0,00	964,29	0,00	0,00	0,00	0,00	964,29	964,29	964,29	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	243.669,58	11.899,52	18.989,66	0,00	236.779,44	182.489,91	0,00	14.948,57	0,00	178.481,82	56.317,62	61.369,67	6,31	24,63	0,00	0,00	0,00	0,00					
071130	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	20.909,00	9.700,00	17.895,00	0,00	12.714,00	19.553,00	0,00	2.733,00	0,00	4.392,00	8.322,00	1.356,00	21,50	65,46	0,00	0,00	0,00	0,00					
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßenreinigung)	17.464,46	0,00	0,00	0,00	17.464,46	17.464,46	0,00	0,00	0,00	17.464,46	17.464,46	17.464,46	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
071990	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	6.062,44	892,50	0,00	0,00	7.854,94	3.413,31	0,00	645,81	0,00	4.059,12	3.795,82	3.549,13	8,22	48,32	0,00	0,00	0,00	0,00					
071900	sonstige Fahrzeuge	92.255,29	0,00	0,00	0,00	92.255,29	64.417,25	0,00	6.241,26	0,00	70.658,51	21.598,78	27.638,04	6,77	23,41	0,00	0,00	0,00	0,00					
072100	Energieversorgung	32.266,99	0,00	0,00	0,00	32.266,99	25.236,99	0,00	1.384,00	0,00	26.620,99	5.646,00	7.030,00	4,29	17,50	0,00	0,00	0,00	0,00					
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	12.335,61	1.307,02	1.084,66	0,00	12.547,97	10.317,61	0,00	813,02	0,00	10.037,97	2.510,00	2.018,00	6,48	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
072900	Sonstige Maschinen und technische Anlagen	619,93	0,00	0,00	0,00	619,93	351,93	0,00	62,00	0,00	413,93	206,00	268,00	10,00	33,23	0,00	0,00	0,00	0,00					
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	2.501,00	0,00	0,00	0,00	2.501,00	1.084,00	0,00	500,00	0,00	1.584,00	917,00	1.417,00	19,99	36,67	0,00	0,00	0,00	0,00					
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	58.554,66	0,00	0,00	0,00	58.554,66	40.663,36	0,00	2.568,48	0,00	43.232,84	15.322,02	17.891,50	4,39	26,17	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.7.		243.669,58	11.899,52	18.989,66	0,00	236.779,44	182.489,91	0,00	14.948,57	0,00	178.481,82	56.317,62	61.369,67	6,31	24,63	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	486.521,13	9.885,10	0,00	0,00	28.106,82	524.513,05	408.274,94	14.332,47	0,00	422.607,41	101.905,64	78.246,19	2,73	19,43	0,00	0,00	0,00	0,00					
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebsinrichtungen	355.622,95	9.885,10	0,00	0,00	28.106,82	393.614,87	295.934,48	12.137,30	0,00	308.071,78	85.545,09	59.688,47	3,08	21,73	0,00	0,00	0,00	0,00					
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	38.904,01	0,00	0,00	0,00	38.904,01	34.475,46	0,00	540,55	0,00	35.016,01	3.866,00	4.428,55	1,39	9,99	0,00	0,00	0,00	0,00					
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	35.678,06	0,00	0,00	0,00	35.678,06	30.913,89	0,00	1.360,62	0,00	32.274,51	3.403,55	4.764,17	3,81	9,54	0,00	0,00	0,00	0,00					
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	2.708,54	0,00	0,00	0,00	2.708,54	2.706,54	0,00	0,00	0,00	2.706,54	2,00	2,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00					
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	42.699,17	0,00	0,00	0,00	42.699,17	40.346,17	0,00	294,00	0,00	40.640,17	2.059,00	2.353,00	0,89	4,82	0,00	0,00	0,00	0,00					
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Buchereien	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	3.908,40	0,00	0,00	0,00	3.908,40	3.898,40	0,00	0,00	0,00	3.898,40	10,00	10,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.8.		486.521,13	9.885,10	0,00	0,00	28.106,82	524.513,05	408.274,94	14.332,47	0,00	422.607,41	101.905,64	78.246,19	2,73	19,43	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.2.10.	Geldisierte Anzahlungen, Anlagen im Bau	688.253,54	178.855,52	25.697,45	0,00	-94.236,88	727.174,73	0,00	0,00	0,00	0,00	727.174,73	669.253,54	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17					
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert							
006100	Anlagen im Bau	178.855,52	25.697,45	-84.236,88	727.174,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.174,73	668.253,54	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.2.10.		178.855,52	25.697,45	-84.236,88	727.174,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.174,73	668.253,54	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.2.		31.304.762,89	200.640,14	66.688,11	0,00	31.438.714,02	10.414.893,55	491.964,45	0,00	18.986,66	10.887.871,34	20.548.843,56	20.889.889,34	1,56	65,37	0,00						
1.3.	Finanzanlagen	918.180,36	579,64	0,00	0,00	918.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918.760,00	918.180,36	0,00	100,00	0,00						
1.3.3.	Beteiligungen	885.071,45	0,00	0,00	0,00	885.071,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885.071,45	885.071,45	0,00	100,00	0,00						
111901	Geschäftsanteile KEEP GmbH (Gezeichnetes Kapital)	78.000,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	0,00	100,00	0,00						
111902	Einbringungswert KEEP GmbH (Kapitalrücklage)	807.071,45	0,00	0,00	0,00	807.071,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807.071,45	807.071,45	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.3.		885.071,45	0,00	0,00	0,00	885.071,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885.071,45	885.071,45	0,00	100,00	0,00						
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	32.808,91	579,64	0,00	0,00	33.388,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.388,55	32.808,91	0,00	100,00	0,00						
131310	Investmentfonds (Immobilienfonds)	32.808,91	579,64	0,00	0,00	33.388,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.388,55	32.808,91	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.7.		32.808,91	579,64	0,00	0,00	33.388,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.388,55	32.808,91	0,00	100,00	0,00						
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00						
136120	Ausleihung / Kreditgewährung an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.8.		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.		918.180,36	579,64	0,00	0,00	918.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918.760,00	918.180,36	0,00	100,00	0,00						
Summe Anlagevermögen		32.884.417,12	201.219,78	73.688,11	0,00	33.011.948,79	10.562.404,55	511.241,81	0,00	18.986,66	11.074.659,70	21.937.289,09	22.302.012,57	1,55	66,45	0,00						

