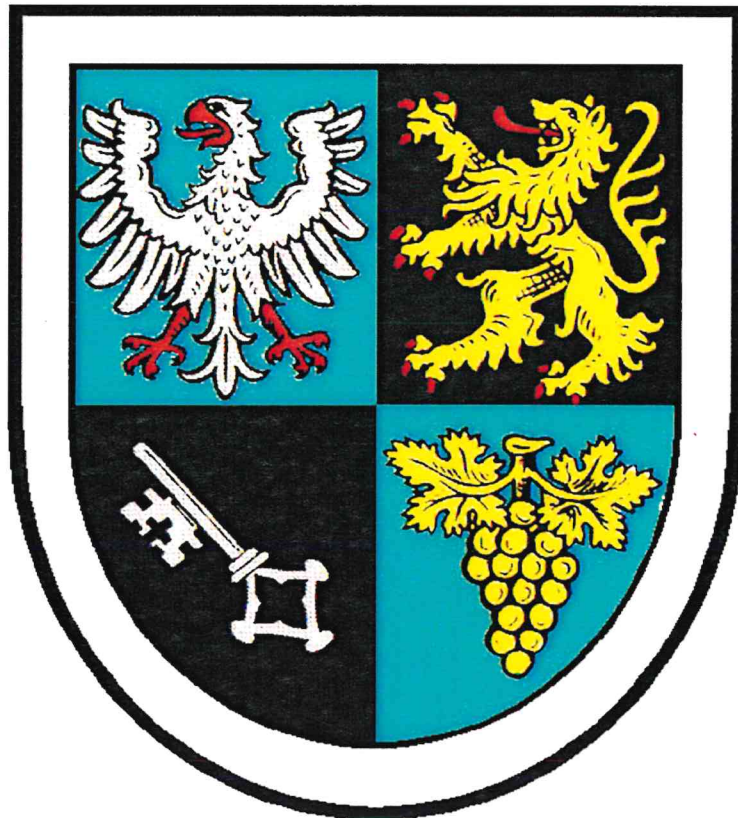


# Jahresabschluss

zum 31.12.2017

## Verbandsgemeinde Grünstadt-Land





# Inhaltsverzeichnis

<b>Register 1:</b>	Ergebnisrechnung einschl. Anhang	1	-	24
<b>Register 2:</b>	Finanzrechnung einschl. Anhang	25	-	56
<b>Register 3:</b>	Teilrechnungen einschl. Anhang	57	-	109
<b>Register 4:</b>	Bilanz zum 31.12.2017	111	-	137
<b>Register 5:</b>	Anhang zum Jahresabschluss	139	-	146
	Rechenschaftsbericht	147	-	150
<b>Register 6:</b>	Übersichten	151	-	169

Die Verbandsgemeinde Grünstadt-Land hatte am 31.12.2017 lt. Einwohnermeldeamt 20.335 Einwohner.





# **Ergebnisrechnung**

**vom 01.01.2017 bis 31.12.2017**

## **Inhaltsverzeichnis**

- Ergebnisrechnung
- Ergebnisrechnung 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

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	138.017,17	150.000,00	150.000,00		153.366,77	3.366,77		15.349,60
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.608.908,52	7.324.330,00	7.324.330,00		7.494.591,01	170.261,01		-1.114.317,51
3.	Erträge der sozialen Sicherung	1.259.950,64	1.010.500,00	1.010.500,00		1.243.755,86	233.255,86		-16.194,78
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.431,61	283.090,00	283.090,00		311.122,57	28.032,57		20.690,96
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	120.970,04	104.340,00	104.340,00		143.769,29	39.429,29		22.799,25
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.054.070,26	933.700,00	933.700,00		1.106.257,19	172.557,19		52.186,93
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	625.441,98	162.650,00	162.650,00		602.122,19	439.472,19		-23.319,79
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.097.790,22	9.968.610,00	9.968.610,00		11.054.984,88	1.086.374,88		-1.042.805,34
11.	Personalaufwendungen	4.100.114,89	4.191.080,00	4.191.080,00		4.226.546,97	35.466,97		126.432,08
12.	Versorgungsaufwendungen	410.563,39	406.640,00	406.640,00		891.013,64	484.373,64		480.450,25
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.404.591,54	1.523.267,71	1.479.000,00	44.267,71	1.435.233,92	-43.766,08	34.985,21	30.642,38
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	712.563,08	622.060,00	622.060,00		735.138,73	113.078,73		22.575,65
14.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.214.826,70	1.381.490,00	1.381.490,00		1.399.273,09	17.783,09		184.446,39
16.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.625.720,26	1.165.500,00	1.165.500,00		1.228.547,39	63.047,39		-397.172,87
17.	sonstige laufende Aufwendungen	1.230.053,73	1.204.220,00	1.204.220,00		1.502.278,59	298.058,59		272.224,86
18.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.698.433,59	10.494.257,71	10.449.990,00	44.267,71	11.418.032,33	968.042,33	34.985,21	719.598,74
19.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.399.356,63	-525.647,71	-481.380,00	-44.267,71	-363.047,45	118.332,55	-34.985,21	-1.762.404,08
20.	Zins- und sonstige Finanzerträge	226.310,71	116.000,00	116.000,00		260.985,31	144.985,31		34.674,60
21.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	259.280,56	209.250,00	209.250,00		338.865,01	129.615,01		79.584,45
22.									

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-32.969,85	-93.250,00	-93.250,00		-77.879,70	15.370,30		-44.909,85
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</u>

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>							
403200	Sonstige Vergünstigungssteuer	138.017,17	150.000,00		153.366,77	3.366,77		15.349,60
		138.017,17	150.000,00		153.366,77	3.366,77		15.349,60
2.	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>							
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	199.980,00	199.980,00		201.840,00	1.860,00		1.860,00
411130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	1.420.387,00	1.675.110,00		1.675.858,00	748,00		255.471,00
411140	vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)				68.810,00	68.810,00		68.810,00
413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	132.606,92						-132.606,92
414410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	43.310,04	41.500,00		40.513,51	-986,49		-2.796,53
414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	118.476,77	43.250,00		73.197,79	29.947,79		-45.278,98
414430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.574,16						-22.574,16
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	324.228,63	271.790,00		365.127,71	93.337,71		40.899,08
416210	Verbandsgemeindeumlage	5.262.800,00	4.041.700,00		4.041.136,00	-564,00		-1.221.664,00
416220	Sonderumlage Schulen	1.084.545,00	1.051.000,00		1.028.108,00	-22.892,00		-56.437,00
3.	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>							
421140	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	192,24						-192,24
421330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	625,88						-625,88
421430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	-219,73						219,73
421440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.023,21			557,71	557,71		-5.465,50
421990	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte	36.126,08	80.000,00		65.389,54	-14.610,46		29.263,46
423920	Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige	1.217.202,96	930.500,00		1.177.808,61	247.308,61		-39.394,35

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>4.</b>	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>290.431,61</b>	<b>283.090,00</b>	<b>283.090,00</b>		<b>311.122,57</b>	<b>28.032,57</b>		<b>20.690,96</b>
431110	Gebühren allgemein	22.808,61	30.000,00	30.000,00		27.940,93	-2.059,07		5.132,32
431120	Gebühren für Personalausweise	44.008,50	50.000,00	50.000,00		50.812,00	812,00		6.803,50
431130	Gebühren für Reisepässe	41.413,70	45.000,00	45.000,00		48.283,80	3.283,80		6.870,10
431140	Verkaufserlöse Stammbücher etc.	1.850,08	1.500,00	1.500,00		2.237,00	737,00		386,92
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	79.793,85	76.900,00	76.900,00		77.349,36	449,36		-2.444,49
431300	Gebühren für die Bauüberwachung	34.185,20	6.000,00	6.000,00		28.592,05	22.592,05		-5.593,15
431900	Sonstige	6.146,00	4.000,00	4.000,00		7.291,40	3.291,40		1.145,40
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.281,72	2.000,00	2.000,00		1.592,08	-407,92		310,36
434100	Beteiligung Essenskosten	49.252,83	58.000,00	58.000,00		57.333,83	-666,17		8.081,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	9.691,12	9.690,00	9.690,00		9.690,12	0,12		-1,00
<b>5.</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>120.970,04</b>	<b>104.340,00</b>	<b>104.340,00</b>		<b>143.769,29</b>	<b>39.429,29</b>		<b>22.799,25</b>
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.044,70	2.000,00	2.000,00		253,80	-1.746,20		-790,90
441200	Mieten und Pachten	24.600,72	26.240,00	26.240,00		29.085,92	2.845,92		4.485,20
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	2.041,57	4.800,00	4.800,00		6.413,82	1.613,82		4.372,25
441230	Mieten und Pachten - Pachten	1.690,79	1.800,00	1.800,00		1.689,07	-110,93		-1,72
441400	Beteiligung Essenskosten	69.713,43	66.100,00	66.100,00		73.859,52	7.759,52		4.146,09
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	338,80	1.100,00	1.100,00		4.467,16	-1.100,00		-338,80
441930	Entgelte für Stromspeisung	2.873,36	2.300,00	2.300,00		2.167,16	-2.167,16		1.593,80
441950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kinderheim"	18.666,67				28.000,00	28.000,00		9.333,33
<b>6.</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.054.070,26</b>	<b>933.700,00</b>	<b>933.700,00</b>		<b>1.106.257,19</b>	<b>172.557,19</b>		<b>52.186,93</b>
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	355.500,99	362.600,00	362.600,00		355.084,68	-7.515,32		-416,31
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund					13.078,57	13.078,57		13.078,57
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	6.729,95	12.000,00	12.000,00			-12.000,00		-6.729,95

## 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	80.055,24	57.100,00	57.100,00		112.638,49	55.538,49		32.583,25
442440	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	18.959,91	31.500,00	31.500,00		14.877,37	-16.622,63		-4.082,54
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	8.138,00	10.000,00	10.000,00		8.112,00	-1.888,00		-26,00
442470	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	8.846,05	9.800,00	9.800,00		9.214,76	-585,24		368,71
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.847,93	6.100,00	6.100,00		5.780,13	-319,87		-67,80
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	50,00							-50,00
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	38.602,17	34.300,00	34.300,00		35.747,72	1.447,72		-2.854,45
442592	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestattungen)	2.888,25	8.000,00	8.000,00		8.343,58	343,58		5.455,33
442593	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Umzüge Obdachlose)		800,00	800,00			-800,00		
442594	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)	508.448,30	380.000,00	380.000,00		516.348,86	136.348,86		7.900,56
442595	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Werksgebühren)	7.397,82	8.500,00	8.500,00		7.427,83	-1.072,17		30,01
442596	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Abschleppkosten)	802,10	500,00	500,00		371,30	-128,70		-430,80
442597	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Feuerwehr)	11.803,55	10.000,00	10.000,00		19.231,90	9.231,90		7.428,35

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 Haushaltsfolgebudget § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
442598	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	625.441,98	162.650,00	162.650,00	602.122,19	602.122,19	439.472,19		-23.319,79
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	6.947,00	1.050,00	1.050,00			-1.050,00		-6.947,00
461140	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.341,49	1.000,00	1.000,00	800,00	800,00	-200,00		-4.541,49
462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.201,24	20.500,00	20.500,00	13.166,82	13.166,82	-7.333,18		-1.034,42
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	103.062,04	45.000,00	45.000,00	61.089,69	61.089,69	16.089,69		-41.972,35
462700	Versicherungserstattungen	2.223,71	6.800,00	6.800,00	11.066,12	11.066,12	4.266,12		8.842,41
462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	10.098,87	7.200,00	7.200,00	4.478,97	4.478,97	-2.721,03		-5.619,90
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.583,27			2.469,42	2.469,42	2.469,42		-113,85
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	480.942,27	81.100,00	81.100,00	508.935,94	508.935,94	427.835,94		27.993,67
469200	Erträge aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse	42,09			115,23	115,23	115,23		73,14
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.097.790,22	9.968.610,00	9.968.610,00	11.054.984,88	11.054.984,88	1.086.374,88		-1.042.805,34