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

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen							Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unvers. Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Aufwands-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	15	16	17			
2.	Sonderposten	18.115.974,44	44.711,02	0,00	16.212.919,81	6.840.382,32	0,00	309.378,16	0,00	0,00	6.949.760,48	9.263.159,33	9.475.592,12	1,91	57,13	0,00	0,00	0,00				
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	15.617.596,58	127.929,34	44.711,02	0,00	15.700.816,90	6.453.909,53	0,00	292.950,66	0,00	6.746.860,19	8.953.856,71	9.163.689,05	1,87	57,03	0,00	0,00	0,00				
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.854.180,80	3.594,88	0,00	14.868,46	2.872.853,14	725.205,49	0,00	51.037,89	0,00	776.243,38	2.098.409,76	2.128.984,31	1,78	72,98	0,00	0,00	0,00				
231420	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselaufwendungen, soweit für Investitionen verwendet)	2.270.887,88	0,00	0,00	14.868,46	2.285.756,34	551.963,12	0,00	42.021,41	0,00	593.984,53	1.691.771,81	1.718.924,76	1,84	74,01	0,00	0,00	0,00				
231430	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	535.555,65	3.594,88	0,00	0,00	539.150,53	141.275,09	0,00	6.978,52	0,00	148.253,61	390.896,92	394.280,56	1,29	72,50	0,00	0,00	0,00				
231510	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	35.456,54	0,00	0,00	0,00	35.456,54	26.383,55	0,00	1.442,96	0,00	27.806,51	7.650,03	9.092,99	4,07	21,58	0,00	0,00	0,00				
231590	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	12.289,73	0,00	0,00	0,00	12.289,73	5.603,73	0,00	595,00	0,00	6.198,73	6.091,00	6.686,00	4,84	49,56	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.2.1.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.854.180,80	3.594,88	0,00	14.868,46	2.872.853,14	725.205,49	0,00	51.037,89	0,00	776.243,38	2.098.409,76	2.128.984,31	1,78	72,98	0,00	0,00	0,00				
2.2.2.	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	11.462.652,23	0,00	0,00	0,00	11.465.331,90	5.728.704,04	0,00	241.912,77	0,00	5.970.616,81	5.514.715,09	5.756.627,86	2,11	48,02	0,00	0,00	0,00				
232590	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	22.676,67	0,00	0,00	0,00	22.676,67	667,67	0,00	667,00	0,00	1.334,67	21.342,00	22.009,00	2,94	94,11	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.2.2.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	11.465.331,90	0,00	0,00	0,00	11.485.331,90	5.728.704,04	0,00	241.912,77	0,00	5.970.616,81	5.514.715,09	5.756.627,86	2,11	48,02	0,00	0,00	0,00				
2.2.3.	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.278.076,88	124.334,46	44.711,02	-14.868,46	1.342.831,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.831,86	1.278.076,88	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	105.968,00	44.711,02	0,00	0,00	1.339.331,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.339.331,86	1.278.076,88	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.2.3.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1278.076,88	124.334,46	44.711,02	-14.868,46	1.342.831,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.831,86	1.278.076,88	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.2.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.617.596,58	127.929,34	44.711,02	0,00	15.700.816,90	6.453.909,53	0,00	292.950,66	0,00	6.746.860,19	8.953.856,71	9.163.689,05	1,87	57,03	0,00	0,00	0,00				