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 Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>11.</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>4.100.114,89</b>	<b>4.191.080,00</b>	<b>4.191.080,00</b>	<b>4.226.546,97</b>	<b>35.466,97</b>	<b>126.432,08</b>		
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	28.655,01	28.280,00	28.280,00	29.856,00	1.576,00	1.200,99		
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	23.160,00	21.500,00	21.500,00	20.200,00	-1.300,00	-2.960,00		
501910	Sonstige (Aufwandsentschädigung)	27.848,25	25.250,00	25.250,00	27.652,71	2.402,71	-195,54		
501920	Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)								
502110	Beamte - Dienstbezüge	765.507,66	773.690,00	773.690,00	778.290,42	4.600,42	12.782,76		
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	2.013.574,95	2.132.920,00	2.132.920,00	2.131.978,07	-941,93	118.403,12		
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	36.545,68	40.740,00	40.740,00	40.834,60	94,60	4.288,92		
503100	Beamte - Versorgungsumlage	134.406,58	136.780,00	136.780,00	142.078,21	5.298,21	7.671,63		
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	170.035,94	178.670,00	178.670,00	179.462,87	792,87	9.426,93		
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	412.522,59	431.580,00	431.580,00	441.508,93	9.928,93	28.986,34		
504900	Sonstige - Sozialversicherung	919,08	970,00	970,00	972,96	2,96	53,88		
505100	Beamte - Beihilfeversicherung	49.725,86	43.650,00	43.650,00	50.121,80	6.471,80	395,94		
505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	505,05	450,00	450,00	468,00	18,00	-37,05		
505910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	3.628,24	4.000,00	4.000,00	2.317,41	-1.682,59	-1.310,83		
507111	Beamte - Pensionsrückstellungen (nicht zahlungswirksam)	356.607,00	305.200,00	305.200,00	272.605,00	-32.595,00	-84.002,00		
507120	Beamte - Beihilferückstellungen	76.473,00	67.400,00	67.400,00	57.949,00	-9.451,00	-18.524,00		
508100	Beamte - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit				50.250,99	50.250,99	50.250,99		
<b>12.</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>410.563,39</b>	<b>406.640,00</b>	<b>406.640,00</b>	<b>891.013,64</b>	<b>484.373,64</b>	<b>480.450,25</b>		
511100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	326.925,03	328.450,00	328.450,00	339.671,64	11.221,64	12.746,61		
514100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	76.883,36	73.170,00	73.170,00	89.603,00	16.433,00	12.719,64		
514200	Arbeitnehmer		20,00	20,00		-20,00			
515101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger	6.755,00			328.817,00	328.817,00	328.062,00		
516101	Zuführung zu Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger				132.922,00	132.922,00	132.922,00		
517100	Zuführung zu Ehrengeldrückstellungen		5.000,00	5.000,00		-5.000,00			
<b>13.</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.404.591,54</b>	<b>1.523.267,71</b>	<b>1.479.000,00</b>	<b>1.435.233,92</b>	<b>-43.766,08</b>	<b>30.642,38</b>		
522110	Aufwendungen für Heizung	155.826,93	157.600,00	157.600,00	146.900,89	-10.699,11	-8.926,04		
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	159.295,91	159.400,00	159.400,00	148.219,44	-11.180,56	-11.076,47		



## 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 im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebudget § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	151.498,82	152.000,00	152.000,00		149.369,36	-2.630,64		-2.129,46
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	447.767,78	354.500,00	354.500,00		346.934,26	-7.565,74		-100.833,52
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	3.683,11	15.000,00	15.000,00		1.529,12	-13.470,88		-2.153,99
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	324,87	3.000,00	3.000,00		107,10	-2.892,90		-217,77
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	24.586,81	28.500,00	28.500,00		33.647,30	5.147,30		9.060,49
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	13.719,67	19.700,00	19.700,00		15.213,22	-4.486,78		1.493,55
523600	Wartung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen	1.741,86	1.500,00	1.500,00		874,51	-625,49		-867,35
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.680,47	37.850,00	37.850,00		41.497,93	3.647,93		6.817,46
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	25.819,83	32.000,00	32.000,00		34.700,22	2.700,22		8.880,39
524100	Schülerbeförderungskosten	2.311,20	6.000,00	6.000,00		4.012,50	-1.987,50		1.701,30
524200	Essenskosten	117.770,13	124.000,00	124.000,00		127.331,56	3.331,56		9.561,43
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8.517,84	13.500,00	13.500,00		9.775,72	-3.724,28		1.257,88
524401	Kosten Tierrettung	1.925,58	1.000,00	1.000,00		10.332,72	9.332,72		8.407,14
524500	Budget	109.718,93	167.217,71	122.950,00	44.267,71	118.064,08	-4.885,92	34.985,21	8.345,15
524510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	8.457,21	4.000,00	4.000,00		9.433,20	5.433,20		975,99
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	513,67	2.500,00	2.500,00		-2.500,00	-2.500,00		-513,67
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.851,00	20.000,00	20.000,00		42.531,49	22.531,49		37.680,49
525310	Kostenersatzungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	60.135,33	70.000,00	70.000,00		52.794,58	-17.205,42		-7.340,75
525420	Kostenersatzungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.577,45	2.900,00	2.900,00		2.082,88	-817,12		505,43
525430	Kostenersatzungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.980,00	9.250,00	9.250,00		8.983,91	-266,09		-996,09

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
525510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	9.624,21	9.000,00	9.000,00		4.139,29	-4.860,71		-5.484,92
525590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.284,00	67.000,00	67.000,00		64.902,00	-2.098,00		59.618,00
529201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)	10.145,43	10.000,00	10.000,00		10.816,20	816,20		670,77
529210	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)	862,75	500,00	500,00		321,30	-178,70		-541,45
529220	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Umszugskosten Obdachlose)	774,00	800,00	800,00		20,00	-780,00		-754,00
529230	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bestattungskosten)	3.936,77	10.000,00	10.000,00		16.264,66	6.264,66		12.327,89
529240	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Druckkosten Angebotsunterlagen)	693,32	1.250,00	1.250,00		-1.250,00	-1.250,00		-693,32
529250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)		1.000,00	1.000,00		-1.000,00	-1.000,00		
529251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	25.809,73	25.000,00	25.000,00		24.437,38	-562,62		-1.372,35
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.756,93	12.800,00	12.800,00		9.997,10	-2.802,90		7.240,17
529400	Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
<b>14.</b>	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung</b>	<b>712.563,08</b>	<b>622.050,00</b>	<b>622.050,00</b>		<b>735.138,73</b>	<b>113.078,73</b>		<b>22.575,65</b>
532100	Abschreibungen für gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.822,42	7.240,00	7.240,00		10.095,23	2.855,23		1.272,81
532200	Afa für immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.031,76				6.062,76	6.062,76		31,00
532300	Afa für gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	25.143,86	31.100,00	31.100,00		25.099,71	-6.000,29		-44,15
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.717,92	14.660,00	14.660,00		16.717,92	2.057,92		
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	4.034,25	3.590,00	3.590,00		8.981,52	5.391,52		4.947,27

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 im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
534300	Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen	161.330,45	160.020,00	160.020,00		163.502,00	3.482,00		2.171,55
534400	Abschreibungen auf Kulturanlagen	2.030,00	2.030,00	2.030,00		2.030,00			
534700	Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	43.617,42	43.110,00	43.110,00		43.354,00	244,00		-263,42
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäude	74.580,56	74.400,00	74.400,00		75.662,30	1.262,30		1.081,74
535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.109,45	2.820,00	2.820,00		6.109,44	3.289,44		-0,01
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	102.031,15	88.730,00	88.730,00		102.071,03	13.341,03		39,88
537100	Abschreibungen auf Kunstgegenstände	118,00	50,00	50,00		187,00	137,00		69,00
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	116.502,28	99.730,00	99.730,00		121.359,99	21.629,99		4.857,71
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	4.796,07	4.460,00	4.460,00		7.049,96	2.589,96		2.253,89
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	140.697,49	90.120,00	90.120,00		146.855,87	56.735,87		6.158,38
15.	<b>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten</b>								
16.	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.214.826,70</b>	<b>1.381.490,00</b>	<b>1.381.490,00</b>		<b>1.399.273,09</b>	<b>17.783,09</b>		<b>184.446,39</b>
541430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.316,14	49.840,00	49.840,00		57.061,19	7.221,19		21.745,05
541440	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	243.413,84	275.200,00	275.200,00		257.819,16	-17.380,84		14.405,32
541450	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	954,25	2.500,00	2.500,00		909,44	-1.590,56		-44,81
541490	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	19.312,46	15.000,00	15.000,00		44.249,11	29.249,11		24.936,65
541491	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Offene Jugendarbeit Leiningerland)	88.815,26	96.000,00	96.000,00		96.000,00			7.184,74
541492	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Beratungsstelle für Alleinerziehende)	6.530,00	10.000,00	10.000,00		8.000,00	-2.000,00		1.470,00
541590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	115.763,13	114.600,00	114.600,00		118.366,30	3.766,30		2.603,17
541900	Zuweisungen u. Zuschüsse an Sonstige	3.049,70	5.500,00	5.500,00		2.988,00	-2.512,00		-61,70
541910	an Sonstige (Sonderrücklage Verkehrserziehung)	0,18				0,94	0,94		0,76

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
541920	an Sonstige (Sonderrücklage Mühlenwanderweg)	0,74				3,95	3,95		3,21
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	82.382,00	82.500,00	82.500,00		83.201,00	701,00		819,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	619.289,00	730.350,00	730.350,00		730.674,00	324,00		111.385,00
17.	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>	<b>1.625.720,26</b>	<b>1.165.500,00</b>	<b>1.165.500,00</b>		<b>1.228.547,39</b>	<b>63.047,39</b>		<b>-397.172,87</b>
552100	an Landkreise	132.000,00	140.000,00	140.000,00		131.004,99	-8.995,01		-995,01
554240	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	4.545,74	15.000,00	15.000,00		24.285,83	9.285,83		19.740,09
557110	Leistungsberechtigte nach § 1 ASYLBLG (Grundleistung)	1.346.800,88	900.000,00	900.000,00		949.605,94	49.605,94		-397.194,94
557120	Arbeitsmöglichkeiten nach § 5 ASYLBLG	11.240,69	10.500,00	10.500,00		4.988,22	-5.511,78		-6.252,47
557130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 ASYLBLG	106.644,26	80.000,00	80.000,00		112.182,73	32.182,73		5.538,47
557140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG	24.488,69	20.000,00	20.000,00		6.479,68	-13.520,32		-18.009,01
18.	<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>1.230.053,73</b>	<b>1.204.220,00</b>	<b>1.204.220,00</b>		<b>1.502.278,59</b>	<b>298.058,59</b>		<b>272.224,86</b>
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	29.128,60	49.700,00	49.700,00		33.351,88	-16.348,12		4.223,28
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	6.986,37	9.800,00	9.800,00		4.892,60	-4.907,40		-2.093,77
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	12.535,42	9.500,00	9.500,00		9.798,48	298,48		-2.736,94
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	22.714,99	27.800,00	27.800,00		29.497,30	1.697,30		6.782,31
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	477.811,63	378.800,00	378.800,00		516.475,51	137.675,51		38.663,88
562200	Leasing	56.169,38	53.000,00	53.000,00		57.429,39	4.429,39		1.260,01
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	945,40	27.500,00	27.500,00		18.283,46	-9.216,54		17.338,06
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	109.367,44	139.000,00	139.000,00		144.519,65	5.519,65		35.152,21
562440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	4.709,74	8.000,00	8.000,00		8.969,05	969,05		4.259,31
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	21.062,44	300,00	300,00			-300,00		-21.062,44
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	671,71	9.000,00	9.000,00		10.317,47	1.317,47		9.645,76

## 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
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	10.546,72	12.000,00	12.000,00		11.186,00	-814,00		639,28
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	28.085,18	20.000,00	20.000,00		26.498,15	6.498,15		-1.587,03
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.234,75	38.500,00	38.500,00		40.340,05	1.840,05		3.105,30
563110	Büromaterial allgemein	22.045,03	21.000,00	21.000,00		28.099,13	7.099,13		6.054,10
563120	Büromaterial - Personalausweise	35.463,22	31.000,00	31.000,00		38.739,50	7.739,50		3.276,28
563130	Büromaterial - Reisepässe	32.142,02	26.000,00	26.000,00		34.452,82	8.452,82		2.310,80
563140	Büromaterial - Stammbücher etc.	1.634,79	2.000,00	2.000,00		1.825,82	-174,18		191,03
563150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	3.127,35	2.000,00	2.000,00		2.419,03	419,03		-708,32
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	19.992,67	21.850,00	21.850,00		18.674,58	-3.175,42		-1.318,09
563310	Porto und Versandkosten - Porto	43.749,37	40.000,00	40.000,00		46.771,33	6.771,33		3.021,96
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	18.158,81	23.900,00	23.900,00		17.525,99	-6.374,01		-632,82
563420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	9.389,10	10.000,00	10.000,00		9.957,92	-42,08		568,82
563460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.658,76	1.600,00	1.600,00		1.660,64	60,64		1,88
563520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	22.638,40	25.000,00	25.000,00		29.174,26	4.174,26		6.535,86
563610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbetafel	6.119,79	12.000,00	12.000,00		1.075,72	-10.924,28		-5.044,07
563620	Öffentlichkeitsarbeit	7.142,19	23.500,00	23.500,00		8.927,59	-14.572,41		1.785,40
563630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	7.240,20	7.500,00	7.500,00		7.800,80	300,80		560,60
563700	Bankgebühren	3.414,79	4.000,00	4.000,00		3.260,40	-739,60		-154,39
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	26.239,43	22.000,00	22.000,00		34.395,21	12.395,21		8.155,78
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	22.027,15	23.750,00	23.750,00		20.602,21	-3.147,79		-1.424,94
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	13.589,16	13.300,00	13.300,00		15.403,80	2.103,80		1.814,64
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	55.989,21	70.000,00	70.000,00		59.244,23	-10.755,77		3.255,02
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	30.871,15	30.120,00	30.120,00		42.792,77	12.672,77		11.921,62
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	991,94							-991,94

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschli. 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
565400	Kursverluste					104.860,06	104.860,06		104.860,06
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	7.937,76				35.802,15	35.802,15		27.864,39
565520	Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	1.957,00							-1.957,00
567300	Kapitalertragsteuer	615,00	1.000,00	1.000,00		1.426,16	1.426,16		1.426,16
568100	Grundsteuer	1.511,35	1.200,00	1.200,00		790,13	-209,87		175,13
568200	Kraftfahrzeugsteuer	2.799,40	2.800,00	2.800,00		1.385,73	185,73		-125,62
569200	Verfügungsmittel	1.952,28	2.800,00	2.800,00		2.620,93	-179,07		-178,47
569310	Repräsentationen - allgemein	2.353,30	2.500,00	2.500,00		4.142,87	1.342,87		2.190,59
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	9.333,34	500,00	500,00		2.887,82	387,82		534,52
569400	Aufwendungen für Schadenfälle (Eigenanteil VG 40 %)						-500,00		
569950	Weiterleitung an OG Kindenheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"					14.000,00	14.000,00		4.666,66
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.698.433,59	10.494.257,71	10.449.990,00	44.267,71	11.418.032,33	968.042,33	34.985,21	719.598,74
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.399.356,63	-525.647,71	-481.380,00	-44.267,71	-363.047,45	118.332,55	-34.985,21	-1.762.404,08
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	226.310,71	116.000,00	116.000,00		260.985,31	144.985,31		34.674,60
471310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.809,55	100.000,00	100.000,00		73.093,27	-26.906,73		-9.716,28
471510	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken	531,66	10.000,00	10.000,00		421,48	-9.578,52		-110,18
471520	vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen					297,00	297,00		297,00
476505	Erhöhung Jahresgewinn Wasserwerk					12.973,65	12.973,65		12.973,65
476510	Erhöhung Jahresgewinn Abwasserbeseitigung	141.581,33				161.443,13	161.443,13		19.861,80
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	13,27				25,27	25,27		12,00
478200	Kursgewinne aus der Anlage von Investmentfonds	1.374,90				12.731,51	12.731,51		11.356,61
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	259.280,56	209.250,00	209.250,00		338.865,01	129.615,01		79.584,45
573111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	5.350,36	3.250,00	3.250,00		71.093,15	67.843,15		65.742,79

## Ergebnisrechnung 2017 Einzahressicht 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 Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
573135	Verringerung des Jahresgewinns Wasserwerk	4.828,75							-4.828,75
574311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinsersatzungen an Gemeinden)	305,10	15.000,00	15.000,00		25.132,63	10.132,63		24.827,53
574400	Zinsaufwendungen und sonstige	49.310,77				51.561,61	51.561,61		2.250,84
575110	Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände								
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	132.392,72	126.000,00	126.000,00		126.114,78	114,78		-6.277,94
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	21.651,87	21.300,00	21.300,00		21.304,63	4,63		-347,24
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	40.069,99	38.650,00	38.650,00		38.615,21	-34,79		-1.454,78
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	5.371,00	5.050,00	5.050,00		5.043,00	-7,00		-328,00
23.	Finanzergebnis	-32.969,85	-93.250,00	-93.250,00		-77.879,70	15.370,30		-44.909,85
24.	ordentliches Ergebnis	<u>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</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>1.366.386,78</u>	<u>-618.897,71</u>	<u>-574.630,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-440.927,15</u>	<u>133.702,85</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-1.807.313,93</u>





# Gesamtsummen Ergebnisrechnung

Verbandsgemeinde

2017

Ergebnisrechnung	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Erträge	9.968.610,00	11.054.984,88	1.086.374,88
Nr.19 Summe laufende Aufwendungen	10.449.990,00	11.418.032,33	968.042,33
Nr. 20 Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-481.380,00	-363.047,45	118.332,55
Nr. 21 Zins- und Finanzerträge	116.000,00	260.985,31	144.985,31
Nr. 22 Zins- und Finanzaufwendungen	209.250,00	338.865,01	129.615,01
Nr. 23 Saldo (Finanzergebnis)	-93.250,00	-77.879,70	15.370,30
Nr. 33 Erträge intern. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 34 Aufwendungen intern. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Summen Erträge	10.084.610,00	11.315.970,19	1.231.360,19
Summen Aufwendungen	10.659.240,00	11.756.897,34	1.097.657,34
Nr.28 Jahresergebnis	-574.630,00	-440.927,15	133.702,85
Nr. 29 Einstellung in Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	0,00	0,00
Nr. 30 Entnahme aus Sonderposten für Belastungen aus dem FAG	0,00	0,00	0,00

Nr.31	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<b>-574.630,00</b>	<b>-440.927,15</b>	<b>133.702,85</b>
-------	--	--------------------	--------------------	-------------------

# 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.

**Die Planung (Haushaltsplan 2017 incl. Nachtrag) sah bei den Erträgen 10.084.610,00 € und bei den Aufwendungen 10.659.240,00 € vor. Der Jahresfehlbedarf war mit 574.630 ausgewiesen.**

Den **geplanten Erträgen** aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen von insgesamt 10.084.610,00 € standen **tatsächliche Erträge** von insgesamt 11.315.970,19 € <sup>1)</sup> gegenüber (+ 1.231.360,19 €).

Den **geplanten Aufwendungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit, sowie Zinsen von insgesamt 10.659.240,00 € standen **tatsächliche Aufwendungen** von 11.756.897,34 € <sup>2)</sup> gegenüber (+ 1.097.657,34 €).

Die **Planung** für 2017 ging von einem Jahresfehlbetrag von 574.630,00 € aus.

Beim Abschluss ergab sich ein **Jahresfehlbetrag von 440.927,15 €**.

**Das Ziel, die vollständigen Abschreibungen zu erwirtschaften, wurde nicht erreicht.**

---

<sup>1)</sup> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit  
Zins- und sonstige Finanzerträge

11.054.984,88 €  
260.985,31 €  

---

11.315.970,19 €

<sup>2)</sup> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit  
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

11.418.032,33 €  
338.865,01 €  

---

11.756.897,34 €

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede (über 5.000 €) zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

## Höhere Erträge:

411140	Investitionsschlüsselzuweisung <i>(Die Investitionsschlüsselzuweisung ist aufgrund des negativen Ergebnisses in der Ergebnisrechnung zu buchen. Die Veranschlagung erfolgte bei der Leistung "Allgemeine Zuweisungen".)</i>	68.810,00 €
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>(Den geplanten 43.250 € (Zuwendungen für Betreuende Grundschule, Schulbuchausleihe und Brandschutz) standen Erlöse von 73.197,79 €. Nicht geplant war eine Zuweisung aus LEADER LAG-Regionalmanagement in Höhe von 20.109,38 € für das Vorhaben "Förderung der Personalkosten des LAG-Managements der LAG Rhein-Haardt" und eine Zuwendung für die naturnahe Gestaltung des Schulgartens der Grundschule Dirmstein von 10.080,00 €.)</i>	29.947,79 €
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>(Geplant waren 271.790 €, es entstanden Erträge von 316.498,06 €. Es handelt sich vorwiegend um höhere Auflösungen beim Brandschutz, öffentliche Gewässer, Tourismus und der Investitionsschlüsselzuweisung.)</i>	99.337,71 €