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	365.124,09	13.727,05	0,00	0,00	378.851,14	166.904,96	0,00	12.382,56	0,00	179.267,52	199.563,62	198.219,13	3,26	52,68	0,00	0,00	0,00				
236200	sonstige Sonderposten	365.124,09	13.727,05	0,00	0,00	378.851,14	166.904,96	0,00	12.382,56	0,00	179.267,52	199.563,62	198.219,13	3,26	52,68	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.5.	Kostenersatzungen Ausgleichsmaßnahmen	133.251,77	0,00	0,00	0,00	133.251,77	19.567,83	0,00	4.064,94	0,00	23.632,77	109.619,00	113.683,94	3,05	82,26	0,00	0,00	0,00				
2.7.	Sonstige	29.089,27	0,00	0,00	0,00	29.089,27	17.441,33	0,00	1.937,84	0,00	19.379,27	9.690,00	11.627,94	6,67	33,33	0,00	0,00	0,00				
239100	Sonstige	104.192,50	0,00	0,00	0,00	104.192,50	2.126,50	0,00	2.127,00	0,00	4.253,50	99.929,00	102.056,00	2,04	95,92	0,00	0,00	0,00				
Summe 2.7.	Sonstige	133.251,77	0,00	0,00	0,00	133.251,77	19.567,83	0,00	4.064,94	0,00	23.632,77	109.619,00	113.683,94	3,05	82,26	0,00	0,00	0,00				
Summe Sonderposten		16.115.974,44	141.656,39	44.711,02	0,00	16.212.919,81	6.640.382,32	0,00	309.378,16	0,00	6.948.760,48	9.263.159,33	9.475.592,12	1,91	57,13	0,00	0,00	0,00				

Forderungsübersicht 2017
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

20.07.2018
10:10:36

41 Obbrigheim

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	238.760,76	5.000,00	1.250,00	296.792,64	0,00	75.968,88	220.823,76	176.864,31
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.212,56	0,00	0,00	8.192,26	0,00	2.243,70	5.948,56	5.314,60
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Kom	533,04	0,00	0,00	533,04	0,00	0,00	533,04	362,90
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	8.437,77	0,00	0,00	8.437,77	0,00	0,00	8.437,77	9.055,13
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
-	Summe Forderungen	255.944,13	5.000,00	1.250,00	315.155,71	0,00	78.212,58	236.943,13	192.796,94

Verbindlichkeitsübersicht 2017
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

20.07.2018
10:11:00

41 Obrigheim

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	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	932.322,73	3.603.934,95	4.536.257,68	0,00	4.536.257,68	0,00		4.665.688,88
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	932.322,73	3.603.934,95	4.536.257,68	0,00	4.536.257,68	0,00		4.665.688,88
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	215.782,50	360,29	0,00	216.142,79	0,00	216.142,79	0,00		40.114,46
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, recht	668,05	0,00	0,00	668,05	0,00	668,05	0,00		1.713,63
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.135,35	2.653.308,73	0,00	2.656.444,08	0,00	2.656.444,08	0,00		3.518.746,80
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	564,00	0,00	564,00	0,00		2.467,17
-	Summe Verbindlichkeiten	219.585,90	3.585.991,75	3.603.934,95	7.410.076,60	0,00	7.410.076,60	0,00		8.228.730,94