423920	Hilfen für Asylbewerber <i>(Veranschlagt waren 930.500 €. An Erträgen von der Kreisverwaltung sind 1.177.808,61 € gebucht, darin enthalten ist die Abrechnung für das 4. Quartal 2016 mit 244.972,19 €.)</i>	247.308,61 €
431300	Gebühren für die Bauüberwachung <i>(Statt der veranschlagten 6.000 € gingen 28.592,05 € an Gebühren ein. Es handelt sich um 8.532,05 € für den Gebührenanteil von der Kreisverwaltung Bad Dürkheim und um Gebühren der Antragsteller für Genehmigungsfreistellung in Höhe von 20.060,00 €.)</i>	22.592,05 €
434100	Beteiligung Essenskosten <i>(Geplant waren 66.100 € für die Ganztagschule Dirmstein. Vereinnahmt wurden 73.859,52 €. Sh. Hierzu auch höhere Aufwendungen bei 524200.)</i>	7.759,52 €
441950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" <i>(Für die Übertragung von Projektrechten zahlt die Pfalzwerke AG ein vertraglich vereinbartes Entgelt von 28.000,00 € p.a. Ein Ansatz bestand nicht. Künftig werden hierfür je 28.000 € eingestellt. Gemäß Vereinbarung aus dem Jahr 2017 erhält Ortsgemeinde Kindenheim 50%; siehe Konto-Nr. 569950)</i>	28.000,00 €
442410	Kostenerstattung und Kostenumlagen vom Bund <i>(Es handelt sich um die Erstattung der Landesoberkasse für die Bundestagswahl. Auf dem Konto 442420 waren 12.000 € veranschlagt (siehe unten).)</i>	13.078,57 €
442430	Kostenerstattung und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Dem Ansatz von 57.100 € standen Erlöse von 55.538,49 € gegenüber. Aufgrund von Bilanzbereinigungen im Vorgriff auf die Eröffnungsbilanz 2018 für die neue VG Leiningerland im Bereich Volkshochschule wurden Überschüsse aus Vorjahren in Höhe von 27.281,84 € ausgebucht. Die Erstattung der Stadt Grünstadt für die Koordinierungsstelle aus dem Bereich Asyl betrug 26.085,31 €; ein Ansatz bestand nicht.)</i>	55.538,49 €
442594	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz für Obdachlosenunterkunft) <i>(Veranschlagt waren 380.000 €, eingegangen sind 516.348,86 €. Insbesondere bei Leistung 122101 waren erheblich höhere Erträge zu verzeichnen. Im Wesentlichen waren Personen im Asylbereich betroffen, die anerkannt wurden und ihre Leistungen über die ARGE erhalten haben.)</i>	136.348,86 €
442597	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz Feuerwehr) <i>(Veranschlagt waren 10.000 €, eingegangen sind 19.231,90 € für Ersatzansprüche wegen Einsatz der Feuerwehr bei Unfällen, technische Hilfe etc.)</i>	9.231,90 €
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren u.a. <i>(In der Planung waren 45.000 € vorgesehen. Tatsächlich wurden 61.089,69 € gebucht.)</i>	16.089,69 €
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>(Geplant waren 81.000 €. Aus Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe sind laut Berechnung der PPA Bad Dürkheim 500.299,42 € aufzulösen. Dazu kommen 8.636,52 € für die Auflösung der Urlaubsrückstellung bei Beamten und Beschäftigten in Höhe von 8.636,52 €.)</i>	427.835,94 €

476505	Erhöhung Jahresgewinn Wasserwerk <i>(Die Erhöhung beträgt 12.973,65 €. Ein Ansatz bestand nicht.)</i>	12.973,65 €
476510	Erhöhung Jahresgewinn Abwasserbeseitigung <i>(Die Erhöhung beträgt 161.443,13 €. Ein Ansatz bestand nicht.)</i>	161.443,13 €
478200	Kursgewinne aus der Anlage von Investmentfonds <i>(Die Kursgewinne 2017 betragen 12.731,51 €. Ein Ansatz bestand nicht. Die fusionsbedingte Korrektur erfolgt bis einschließlich 2017 unter Konto 565400.)</i>	12.731,51 €

#### **Geringere Erträge:**

416220	Sonderumlage Schulen <i>(Den geplanten 1.051.000 € stand eine Abrechnung von 1.028.108,00 € entgegen.)</i>	22.892,00 €
421990	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte/Sammelunterkünfte <i>(Geplant waren 80.000 €. Vereinnahmt wurden 65.389,54 €.)</i>	14.610,46 €
442310	Kostenerstattung und Kostenumlagen - von Eigenbetrieben <i>(Verwaltungskostenbeiträge der Werke waren mit 362.600 € veranschlagt. Die Erlöse betragen 355.084,68 €.)</i>	7.515,32 €
442420	Kostenerstattungen vom Land <i>(Für die Bundestagswahl wurden 13.078,57 € auf dem Konto 442410 vereinnahmt (s.o.). Der Ansatz war auf Konto 442420 mit 12.000 € veranschlagt.)</i>	12.000,00 €
442440	Kostenerstattungen von Zweckverbänden <i>(Der Ansatz für die Verwaltungskosten der Verbände betrug 31.500 €; vereinnahmt wurden 28.426,27 €. Die Verringerung der angesparten Verbandsumlage des Gewässerunterhaltungsverbandes im Eisbachgebiet betrug in 2017 13.548,90 €.)</i>	16.622,63 €
462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder etc.) <i>(Dem Ansatz von 20.500 € standen Erträge in Höhe von 13.166,82 € gegenüber. Buß- und Verwarnungsgelder flossen nicht in der veranschlagten Höhe.)</i>	7.333,18 €
471310	Zinserträge von Eigenbetrieben <i>(Dem Ansatz von 5.000 € standen keine Erträge gegenüber, da die Eigenbetriebe positive Liquiditätsbestände ausgewiesen haben.)</i>	5.000,00 €
471430	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Geplant waren 100.000 €, aufgrund des historisch niedrigen Zinsniveaus wurden 73.093,27 € erzielt.)</i>	26.906,73 €
471510	Zinsen für Guthabenbestände auf dem Konto der RV Bank - Hausbank <i>(Geplant waren 10.000 €, an Zinserträgen wurden wegen der weiterhin rückläufigen Zinssätze nur 421,48 € erzielt.)</i>	9.578,52 €

## Höhere Aufwendungen:

501200 - Personalaufwendungen	35.466,97 €
508100 <i>(Es waren Personalaufwendungen von 4.191.080 € veranschlagt. An Aufwendungen entstanden 4.226.546,97 € incl. Rückstellungen und Sitzungsgelder. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe waren in Höhe von 372.600,00 € geplant; Gebucht wurden 330.554,00 €. Für Rückstellungen für Überstunden wurde eine Erhöhung von 50.250,99 € gebucht, ein Planansatz bestand nicht.)</i>	
511100- Versorgungsaufwendungen	484.373,64 €
517100 <i>(Insgesamt geplant waren 406.640 €, gebucht sind 891.013,64 €. Die Mehraufwendungen entstanden für die Beihilfeversicherung mit 16.433,00 € und bei der Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger mit 11.221,64 €. Die Zuführung zu den Beihilferückstellungen beträgt 132.922,00 €, die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen ist mit 328.817,00 € gebucht. Grund ist die Ruhestandsversetzung eines Mitarbeiters aus dem Bereich "Kasse". Der geplanten Zuführung zur Ehrensoldrückstellungen von 5.000,00 € stand kein Aufwand gegenüber. )</i>	
523510 Fahrzeugunterhaltung	5.147,30 €
<i>(Es waren 28.500 € geplant, tatsächlich entstanden Aufwendungen in Höhe von 33.647,30 €. Die Überschreitung resultiert aus dem Bereich Feuerwehr.)</i>	
524401 Kosten Tierrettung	9.332,72 €
<i>(Dem Ansatz von 1.000 € stehen Aufwendungen in Höhe von 10.332,72 € gegenüber. Für die Unterbringung sichergestellter Hunde fielen 9.643,44 € an.)</i>	
524510 Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	5.433,20 €
<i>(Es waren 4.000 € geplant, tatsächlich entstanden Aufwendungen in Höhe von 9.433,20 €.)</i>	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.531,49 €
<i>(Der Ansatz betrug 20.000 € für Wahlen; aufgrund der Fusion wurde im Mai 2017 der Verbandsgemeinderat neu gewählt. Die Entscheidung für den Bürgermeister der VG fiel in einer Stichwahl. Im Herbst fand die Bundestagswahl statt. Der Aufwand betrug für alle Wahlen 42.531,49 €.)</i>	
529230 Sonstige Aufwendungen (Bestattungskosten)	6.264,66 €
<i>(Dem Ansatz von 10.000 € stehen Aufwendungen in Höhe von 16.264,66 € gegenüber. Erträge wurden in Höhe 8.343,53 € auf dem Konto 442592 gebucht.)</i>	
532100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des 539900 Anlagevermögens und auf Sachanlagen	113.078,73 €
<i>(Geplant waren 622.060 €. Durch den Zugang von neuen Wirtschaftsgütern entstanden Aufwendungen in Höhe von 735.138,73 €. Die Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge und Renaturierungsmaßnahmen lagen über dem Ansatz. )</i>	
541430 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.221,19 €
<i>(Veranschlagt sind 49.840 €; für die Beteiligung an den Kosten der Gleichstellungsbeauftragte sind 2.171,52 € mehr angefallen. Die Musikschule hat 5.799,67 € mehr erhalten als veranschlagt, darin enthalten ist die Schlusszahlung für 2016 in Höhe von 8.048,89 €.)</i>	

541490	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstige öffentlichen Bereich <i>(Geplant sind 15.000 € für die Werkstatt Arbeiten und Lernen; im Jahr 2017 wurden Nachzahlungen für die Jahre 2014 (1.276,85 €), 2015 (5.082,83 €) und 2016 (11.641,41 €) getätigt. Die Abschlagszahlung für 2017 betrug 26.248,02 €.)</i>	29.249,11 €
554240	Kostenbeteiligung nach AGSGB XII - an Landkreise <i>(Geplant waren 15.000,00 €, für die Hilfe zum Lebensunterhalt sind 24.285,83 € gebucht.)</i>	9.285,83 €
557110	Auszahlungen nach dem Asylbewerbergesetz - Grundleistung <i>(Geplant waren 900.000 €. Gebucht wurden 949.605,94 €, die mit den höheren Erträgen auf Konto 423920 korrespondieren.)</i>	49.605,94 €
557130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 ASYBLG <i>(Der Ansatz betrug 80.000 €, an Aufwendungen entstanden 112.182,73 €.)</i>	32.182,73 €
562100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen <i>(Veranschlagt wurden 378.800 €, gebucht wurden 516.475,51 €. Die Mietzahlungen für die Obdachlosenunterkünfte waren wesentlich höher. Im Gegenzug wurden bei Konto 442594 auch höhere Erträge erzielt.)</i>	137.675,51 €
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates <i>(Der Plan sah 139.000 € vor; verausgabt wurden 144.519,65 €, darin enthalten sind auch fusionsbedingte Aufwendungen.)</i>	5.519,65 €
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige <i>(Geplant waren 20.000 €; die Aufwendungen betragen 26.498,15 €. Insbesondere für das LEADER Rhein-Haardt Regionalmanagement sind hohe Aufwendungen angefallen.)</i>	6.498,15 €
563110	Büromaterial allgemein <i>(Dem Ansatz von 21.000 € stehen Aufwendungen in Höhe von 28.099,13 € gegenüber - zum Teil auch fusionsbedingt.)</i>	7.099,13 €
563120	Büromaterial - Personalausweise <i>(Geplant waren 31.000 €, an Aufwendungen sind 38.739,50 € entstanden.)</i>	7.739,50 €
563130	Büromaterial - Reisepässe <i>(Veranschlagt waren 26.000 €, an Aufwendungen sind 34.452,82 € entstanden.)</i>	8.452,82 €
563310	Porto <i>(Veranschlagt waren 40.000 €, an Aufwendungen sind 46.771,33 € entstanden.)</i>	6.771,33 €
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Dem Ansatz von 22.000 € stehen Aufwendungen in Höhe von 34.395,21 € gegenüber. Er verteilt sich auf viele Leistungen. Ansatzüberschreitungen gab es beim Bürgerbus und bei Tourismus.)</i>	12.395,21 €
564200	Beiträgen zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereine <i>(Veranschlagt wurden 30.120 €, an Aufwendungen entstanden 42.792,77 €. Eine Ansatzüberschreitung kommt aus dem Bereich "Sicherheit und Ordnung", wo der Beitrag für das Tierheim Worms mit 10.131,50 € zu Buche schlägt (0,50 €/Einwohner. Für den Mitglieds- und Fremdenverkehrsbeitrag an Deutsche Weinstraße e. V. mussten 2.647,92 € mehr aufgebracht werden als veranschlagt.)</i>	12.672,77 €