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Obirgheim für das Jahr 2017**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2017	Kreditaufnahme Neu / Umschuld. 2017	Zinsen gesamt EGH 2017	Tilgung gesamt 2017	Prolongation bzw. Umschuld. 2017	Restschuld Ende 2017
06	55100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	28.02.2019	3,65	365.322,26		13.270,85	7.009,57		358.312,69
07	1783314	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2025	0,76	360.000,00		2.641,00	20.000,00		340.000,00
08	41/8	VG-Werke	573111	313131	31.12.2018	1,30	378.043,85		4.876,92	11.623,08		366.420,77
09	2864291	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2026	0,88	380.000,00		3.234,00	20.000,00		360.000,00
10	1555100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	31.07.2030	1,70	411.383,42		6.908,52	20.000,00		391.383,42
11	41/11	VG-Werke	573111	313131	30.11.2018	1,30	868.656,56		11.221,99	21.778,01		846.878,55
12	1455100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.11.2024	1,39	454.680,45		6.283,02	10.692,04		443.988,41
13	7555100607/w	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	31.10.2021	2,65	1.022.582,04		27.011,99	13.138,01		1.009.444,03
14	1055100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	14.12.2022	1,96	389.570,59		7.614,07	4.403,53		385.167,06
15	6768217710	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.11.2024	1,49	35.449,71		525,28	786,96		34.662,75
Gesamtsumme:							4.665.688,88		83.587,64	129.431,20		4.536.257,68

Ortsgemeinde Obrigheim

Muster 23
(zu § 53 GemHVO)

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres (Hauptplan) 2018	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2019	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2020	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre 2021
€ ¹						
1.	Aufwandsermächtigungen					
2.	Auszahlungsermächtigungen					
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten					
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	770.160,00	57.400,00	0,00	
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ansatz 2018 und Folgejahre 2019 u. 2020 aus Haushaltsplan 2017/18; keine Planung für 2021

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			Betrag in € ¹
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	-1.336.189,58
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-571.239,41
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-1.704.203,15
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-1.221.810,25
5	1. Haushaltsvorjahr (aktuelles Jahresergebnis)	2017	517.956,36
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2018	-171.720,00
7	Zwischensumme		-4.487.206,03
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-462.010,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-503.110,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	
11	Summe		-5.452.326,03

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ansatz 2018 und Folgejahre 2019 u. 2020 aus Haushaltsplan 2017/18; keine Planung für 2021

**Ortsgemeinde Obrigheim
Jahresabschluss 2017**

Muster 29
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (einschl. Jahresergebnis)						
lfd Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	Ergebnis- vortrag	Kapital- rücklage incl. Berichts- ungen	aufgelaufenes Eigenkapital (= Jahresergebnis + Ergebnisvortrag Vorjahre + Kapitalrücklage)
			in €	in €	in €	in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2015	-1.704.203,15	-2.658.360,48	10.228.026,75	5.865.463,12
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2016	-1.221.810,25	-4.362.563,63	10.228.026,75	4.643.652,87
3	+ Jahresergebnis (aktuell) des 1. Haushaltsvorjahres	2017	517.956,36	-5.584.373,88	10.228.026,75	5.161.609,23
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2018	-171.720,00	-5.066.417,52	10.228.026,75	4.989.889,23
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2019	-462.010,00	-5.238.137,52	10.228.026,75	4.527.879,23
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2020	-503.110,00	-5.700.147,52	10.228.026,75	4.024.769,23
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2021		-6.203.257,52	10.228.026,75	4.024.769,23

H:\FB\1\Finzen\Doppel\Jahresabschlüsse 2007 ff\Obrigheim\2017\Dateien\Abschluss\041-07-4 Entwicklung des Eigenkapitals 2017.xls|Tabelle1

Ansatz 2018 und Folgejahre 2019 u. 2020 aus Haushaltsplan 2017/18; keine Planung für 2021

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge	
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					603.838,53 €
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	-1.636.956,22	102.803,43		-1.739.759,65
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-309.128,79	104.675,00		-413.803,79
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-1.302.651,87	123.675,51		-1.426.327,38
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-1.143.794,93	128.167,03		-1.271.961,96
6	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2017	968.177,48	129.036,26		839.141,22
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2018	29.590,00	143.920,00		-114.330,00
8	vorzutragender Betrag					-3.523.203,03
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2019	-266.270,00	127.200,00		-393.470,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-314.640,00	127.940,00		-442.580,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021				0,00
12	Summe					-4.359.253,03

1) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ansatz 2018 und Folgejahre 2019 u. 2020 aus Haushaltsplan 2017/18; keine Planung für 2021

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit Berechnung der sog. freien Finanzspitze							
Ifd.Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres (Abschluss) 2017	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2019	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2020	
		2015	2016	2017	2018	2020	
in € ²⁾							
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	-1.302.651,87	-1.143.794,93	968.177,48	29.590	-266.270	-314.640
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	123.675,51	128.167,03	129.036,26	143.920	127.200	127.940
3	= "freie Finanzspitze"	-1.426.327,38	-1.271.961,96	839.141,22	-114.330	-393.470	-442.580
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	-1.426.327,38	-1.271.961,96	839.141,22	-114.330	-393.470	-442.580
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾					
Jahr		- Betrag €		keine			
Jahr		- Betrag €		jahresübergreifend, Stand 31.12.2017: -2.653.308,73 €			

1 Ergebnisse des Haushaltsjahres soweit vorliegend

2 Angaben könne auch in 1.000 € erfolgen.

3 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Beteiligungsbericht

2017

Kommunale Eisenberger Energiepartner GmbH

Beteiligungsbericht 2017 - Ortsgemeinde Obrigheim

KEEP – Kommunale Eisenberger Energiepartner GmbH

Rechtsform:	GmbH
Sitz:	Eisenberg/Pfalz
Gründung:	Gründung durch Gesellschaftsvertrag vom 28.07.2015 Handelsregistereintragung unter HBR 31915 am 10.9.2015
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	1.000.000,00 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Energieversorgung, insbesondere die Erzeugung, der Bezug, der Handel, der Transport sowie die Verteilung von Strom, Gas und Wärme sowie der Betrieb des von der Verbandsgemeinde Eisenberg eingebrachten Freibades und die Durchführung sonstiger der Ver- und Entsorgung dienender Aufgaben.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar und mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetrieb errichten, erwerben und pachten sowie Interessengemeinschaften eingehen.

Beteiligungsverhältnis

Am Stammkapital sind beteiligt:

Verbandsgemeinde Eisenberg	618.000,00 € =	61,8 v. H.
Ortsgemeinde Hettenleidelheim	132.000,00 € =	13,2 v. H.
Ortsgemeinde Ramsen	88.000,00 € =	8,8 v. H.
Ortsgemeinde Wattenheim	84.000,00 € =	8,4 v. H.
Ortsgemeinde Obrigheim	78.000,00 € =	7,8 v. H.

Besetzung der Organe am 31.12.2017

Organe der KEEP sind der Aufsichtsrat, die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:	Stefan Lorentz Helmut Zurowski	Kaufmännisch Geschäftsführung Technische Geschäftsführung
Aufsichtsrat	Bernd Frey Reinhard Wohnsiedler Uwe Kistner Martin Conradt Arnold Ruster Steffen Blaga Axel Mattern Ernst Albert Kraft Regina Imblan	Vorsitzender des Aufsichtsrates Verbandsgemeinde Eisenberg Verbandsgemeinde Eisenberg Ortsgemeinde Ramsen Ortsgemeinde Ramsen Ortsgemeinde Hettenleidelheim Ortsgemeinde Hettenleidelheim Ortsgemeinde Wattenheim Ortsgemeinde Wattenheim
Gesellschaftsversammlung:	Bernd Frey Wolfgang Steitz Steffen Blaga Andreas Werle Stefan Muth	Gesellschafter VG-Eisenberg Gesellschafter OG Ramsen Gesellschafter OG Hettenleidelheim Gesellschafter OG Wattenheim Gesellschafter OG Obrigheim