565400	Kursverluste <i>(Ein Ansatz bestand nicht. In den vergangenen Jahren wurden Kursgewinne und -verluste gebucht. Fusionsbedingt erfolgt eine Berichtigung bis einschließlich 2017. Sie beträgt für die Pflichtrücklage 65.231,49 € und für die freiwillige Rücklage 39.628,57 €.)</i>	104.860,06 €
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung <i>(Ein Ansatz bestand nicht; niedergeschlagen wurden in 2017 35.802,15 € im wesentlichen für den Kostenersatz aus dem Bereich Sicherheit und Ordnung, Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfen für Asylbewerber.)</i>	35.802,15 €
569950	Weiterleitung an OG Kindenheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" <i>(Ein Ansatz bestand nicht; 50 % der Vergütung durch die Pfalzwerke (siehe Konto 441950) wird vereinbarungsgemäß an Kindenheim weitergegeben. Dies trifft auch für die künftigen Jahre zu.)</i>	14.000,00 €
573111	Finanzaufwendungen an Eigenbetriebe <i>(Die Zinsen für die Kassenbestände der Werke betragen 71.093,15 €, geplant waren 3.250 €.)</i>	67.843,15 €
574311	Finanzaufwendungen an Gemeinden <i>(Die Zinsen für die Kassenbestände der Gemeinden betragen 25.132,63 €, geplant waren 15.000 €.)</i>	10.132,63 €
573111	Finanzaufwendungen an Zweckverbände <i>(Ein Ansatz für die Erhöhung der Verbindlichkeit gegenüber dem Hauptschulzweckverband in Abwicklung bestand nicht. Die Erhöhung 2017 betrug 51.561,61 €. Die Höhe der Verbindlichkeiten kann erst ermittelt werden nach Vorlage des endgültigen Abschlusses des Hauptschulzweckverbandes.)</i>	51.561,61 €

#### **Geringere Aufwendungen:**

522110	Aufwendungen für Heizung <i>(Veranschlagt waren 157.600 €, an Aufwendungen sind 146.900,89 € entstanden.)</i>	10.699,11 €
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung <i>(Dem Ansatz von 189.150 € standen Aufwendungen in Höhe von 159.295,91 € gegenüber. Einsparungen ergaben sich bei Brandschutz und VG-Gebäude.)</i>	11.180,56 €
523100- 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Grundstücksunterhaltungskosten - <i>(Geplant waren 357.000 €, es entstanden Aufwendungen von 346.934,26 €. Besonders im Schulbereich haben sich Maßnahmen verschoben.)</i>	10.065,74 €
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens <i>(Für die Qualifizierung und Beschilderung von Rad- und Wanderwegen waren 15.000 € geplant. Der Aufwand für die Qualifizierung von Wanderwegen liegt bei 1.529,12€.)</i>	13.470,88 €
525310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe <i>(Geplant an Verwaltungskostenbeiträge waren 70.000 €. Tatsächlich abgerechnet wurden 52.794,58 €. Die Aufwendungen betrafen die Gemeindestraßen.)</i>	17.205,42 €

541440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände <i>(Geplant waren 275.200 €, angefallen sind 257.819,16 €. Die Aufwendungen für die öffentlichen Gewässer und für den Hauptschulzweckverband in Auflösung waren geringer als geplant.)</i>	17.380,84 €
552100	Aufwendungen der sozialen Sicherung - an Landkreise <i>(Der Ansatz betrug 140.000 €, angefallen sind 131.004,99 € Grundsicherung für Arbeitssuchende.)</i>	8.995,01 €
557120	Arbeitsgelegenheiten nach § 5 ASYLBLG <i>(Es waren 10.500 € geplant, für gemeinnützige Arbeit fielen 4.988,22 € an.)</i>	5.511,78 €
557140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG <i>(Geplant waren 20.000 €, Aufwendungen entstanden in Höhe von 6.479,68 €.)</i>	13.520,32 €
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung <i>(Dem Ansatz von 49.700 € standen Aufwendungen von 33.351,88 € gegenüber. Die Einsparungen betrafen neben den Feuerwehren mehrere Leistungen.)</i>	16.348,12 €
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung <i>(Der Ansatz für Schulungen und Datenübernahmen in Rahmen der Fusion lag bei 27.500 €. Der Aufwand betrug 18.283,46 €.)</i>	9.216,54 €
562410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren <i>(Geplant waren 23.900 €, an Aufwendungen entstanden 17.525,99 €.)</i>	6.374,01 €
563610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbeartikel <i>(Dem Ansatz von 12.000 € standen Aufwendungen von 1.075,72 € gegenüber. 10.000 € im Bereich "Tourismusförderung" wurden nicht verausgabt.)</i>	10.924,28 €
563620	Öffentlichkeitsarbeit <i>(Geplant waren 23.500 €, aufgewendet wurden 8.927,59 €. Im Bereich "Planung und Umweltschutz/Klimaschutz" entstanden größere Einsparungen.)</i>	14.572,41 €
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherung <i>(Geplant waren 70.000 €, an Aufwendungen entstanden 59.244,23 €.)</i>	10.755,77 €

Daneben ergaben sich viele kleinere Einsparungen.



# **Finanzrechnung**

## **vom 01.01.2017 bis 31.12.2017**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Finanzrechnung
- Finanzrechnung 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

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 Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	127.578,08	150.000,00	150.000,00		148.773,07	-1.226,93		21.194,99
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.289.433,17	7.052.540,00	7.052.540,00		7.233.302,46	180.762,46		-1.056.130,71
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.377.636,58	1.010.500,00	1.010.500,00		1.363.078,04	352.578,04		-14.558,54
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.140,94	273.400,00	273.400,00		325.420,18	52.020,18		62.279,24
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	95.379,81	104.340,00	104.340,00		170.671,96	66.331,96		75.292,15
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124.990,11	933.700,00	933.700,00		1.073.606,48	139.906,48		-51.383,63
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	112.184,74	81.550,00	81.550,00		82.087,86	537,86		-30.096,88
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.390.343,43	9.606.030,00	9.606.030,00		10.396.940,05	790.910,05		-993.403,38
11.	Personalauszahlungen	3.676.174,08	3.818.480,00	3.818.480,00		3.894.607,67	76.127,67		218.433,59
12.	Versorgungsauszahlungen	419.429,96	401.640,00	401.640,00		444.744,32	43.104,32		25.314,36
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.429.312,29	1.523.267,71	1.479.000,00	44.267,71	1.506.210,80	27.210,80	34.985,21	76.898,51
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.218.752,95	1.381.490,00	1.381.490,00		1.356.817,03	-24.672,97		138.064,08
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.623.860,29	1.165.500,00	1.165.500,00		1.176.360,80	10.860,80		-447.499,49
16.	sonstige laufende Auszahlungen	1.193.912,03	1.204.220,00	1.204.220,00		1.332.642,97	128.422,97		138.730,94
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.561.441,60	9.494.597,71	9.450.330,00	44.267,71	9.711.383,59	261.053,59	34.985,21	149.941,99
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.828.901,83	111.432,29	155.700,00	-44.267,71	685.556,46	529.856,46	-34.985,21	-1.143.345,37
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	83.180,96	116.000,00	116.000,00		74.018,51	-41.981,49		-9.162,45
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	209.054,56	209.250,00	209.250,00		209.485,42	235,42		430,86
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-125.873,60	-93.250,00	-93.250,00		-135.466,91	-42.216,91		-9.593,31
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.703.028,23	18.182,29	62.450,00	-44.267,71	550.089,55	487.639,55	-34.985,21	-1.152.938,68
23.	außerordentliche Einzahlungen	-3.773,36				9.915,51	9.915,51		13.688,87
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.773,36				9.915,51	9.915,51		13.688,87

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
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.699.254,87	18.182,29	62.450,00	-44.267,71	560.005,06	497.555,06	-34.985,21	-1.139.249,81
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	195.578,71	399.500,00	399.500,00		356.935,71	-42.564,29		161.357,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					99.091,28	99.091,28		99.091,28
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	7.050,00							
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								-7.050,00
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	202.628,71	399.500,00	399.500,00		456.026,99	56.526,99		253.398,28
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	67.592,69	55.000,00	55.000,00		20.103,89	-34.896,11		-47.488,80
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	815.788,93	1.729.500,00	1.729.500,00		1.365.416,35	-364.083,65		549.627,42
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	883.381,62	1.784.500,00	1.784.500,00		1.385.520,24	-398.979,76		502.138,62
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-680.752,91	-1.385.000,00	-1.385.000,00		-929.493,25	455.506,75		-248.740,34
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.018.501,96	-1.366.817,71	-1.322.550,00	-44.267,71	-369.488,19	953.061,81	-34.985,21	-1.387.990,15
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		1.385.000,00	1.385.000,00			-1.385.000,00		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	294.601,87	302.100,00	302.100,00		290.510,29	-11.589,71		-4.091,58
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-294.601,87	1.082.900,00	1.082.900,00		-290.510,29	-1.373.410,29		4.091,58

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
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse	1.337.576,00				127.404,61	127.404,61		-1.210.171,39
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte	-1.337.576,00				-127.404,61	-127.404,61		1.210.171,39
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse	1.226.801,27				2.306.767,14	2.306.767,14		1.079.965,87
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten	-1.226.801,27				-2.306.767,14	-2.306.767,14		-1.079.965,87
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-110.774,73				2.179.362,53	2.179.362,53		2.290.137,26
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse	3.328.661,00				197.836,63	197.836,63		-3.130.844,37
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter	331.755,07				263.133,27	263.133,27		-68.621,80
51.	Abnahme der liquiden Mittel	<u>2.996.925,93</u>				<u>-65.296,64</u>	<u>-65.296,64</u>		<u>-3.062.222,57</u>
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse	4.970.811,53				4.197.214,07	4.197.214,07		-773.597,46
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter	1.372.576,69				2.763.094,31	2.763.094,31		1.390.517,62
52.	Zunahme der liquiden Mittel	3.598.234,84				1.434.119,76	1.434.119,76		-2.164.115,08
53.	Veränderung der liquiden Mittel	-601.308,91				-1.499.416,40	-1.499.416,40		-898.107,49
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.006.685,51	1.082.900,00	1.082.900,00		389.435,84	-693.464,16		1.396.121,35
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	196.517,17				148.131,74	148.131,74		-48.385,43
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	208.333,62				168.079,39	168.079,39		-40.254,23
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-11.816,45				-19.947,65	-19.947,65		-8.131,20
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-1.018.501,96	1.082.900,00	1.082.900,00		369.488,19	-713.411,81		1.387.990,15
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	712.083,64	-283.917,71	-239.650,00	-44.267,71	-679.946,13	-440.296,13	-34.985,21	-1.392.029,77
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)	-712.083,64				679.946,13	679.946,13		1.392.029,77