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Bilanz

Bilanz (Elektrizitätsversorgung und Bäderbetrieb)	2016 Gesamt	2017 Gesamt	2016 Elektrizitäts- versorgung	2017 Elektrizitäts- versorgung
A. Anlagevermögen	8.999.959,59 €	9.435.528,84 €	8.728.371,29 €	9.158.584,16 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	378.146,00 €	361.403,90 €	378.146,00 €	343.723,90 €
II. Sachanlagen	8.590.501,42 €	9.042.812,77 €	8.318.913,12 €	8.783.548,09 €
III. Finanzanlagen	31.312,17 €	31.312,17 €	31.312,17 €	31.312,17 €
B. Umlaufvermögen	4.535.413,51 €	4.759.594,94 €	4.908.756,06 €	5.297.722,71 €
I. Vorräte	237.139,67 €	231.128,74 €	237.139,67 €	231.128,74 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.463.646,61 €	2.056.530,61 €	2.492.369,57 €	2.137.557,79 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.834.627,23 €	2.471.935,59 €	2.179.246,82 €	2.929.036,18 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	22.439,53 €	34.869,97 €	22.439,53 €	34.869,97 €
Bilanzsumme	13.557.812,63 €	14.229.993,75 €	13.659.566,88 €	14.491.176,84 €
A. Eigenkapital	7.655.490,98 €	7.732.592,80 €	7.613.253,90 €	7.701.492,70 €
I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
II. Kapitalrücklage	5.750.877,74 €	6.103.576,27 €	5.708.640,66 €	6.061.339,19 €
III. Gewinn- / Verlustvortrag	-9.274,61 €	-74.893,72 €	-9.274,61 €	-74.893,72 €
IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	913.887,85 €	703.910,25 €	913.887,85 €	715.047,23 €
B. Sonderposten (empfangene Ertragszuschüsse)	1.095.489,00 €	1.278.849,00 €	1.095.489,00 €	1.278.849,00 €
C. Rückstellungen	413.534,32 €	436.744,11 €	379.327,32 €	386.021,11 €
D. Verbindlichkeiten	4.393.298,33 €	4.781.807,84 €	4.571.496,66 €	5.124.814,03 €
Bilanzsumme	13.557.812,63 €	14.229.993,75 €	13.659.566,88 €	14.491.176,84 €

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung (Elektrizitätsversorgung und Bäderbetrieb)	2016	2017
	Gesamt	Gesamt
Umsatzerlöse	12.940.234,03 €	12.903.668,88 €
Aktivierete Eigenleistungen	98.608,82 €	98.354,32 €
Sonstige betriebliche Erträge	96.870,15 €	164.406,68 €
Gesamtleistung	13.135.713,00 €	13.166.429,88 €
Materialaufwand	9.177.248,55 €	9.324.928,34 €
Personalaufwand	699.270,97 €	835.924,69 €
Abschreibungen	683.938,17 €	713.322,90 €
Konzessionsabgaben	439.403,00 €	430.453,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.404.553,62 €	1.451.278,76 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.200,97 €	2.712,54 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.141,51 €	17.822,06 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	727.358,15 €	395.412,67 €
Steuern v. Einkommen u. Ertrag. Erstattete Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag (-)	211.476,14 €	117.644,28 €
Sonstige Steuern. Erstattete sonstige Steuern (-)	8.033,46 €	1.081,18 €
Erträge aus Verlustübernahme	406.039,30 €	427.223,04 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	913.887,85 €	703.910,25 €

2016	2017
Elektrizitäts- versorgung	Elektrizitäts- versorgung
12.947.147,74 €	12.933.171,36 €
98.608,82 €	98.354,32 €
96.867,59 €	164.406,68 €
13.142.624,15 €	13.195.932,36 €
8.965.955,90 €	9.135.530,05 €
469.043,89 €	580.675,93 €
646.476,60 €	671.454,28 €
439.403,00 €	430.453,00 €
1.328.976,87 €	1.359.968,04 €
5.200,97 €	4.712,54 €
6.199,40 €	16.628,44 €
1.291.769,46 €	1.005.935,16 €
370.185,98 €	290.146,58 €
7.695,63 €	741,35 €
0,00 €	0,00 €
913.887,85 €	715.047,23 €

Lage des Unternehmens (nur Elektrizitätsversorgung)

Das Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2017 weist einen Jahresgewinn von 715.047,23 € (i. V. 913.887,85 €) aus, davon entfallen

- auf die Elektrizitätsverteilung (Netz)	-45.695,69 €
- auf den Vertrieb	760.742,92 €

Die positive Ertragslage zeigt, dass die Wirtschaftsgrundsätze gemäß § 8 Abs. 3 KAG erfüllt werden konnten, da die Eigenkapitalverzinsung, die darauf entfallenden Steuern und die Konzessionsabgabe vollständig erwirtschaftet wurden.