## 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
1.									
603200	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	127.578,08	150.000,00	150.000,00		148.773,07	-1.226,93		21.194,99
	Sonstige Vergütungssteuer	127.578,08	150.000,00	150.000,00		148.773,07	-1.226,93		21.194,99
2.									
611120	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.289.433,17	7.052.540,00	7.052.540,00		7.233.302,46	180.762,46		-1.056.130,71
611130	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	199.980,00	199.980,00	199.980,00		201.840,00	1.860,00		1.860,00
611140	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	1.420.387,00	1.675.110,00	1.675.110,00		1.675.858,00	748,00		255.471,00
	vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)								
613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	132.606,92				68.810,00	68.810,00		68.810,00
614410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	43.825,48	41.500,00	41.500,00		40.513,51	-986,49		-3.311,97
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	118.476,77	43.250,00	43.250,00		73.197,79	29.947,79		-45.278,98
614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden					22.574,16	22.574,16		22.574,16
616210	Verbandsgemeindeumlage	5.262.800,00	4.041.700,00	4.041.700,00		4.041.136,00	-564,00		-1.221.664,00
616220	Sonderumlage Schulen	1.111.357,00	1.051.000,00	1.051.000,00		1.109.373,00	58.373,00		-1.984,00
3.	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>	1.377.636,58	1.010.500,00	1.010.500,00		1.363.078,04	352.578,04		-14.558,54
621140	Kostenbeiträge und Aufwandsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	772,24				700,00	700,00		-72,24
621230	Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	523,73				468,73	468,73		-55,00
621330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung					625,88	625,88		625,88
621340	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	240,00				240,00	240,00		
621430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	-165,03				136,87	136,87		301,90
621431	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	925,23				147,00	147,00		-778,23

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
621440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.023,21				557,71	557,71		-5.465,50
621931	Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 50 SGB-X)	697,00				930,00	930,00		233,00
621990	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte	32.180,03	80.000,00	80.000,00		69.818,17	-10.181,83		37.638,14
623920	Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige	1.336.440,17	930.500,00	930.500,00		1.289.453,68	358.953,68		-46.986,49
4.	<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>263.140,94</b>	<b>273.400,00</b>	<b>273.400,00</b>		<b>325.420,18</b>	<b>52.020,18</b>		<b>62.279,24</b>
631110	Gebühren allgemein	22.828,61	30.000,00	30.000,00		27.940,93	-2.059,07		5.112,32
631120	Gebühren für Personalausweise	44.008,50	50.000,00	50.000,00		50.812,00	812,00		6.803,50
631130	Gebühren für Reisepässe	41.413,70	45.000,00	45.000,00		48.283,80	3.283,80		6.870,10
631140	Verkaufserlöse Stammbücher etc.	1.850,08	1.500,00	1.500,00		2.237,00	737,00		386,92
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	78.468,02	76.900,00	76.900,00		78.196,75	1.296,75		-271,27
631300	Gebühren für die Bautüberwachung	17.771,85	6.000,00	6.000,00		50.791,80	44.791,80		33.019,95
631900	Sonstige	6.146,00	4.000,00	4.000,00		7.311,40	3.311,40		1.165,40
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.336,65	2.000,00	2.000,00		1.589,34	-410,66		252,69
634100	Beteiligung Essenskosten	49.317,53	58.000,00	58.000,00		58.257,16	257,16		8.939,63
5.	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>95.379,81</b>	<b>104.340,00</b>	<b>104.340,00</b>		<b>170.671,96</b>	<b>66.331,96</b>		<b>75.292,15</b>
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.044,70	2.000,00	2.000,00		253,80	-1.746,20		-790,90
641200	Mieten und Pachten	22.922,72	26.240,00	26.240,00		30.174,50	3.934,50		7.251,78
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	1.441,57	4.800,00	4.800,00		7.013,82	2.213,82		5.572,25
641230	Mieten und Pachten - Pachten	1.777,90	1.800,00	1.800,00		1.690,79	-109,21		-87,11
641400	Beteiligung Essenskosten	64.913,99	66.100,00	66.100,00		79.663,98	13.563,98		14.749,99
641900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	222,25	1.100,00	1.100,00		116,55	-983,45		-105,70
641930	Entgelte für Stromspeisung	3.056,68	2.300,00	2.300,00		5.091,85	2.791,85		2.035,17
641950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"					46.666,67	46.666,67		46.666,67
6.	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.124.990,11</b>	<b>933.700,00</b>	<b>933.700,00</b>		<b>1.073.606,48</b>	<b>139.906,48</b>		<b>-51.383,63</b>
642310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	402.400,70	362.600,00	362.600,00		360.760,13	-1.839,87		-41.640,57
642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund					7.754,19	7.754,19		7.754,19
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	6.729,95	12.000,00	12.000,00			-12.000,00		-6.729,95

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	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
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	63.534,15	57.100,00	57.100,00		58.562,98	1.462,98		-4.971,17
642440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	29.703,76	31.500,00	31.500,00		28.281,18	-3.218,82		-1.422,58
642450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	8.112,00	10.000,00	10.000,00		8.112,00	-1.888,00		
642470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	8.846,05	9.800,00	9.800,00		9.214,76	-585,24		368,71
642490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.961,83	6.100,00	6.100,00		5.835,69	-264,31		-126,14
642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	50,00							-50,00
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	51.633,80	34.300,00	34.300,00		33.264,99	-1.035,01		-18.368,81
642592	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestattungen)	4.333,52	8.000,00	8.000,00		3.287,65	-4.712,35		-1.045,87
642593	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Umzüge Obdachlose)		800,00	800,00			-800,00		
642594	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)	516.648,84	380.000,00	380.000,00		522.673,41	142.673,41		6.024,57
642595	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Werksgebühren)	7.247,82	8.500,00	8.500,00		8.645,37	145,37		1.397,55
642596	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Abschleppkosten)	987,75	500,00	500,00		556,95	56,95		-430,80
642597	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Feuerwehr)	18.799,94	10.000,00	10.000,00		26.657,18	16.657,18		7.857,24
642598	Kostenstättungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	112.184,74	81.550,00	81.550,00		82.087,86	537,86		-30.096,88



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
661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		1.050,00	1.050,00		800,00	-1.050,00		-4.541,49
661140	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5.341,49	1.000,00	1.000,00			-200,00		
662100	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	13.724,24	20.500,00	20.500,00		11.506,82	-8.993,18		-2.217,42
662200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	82.019,78	45.000,00	45.000,00		58.077,34	13.077,34		-23.942,44
662700	Versicherungserstattungen	1.157,71	6.800,00	6.800,00		8.132,12	1.332,12		6.974,41
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, Schadensersatz)	9.941,52	7.200,00	7.200,00		3.571,58	-3.628,42		-6.369,94
10.	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.390.343,43</b>	<b>9.606.030,00</b>	<b>9.606.030,00</b>		<b>10.396.940,05</b>	<b>790.910,05</b>		<b>-993.403,38</b>
11.	<b>Personalauszahlungen</b>	<b>3.676.174,08</b>	<b>3.818.480,00</b>	<b>3.818.480,00</b>		<b>3.894.607,67</b>	<b>76.127,67</b>		<b>218.433,59</b>
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	28.791,01	28.280,00	28.280,00		29.856,00	1.576,00		1.064,99
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	23.360,00	21.500,00	21.500,00		20.040,00	-1.460,00		-3.320,00
701910	Sonstige (Aufwandsentschädigung)	29.511,55	25.250,00	25.250,00		27.652,71	2.402,71		-1.858,84
701920	Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)	1.963,33							-1.963,33
702110	Dienstbezüge - Bezüge der Beamten	767.425,01	773.690,00	773.690,00		793.487,47	19.797,47		26.062,46
702210	Beschäftigte - Vergütungen	2.013.724,95	2.132.920,00	2.132.920,00		2.131.978,07	-941,93		118.253,12
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	36.545,68	40.740,00	40.740,00		40.834,60	94,60		4.288,92
703100	Beamte - Versorgungsumlage	135.156,58	136.780,00	136.780,00		161.298,66	24.518,66		26.142,08
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	167.844,45	178.670,00	178.670,00		181.654,36	2.984,36		13.809,91
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	412.522,59	431.580,00	431.580,00		441.508,93	9.928,93		28.986,34
704900	Sonstige - Sozialversicherung	923,57	970,00	970,00		972,55	2,55		48,98
705100	Beamte - Beihilfeversicherung	49.705,36	43.650,00	43.650,00		57.637,82	13.987,82		7.932,46
705200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	505,05	450,00	450,00		468,00	18,00		-37,05

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
705910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	3.714,70	4.000,00	4.000,00		2.505,95	-1.494,05		-1.208,75
707111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - aktive Beamte)	4.480,25				4.712,55	4.712,55		232,30
12.	<b>Versorgungsauszahlungen</b>	<b>419.429,96</b>	<b>401.640,00</b>	<b>401.640,00</b>		<b>444.744,32</b>	<b>43.104,32</b>		<b>25.314,36</b>
711100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	326.925,03	328.450,00	328.450,00		339.671,64	11.221,64		12.746,61
714100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	76.888,86	73.170,00	73.170,00		89.481,50	16.311,50		12.592,64
714200	Arbeitnehmer		20,00	20,00			-20,00		
715111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - Versorgungsempfänger)	15.616,07				15.591,18	15.591,18		-24,89
13.	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.429.312,29</b>	<b>1.523.267,71</b>	<b>1.479.000,00</b>	<b>44.267,71</b>	<b>1.506.210,80</b>	<b>27.210,80</b>	<b>34.985,21</b>	<b>76.898,51</b>
722110	Auszahlungen für Heizung	154.799,23	157.600,00	157.600,00		164.817,27	7.217,27		10.018,04
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	156.373,81	159.400,00	159.400,00		154.403,70	-4.996,30		-1.970,11
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	161.257,47	152.000,00	152.000,00		155.856,22	3.866,22		-5.401,25
723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	477.483,52	354.500,00	354.500,00		388.512,01	34.012,01		-88.971,51
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	2.929,89	15.000,00	15.000,00		2.282,34	-12.717,66		-647,55
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige	324,87	3.000,00	3.000,00			-3.000,00		-324,87
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	21.944,40	28.500,00	28.500,00		34.521,88	6.021,88		12.577,48
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	13.579,59	19.700,00	19.700,00		14.943,83	-4.756,17		1.364,24
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.741,86	1.500,00	1.500,00		855,00	-645,00		-886,86
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.143,60	37.850,00	37.850,00		39.476,80	1.626,80		3.333,20
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gegenstände	25.995,41	32.000,00	32.000,00		31.940,94	-59,06		5.945,53
724100	Schülerförderungskosten	2.311,20	6.000,00	6.000,00		3.370,50	-2.629,50		1.059,30
724200	Essenskosten	117.832,53	124.000,00	124.000,00		125.491,14	1.491,14		7.658,61
	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8.924,16	13.500,00	13.500,00		8.717,63	-4.782,37		-206,53

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
724401	Kosten Tierrettung	2.479,82	1.000,00	1.000,00		8.876,72	7.876,72		6.396,90
724500	Budget	115.531,59	167.217,71	122.950,00	44.267,71	121.320,62	-1.629,38	34.985,21	5.789,03
724510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	8.462,05	4.000,00	4.000,00		9.325,20	5.325,20		863,15
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	207,18	2.500,00	2.500,00		348,12	-2.151,88		140,94
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.851,00	20.000,00	20.000,00		42.531,49	22.531,49		37.680,49
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	51.716,65	70.000,00	70.000,00		54.335,33	-15.664,67		2.618,68
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.384,03	2.900,00	2.900,00		2.975,16	75,16		1.591,13
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	9.980,00	9.250,00	9.250,00		8.983,91	-266,09		-996,09
725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	9.618,07	9.000,00	9.000,00		4.741,38	-4.258,62		-4.876,69
725590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.284,00	67.000,00	67.000,00		64.902,00	-2.098,00		59.618,00
729201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)	10.145,43	10.000,00	10.000,00		10.816,20	816,20		670,77
729210	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)	862,75	500,00	500,00		321,30	-178,70		-541,45
729220	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Umzugskosten Obdachlose)		800,00	800,00		794,00	-6,00		794,00
729230	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Bestattungskosten)	3.857,71	10.000,00	10.000,00		16.343,72	6.343,72		12.486,01
729240	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Druckkosten Angebotsunterlagen)	693,32	1.250,00	1.250,00			-1.250,00		-693,32
729250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
729251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	19.774,46	25.000,00	25.000,00		24.998,80	-1,20		5.224,34
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.822,69	12.800,00	12.800,00		9.407,59	-3.392,41		6.584,90
729400	Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
14.	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>1.218.752,95</b>	<b>1.381.490,00</b>	<b>1.381.490,00</b>		<b>1.356.817,03</b>	<b>-24.672,97</b>		<b>138.064,08</b>
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	42.509,22	49.840,00	49.840,00		44.398,68	-5.441,32		1.889,46

## Einjahressicht

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
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	239.586,66	275.200,00	275.200,00		257.089,41	-18.110,59		17.502,75
741450	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	954,25	2.500,00	2.500,00		909,44	-1.590,56		-44,81
741490	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich (Lehrwerkstatt Arbeiten und Lernen)	19.312,46	15.000,00	15.000,00		16.724,24	1.724,24		-2.588,22
741491	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Offene Jugendarbeit Leiningerland)	88.000,00	96.000,00	96.000,00		96.815,26	815,26		8.815,26
741492	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Beratungsstelle für Alleinerziehende)	8.000,00	10.000,00	10.000,00		6.530,00	-3.470,00		-1.470,00
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	115.763,13	114.600,00	114.600,00		117.502,30	2.902,30		1.739,17
741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	2.956,23	5.500,00	5.500,00		2.972,70	-2.527,30		16,47
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	82.382,00	82.500,00	82.500,00		83.201,00	701,00		819,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	619.289,00	730.350,00	730.350,00		730.674,00	324,00		111.385,00
<b>15.</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>	<b>1.623.860,29</b>	<b>1.165.500,00</b>	<b>1.165.500,00</b>		<b>1.176.360,80</b>	<b>10.860,80</b>		<b>-447.499,49</b>
752100	Kostenbeteiligungen - und Erstattungen nach SGB II an Landkreise	125.817,72	140.000,00	140.000,00		128.137,55	-11.862,45		2.319,83
754240	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	7.154,15	15.000,00	15.000,00		14.651,51	-348,49		7.497,36
757110	Leistungsberechtigte nach § 1 ASYLBLG (Grundleistung)	1.334.163,14	900.000,00	900.000,00		922.698,70	22.698,70		-411.464,44
757120	Arbeitsgelegenheiten nach § 5 ASYLBLG	10.909,89	10.500,00	10.500,00		5.248,77	-5.251,23		-5.661,12
757130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 ASYLBLG	114.690,76	80.000,00	80.000,00		99.479,06	19.479,06		-15.211,70
757140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG	31.100,63	20.000,00	20.000,00		6.145,21	-13.854,79		-24.955,42
757150	Laufende und einmalige Leistungen Asyl abgelehnt	24,00							-24,00
<b>16.</b>	<b>sonstige laufende Auszahlungen</b>	<b>1.193.912,03</b>	<b>1.204.220,00</b>	<b>1.204.220,00</b>		<b>1.332.642,97</b>	<b>128.422,97</b>		<b>138.730,94</b>
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	30.707,39	49.700,00	49.700,00		31.137,91	-18.562,09		430,52
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	5.787,17	9.800,00	9.800,00		6.053,49	-3.746,51		266,32
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	10.138,44	9.500,00	9.500,00		12.276,42	2.776,42		2.137,98

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 Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	24.008,66	27.800,00	27.800,00		32.175,25	4.375,25		8.166,59
762100	Mieten, Pachten und Erbauzinsen	479.013,30	378.800,00	378.800,00		488.467,64	119.667,64		19.454,34
762200	Leasing	55.957,58	53.000,00	53.000,00		56.455,83	3.455,83		498,25
762420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	945,40	27.500,00	27.500,00		7.751,96	-19.748,04		6.806,56
762430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	111.254,16	139.000,00	139.000,00		139.512,53	512,53		28.258,37
762440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	4.959,64	8.000,00	8.000,00		8.845,22	845,22		3.885,58
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.691,78	300,00	300,00			-300,00		-2.691,78
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	897,81	9.000,00	9.000,00		10.317,47	1.317,47		9.419,66
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	10.546,72	12.000,00	12.000,00		11.186,00	-814,00		639,28
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	28.085,18	20.000,00	20.000,00		26.498,15	6.498,15		-1.587,03
762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.981,16	38.500,00	38.500,00		40.551,30	2.051,30		2.570,14
763110	Büromaterial allgemein	22.079,04	21.000,00	21.000,00		27.920,59	6.920,59		5.841,55
763120	Büromaterial - Personalausweise	35.759,32	31.000,00	31.000,00		39.126,70	8.126,70		3.367,38
763130	Büromaterial - Reisepässe	31.965,33	26.000,00	26.000,00		34.979,57	8.979,57		3.014,24
763140	Büromaterial - Stammbücher etc.	1.634,79	2.000,00	2.000,00		1.825,82	-174,18		191,03
763150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	2.459,76	2.000,00	2.000,00		2.925,52	925,52		465,76
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	19.645,95	21.850,00	21.850,00		18.381,99	-3.468,01		-1.263,96
763310	Porto und Versandkosten - Porto	43.168,94	40.000,00	40.000,00		47.221,75	7.221,75		4.052,81
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	17.477,60	23.900,00	23.900,00		17.444,24	-6.455,76		-33,36
763420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	11.374,02	10.000,00	10.000,00		9.957,92	-42,08		-1.416,10
763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.658,76	1.600,00	1.600,00		1.660,64	60,64		1,88
763520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	22.668,15	25.000,00	25.000,00		29.174,26	4.174,26		6.506,11
763610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbeartikel	6.119,79	12.000,00	12.000,00		1.075,72	-10.924,28		-5.044,07

# 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 Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
763620	Öffentlichkeitsarbeit	6.997,60	23.500,00	23.500,00		9.008,51	-14.491,49		2.010,91
763630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	7.923,20	7.500,00	7.500,00		7.800,80	300,80		-122,40
763700	Bankgebühren	3.414,79	4.000,00	4.000,00		3.260,40	-739,60		-154,39
763900	Sonstige	25.919,87	22.000,00	22.000,00		27.035,26	5.035,26		1.115,39
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	20.984,32	23.750,00	23.750,00		20.759,03	-2.990,97		-225,29
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	13.673,52	13.300,00	13.300,00		15.403,80	2.103,80		1.730,28
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	55.989,21	70.000,00	70.000,00		59.244,23	-10.755,77		3.255,02
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	30.871,15	30.120,00	30.120,00		42.792,77	12.672,77		11.921,62
767300	Kapitalertragsteuer					1.267,90	1.267,90		1.267,90
768100	Grundsteuer	615,00	1.000,00	1.000,00		790,13	-209,87		175,13
768200	Kraftfahrzeugsteuer	1.691,39	1.200,00	1.200,00		1.332,65	132,65		-358,74
769200	Verfügunsmittel	2.664,49	2.800,00	2.800,00		2.755,84	-44,16		91,35
769310	Repräsentationen - allgemein	1.952,28	2.800,00	2.800,00		2.625,37	-174,63		673,09
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengestaltungstage	2.373,30	2.500,00	2.500,00		2.419,43	-80,57		46,13
769400	Auszahlungen für Schadensfälle (Eigenanteil VG 40 %)		500,00	500,00			-500,00		
769900	Sonstige - Ungeklärte Zahlungsausgänge (UZ) nur für VG-Kasse	-143,93				-110,38	-110,38		33,55
769950	Weiterleitung an OG Kindeheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindeheim"					23.333,34	23.333,34		23.333,34
17.	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	9.561.441,60	9.494.597,71	9.450.330,00	44.267,71	9.711.383,59	261.053,59	34.985,21	149.941,99
18.	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	1.828.901,83	111.432,29	155.700,00	-44.267,71	685.556,46	529.856,46	-34.985,21	-1.143.345,37
19.	<b>Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	83.180,96	116.000,00	116.000,00		74.018,51	-41.981,49		-9.162,45
	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	55,02	5.000,00	5.000,00			-5.000,00		-55,02
671430	Zinszahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.809,55	100.000,00	100.000,00		73.093,27	-26.906,73		-9.716,28
671510	Zinszahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	303,12	10.000,00	10.000,00		646,52	-9.353,48		343,40
671520	vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen					265,45	265,45		265,45

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
678110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	13,27				13,27	13,27		
<b>20.</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>209.054,56</b>	<b>209.250,00</b>	<b>209.250,00</b>		<b>209.485,42</b>	<b>235,42</b>		<b>430,86</b>
773111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	9.140,87	3.250,00	3.250,00		4.960,36	1.710,36		-4.180,51
774311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	305,10	15.000,00	15.000,00		25.132,63	10.132,63		24.827,53
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	132.392,73	126.000,00	126.000,00		126.114,77	114,77		-6.277,96
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	21.651,87	21.300,00	21.300,00		21.304,63	4,63		-347,24
775140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	40.069,99	38.650,00	38.650,00		26.807,03	-11.842,97		-13.262,96
775190	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	5.494,00	5.050,00	5.050,00		5.166,00	116,00		-328,00
<b>21.</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-125.873,60</b>	<b>-93.250,00</b>	<b>-93.250,00</b>		<b>-135.466,91</b>	<b>42.216,91</b>		<b>-9.593,31</b>
<b>22.</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.703.028,23</b>	<b>18.182,29</b>	<b>62.450,00</b>	<b>-44.267,71</b>	<b>550.089,55</b>	<b>487.639,55</b>	<b>-34.985,21</b>	<b>-1.152.938,68</b>
<b>23.</b>	<b>außerordentliche Einzahlungen</b>	<b>-3.773,36</b>				<b>9.915,51</b>	<b>9.915,51</b>		<b>13.688,87</b>
669100	Einzahlungen unklare Zahlungseingänge (UZ)	-3.815,45				9.800,28	9.800,28		13.615,73
669200	Einzahlungen aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse	42,09				115,23	115,23		73,14
<b>24.</b>	<b>außerordentliche Auszahlungen</b>								
<b>25.</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-3.773,36</b>				<b>9.915,51</b>	<b>9.915,51</b>		<b>13.688,87</b>
<b>26.</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.699.254,87</b>	<b>18.182,29</b>	<b>62.450,00</b>	<b>-44.267,71</b>	<b>560.005,06</b>	<b>497.555,06</b>	<b>-34.985,21</b>	<b>-1.139.249,81</b>
<b>27.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>195.578,71</b>	<b>399.500,00</b>	<b>399.500,00</b>		<b>356.935,71</b>	<b>-42.564,29</b>		<b>161.357,00</b>
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		284.000,00	284.000,00		179.724,87	-104.275,13		179.724,87
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	123.189,85	92.000,00	92.000,00		151.237,48	59.237,48		28.047,63
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.837,94	23.500,00	23.500,00		-5.000,00	-28.500,00		-16.837,94