Die Eigenkapitalquote liegt bei 53,15 % (i. V. 55,74 %). Das Eigenkapital und die Empfangenen Ertragszuschüsse umfassen insgesamt 61,98 % (i.V. 63,76 %) der Bilanzsumme.

Das Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) (Verschuldungsgrad) ist besser als 1:1. Im Geschäftsjahr 2017 war das Eigenkapital um 39,75 % höher als das Fremdkapital (im Vorjahr um 53,78 %).

Die Vermögenslage kann insgesamt als zufriedenstellend bezeichnet werden, da 98,06 % (im Vorjahr 99,78 %) des Anlagevermögens langfristig durch Eigenkapital und Empfangene Ertragszuschüsse finanziert sind.

Die Finanzlage des Gesamtkonzerns (also Elektrizitätsversorgung und Bäderbetrieb) am Bilanzstichtag kann als zufriedenstellend bezeichnet werden, da die kurzfristig verfügbaren Mittel (T€ 4.528) die gesamten kurzfristigen Verbindlichkeiten (inkl. Rückstellungen) mit T€ 4.274 um T€ 254 überschreiten.

Die Selbstfinanzierungsmittel (Cashflow) aus der laufenden Geschäftstätigkeit reichten aus, die Investitionen zu finanzieren (Überdeckung T€ 277). Die überdeckung bei der Elektrizitätsversorgung betrug T€ 407.

Prognose (nur Elektrizitätsversorgung)

Die Leistungsfähigkeit und der Ausnutzungsgrad der Betriebsanlagen lassen bei kontinuierlich zu erwartenden Verbrauchssteigerungen keine Engpässe im Bereich von Versorgungsleitungen und Trafostationen erkennen.

Durchleitungskunden zahlen bisher ein angemessenes Entgelt für die Nutzung der jeweiligen Einrichtungen.

Das Energiewirtschaftsgesetz erfordert in allen Bereichen des Betriebes einschneidende Maßnahmen. Ziel des eingesetzten Regulierer ist es, die Netzentgelte zu senken. Es ist in jedem Fall ein höherer administrativer Aufwand erforderlich, um allen Anforderungen (unbundlinggerechter Jahresabschluss, wiederkehrende Informationspflichten gegenüber der Bundesnetzagentur, Umsetzung der Marktregeln für die Durchführung der Bilanzkreisabrechnung Strom (MaBiS) und Umsetzung der Wechselprozesse im Messwesen (WiM) gerecht zu werden.

Derzeit sind, abgesehen von den Unsicherheiten, die sich aus der Regulierung des Energiemarktes ergeben, sowohl hinsichtlich der wirtschaftlichen als auch der rechtlichen Situation keine Risiken erkennbar, die die Entwicklung des Unternehmen wesentlich beeinträchtigen oder seinen Bestand gefährden könnten.

Zum 1.1.2017 trat die Anreizregulierung mit der 3. Regulierungsphase von 5 weiteren Jahren in Kraft. Ab diesem Geschäftsjahr findet wieder eine kostenorientierte Kalkulation der Netzentgelte statt, wobei das Basisjahr 2016 die Ausgangsgröße der Kalkulation darstellt. Da Kraft gesetzlichen Vorgaben diese Erlösobergrenze beim sogenannten „vereinfachten Verfahren“, zu diesem hat sich auch die KEEP GmbH entschlossen, weiterhin zu Mindererlösen bei der Netznutzung führen wird, muss diesem Mechanismus durch Kosteneinsparungen oder neuen Tätigkeitsfeldern entgegengewirkt werden, um weiterhin eine ausreichende Marge ausweisen zu können.

Alle Gesellschafter der KEEP GmbH sowie der Aufsichtsrat als auch die Gesellschafterversammlung haben dem Antrag des Gesellschafters, der Ortsgemeinde Hettenleidelheim, zugestimmt, deren Gaswerk mit Wirkung zum 1.1.2018 in die KEEP GmbH einzulegen. Durch Hebung von neuen Synergieeffekten dürfte es zu einer weiteren Verbesserung der Marge der KEEP GmbH kommen können.

Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt

Auf den Gemeindehaushalt haben nachfolgende Beträge zahlungsmäßige Auswirkungen

-	Konzessionsabgabe 2017	63.467 €
-	Gewinnausschüttung 2017	27.300 €

Die Gewinnausschüttung sowie die Ergebnisfeststellung wurden in der Gesellschafterversammlung der KEEP GmbH am 26.07.2018 beschlossen.