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	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
681460	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	23.205,00							-23.205,00
681510	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen					2.973,36	2.973,36		2.973,36
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.495,83				2.000,00	2.000,00		504,17
681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	8.568,49				26.000,00	26.000,00		17.431,51
681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	27.281,60				99.091,28	99.091,28		-27.281,60
28.	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>					99.091,28	99.091,28		99.091,28
683100	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen					99.091,28	99.091,28		99.091,28
29.	<b>Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>								
30.	<b>Einzahlungen für Sachanlagen</b>	7.050,00							-7.050,00
685610	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	7.050,00							-7.050,00
31.	<b>Einzahlungen für Finanzanlagen</b>								
32.	<b>Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>								
33.	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten</b>								
34.	<b>sonstige Investitionseinzahlungen</b>								
35.	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	202.628,71	399.500,00	399.500,00		456.026,99	56.526,99		253.398,28
36.	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	67.592,69	55.000,00	55.000,00		20.103,89	-34.896,11		-47.488,80
781430	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000,00							-5.000,00
784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	2.738,19	55.000,00	55.000,00		20.103,89	-34.896,11		17.365,70



Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	59.854,50							-59.854,50
37.	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>815.788,93</b>	<b>1.729.500,00</b>	<b>1.729.500,00</b>	<b>1.365.416,35</b>	<b>-364.083,65</b>			<b>549.627,42</b>
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		260.000,00	260.000,00	253.741,52	-6.258,48			253.741,52
785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	7.342,26	10.000,00	10.000,00	9.446,00	-554,00			2.103,74
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		105.000,00	105.000,00	99.671,44	-5.328,56			99.671,44
785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	50.000,00		-50.000,00			
785530	Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler, Auszahlungen für Baumaßnahmen	899,00			1.390,00	1.390,00			491,00
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	30.458,82	362.000,00	362.000,00	167.318,05	-194.681,95			136.859,23
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	227.920,00	87.500,00	87.500,00	147.468,98	59.968,98			-80.451,02
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	549.168,85	855.000,00	855.000,00	686.380,36	-168.619,64			137.211,51
38.	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>								
39.	<b>Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>								
40.	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten</b>								
41.	<b>sonstige Investitionsauszahlungen</b>								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	883.381,62	1.784.500,00	1.784.500,00	1.385.520,24	-398.979,76			502.138,62
43.	<b>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-680.752,91</b>	<b>-1.385.000,00</b>	<b>-1.385.000,00</b>	<b>-929.493,25</b>	<b>455.506,75</b>			<b>-248.740,34</b>
44.	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>1.018.501,96</b>	<b>-1.366.817,71</b>	<b>-1.322.550,00</b>	<b>-44.267,71</b>	<b>953.061,81</b>		<b>-34.985,21</b>	<b>-1.387.990,15</b>

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
<b>45.</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>		<b>1.385.000,00</b>	<b>1.385.000,00</b>			<b>-1.385.000,00</b>		
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		1.385.000,00	1.385.000,00			-1.385.000,00		
<b>46.</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>294.601,87</b>	<b>302.100,00</b>	<b>302.100,00</b>	<b>290.510,29</b>	<b>290.510,29</b>	<b>-11.589,71</b>		<b>-4.091,58</b>
792310	Tilgung von Krediten für Investitionen von Sondervermögen - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00			
792421	Tilgung von Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		185.500,00	185.500,00			-185.500,00		
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	255.601,87	77.600,00	77.600,00	251.510,29	251.510,29	173.910,29		-4.091,58
<b>47.</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-294.601,87</b>	<b>1.082.900,00</b>	<b>1.082.900,00</b>		<b>-290.510,29</b>	<b>-1.373.410,29</b>		<b>4.091,58</b>
<b>48a.</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse</b>								
<b>48b.</b>	<b>abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte</b>	<b>1.337.576,00</b>				<b>127.404,61</b>	<b>127.404,61</b>		<b>-1.210.171,39</b>
796412	Auszahlung für OG Bissersheim (004)	197,39							-197,39
796415	Auszahlung für OG Ebertsheim (012)	275.757,80							-275.757,80
796417	Auszahlung für OG Großkarlbach (023)	17.071,82				25.298,27	25.298,27		8.226,45
796421	Auszahlung für OG Laumersheim (033)	166.831,35				28.216,19	28.216,19		-138.615,16
796422	Auszahlung für OG Mertesheim (036)	25.094,23							-25.094,23
796423	Auszahlung für OG Neuleiningen (038)	184.445,45							-184.445,45
796425	Auszahlung für OG Obrighheim (041)	589.772,10							-589.772,10
796426	Auszahlung für OG Quirnheim (042)	66.045,78				63.106,43	63.106,43		-2.939,35
796511	Auszahlung für Hauptschulzweckverband (051)	12.360,08				2.234,53	2.234,53		-10.125,55
796515	Auszahlung für Gemeindefischerei (953)					8.549,19	8.549,19		8.549,19
<b>48.</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>-1.337.576,00</b>				<b>-127.404,61</b>	<b>-127.404,61</b>		<b>1.210.171,39</b>
<b>49a.</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse</b>								

Idr. 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
49b.	<b>abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewählter Liquiditätskrediten</b>	<b>1.226.801,27</b>				<b>2.306.767,14</b>	<b>2.306.767,14</b>		<b>1.079.965,87</b>
	696412 Einzahlung für OG Bissersheim (004)					33.929,06	33.929,06		33.929,06
	696413 Einzahlung für OG Bockenheim (006)	13.509,91				481.358,23	481.358,23		467.848,32
	696414 Einzahlung für OG Dirmstein (010)	132.153,78				469.660,76	469.660,76		337.506,98
	696415 Einzahlung für OG Ebertsheim (012)					69.480,70	69.480,70		69.480,70
	696422 Einzahlung für OG Mertesheim (036)					101.094,47	101.094,47		101.094,47
	696423 Einzahlung für OG Neuleiningen (038)					141.329,89	141.329,89		141.329,89
	696424 Einzahlung für OG Obersulzen (040)								
	696425 Einzahlung für OG Obrigheim (041)	1.005.876,96							-1.005.876,96
	696514 Einzahlung für Kindergartenverband (060)	57.139,86				860.867,59	860.867,59		860.867,59
	696515 Einzahlung für Gemeinschaftswald (953)	18.120,76				149.046,44	149.046,44		91.906,58
49.	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>-1.226.801,27</b>				<b>-2.306.767,14</b>	<b>-2.306.767,14</b>		<b>-1.079.965,87</b>
50.	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>-110.774,73</b>				<b>2.179.362,53</b>	<b>2.179.362,53</b>		<b>2.290.137,26</b>
51a.	<b>Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse</b>	<b>3.328.681,00</b>				<b>197.836,63</b>	<b>197.836,63</b>		<b>-3.130.844,37</b>
	695101 Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Klo-Nr.: 10096006					193.563,88	193.563,88		193.563,88
	695104 Giro Postbank / BLZ: 54510067 / Konto-Nr.: 22861673					4.272,75	4.272,75		4.272,75
	695211 Geldmarkkonto RV Bank Allgemein / BLZ: 54561310 / Konto-Nr. 6105100607	2.250.000,00							-2.250.000,00
	695212 Geldmarkkonto RV Bank Sonderrücklagen etc. / BLZ: 54561310 / Konto-Nr. 1105100607	1.078.681,00							-1.078.681,00
51b.	<b>abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter</b>	<b>331.755,07</b>				<b>263.133,27</b>	<b>263.133,27</b>		<b>-68.621,80</b>
	796321 VG-Werke Abwasser (Alt 050 / Neu 500)	59.860,47							-59.860,47
	796322 VG-Werke Wasser (Alt 950 / Neu 555)	138.809,82							-138.809,82
	796326 VG-werke Abwasser Photovoltaik (505)	6.929,85							-6.929,85
	796327 Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)					389,13	389,13		389,13
	796451 OG Battenberg (003)	79.905,90							-79.905,90
	796460 OG Kleinkarlbach (031)					149.007,24	149.007,24		149.007,24
	796466 OG Quirnheim (042)	20.117,63							-20.117,63

## Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Eir- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltes vorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	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
796522	Forstzweckverband (053)					26.714,10	26.714,10		26.714,10
796523	Gewässerunterhaltungsverband (056)					51.928,16	51.928,16		51.928,16
796525	Gemeinschaftswald (953)					28.628,72	28.628,72		28.628,72
797300	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	3.491,47				4.236,18	4.236,18		744,71
799101	Amtshilfemandant	22.639,93				2.229,74	2.229,74		-20.410,19
<b>51.</b>	<b>Abnahme der liquiden Mittel</b>	<b>2.996.925,93</b>				<b>-65.296,64</b>	<b>-65.296,64</b>		<b>-3.062.222,57</b>
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse	4.970.811,53				4.197.214,07	4.197.214,07		-773.597,46
795050	Zentrale Barkasse Bürgerservice - Wechselgeld					200,00	200,00		200,00
795101	Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Kto-Nr.: 10096006	248.262,85							-248.262,85
795102	Giro Sparkasse OwiG / BLZ 54651240 / Konto-Nr.: 19907500	253,89				87,99	87,99		-165,90
795103	Giro RV-Bank / BLZ 54561310 / Konto-Nr.: 2402300	4.272.294,73				4.091.822,23	4.091.822,23		-180.472,50
795104	Giro Postbank / BLZ: 54510067 / Konto-Nr.: 22861673	0,06							-0,06
795212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderrücklagen etc. / BLZ: 54561310 / Konto-Nr. 1105100607					105.103,85	105.103,85		105.103,85
795220	Guthaben bei Kreditinstituten - Festgeldguthaben	450.000,00							-450.000,00
<b>52b.</b>	<b>abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter</b>	<b>1.372.576,69</b>				<b>2.763.094,31</b>	<b>2.763.094,31</b>		<b>1.390.517,62</b>
696321	VG-Werke Abwasser (Alt 050 / Neu 500)					1.008.991,07	1.008.991,07		1.008.991,07
696322	VG-Werke Wasser (Alt 950 / Neu 555)					167.937,28	167.937,28		167.937,28
696323	Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061/ Neu 561)	86.019,39				3.541,81	3.541,81		-82.477,58
696326	VG-Werke Abwasser - Photovoltaik (505)					7.559,57	7.559,57		7.559,57
696327	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)	3.595,65							-3.595,65
696451	OG Battenberg (003)					207.865,91	207.865,91		207.865,91
696456	OG Gerolshaus (021)	57.424,75				105.425,00	105.425,00		48.000,25
696458	OG Kindenheim (029)	207.274,52				81.014,45	81.014,45		-126.260,07
696459	OG Kirchheim (030)	74.555,10				378.360,95	378.360,95		303.805,85
696460	OG Kleinkarlbach (031)	117.569,03							-117.569,03
696464	OG Obersulzen (040)	656.734,24				747.152,63	747.152,63		90.418,39
696522	Forstzweckverband (053)	5.995,39							-5.995,39

Idf. 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 Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
696523	Gewässerunterhaltungsverband (056)	15.678,01							-15.678,01
696524	Kindergartenzweckverband (060)	28.628,72				12.469,44	12.469,44		12.469,44
696525	Gemeinschaftswald (953)	54,36							-28.628,72
696526	Planungsverband Palmberg (961)	119.047,53				42.776,20	42.776,20		-54,36
696721	Katholische Hospitalseiftung (059)	3.598.234,84				1.434.119,76	1.434.119,76		-76.271,33
52.	Zunahme der liquiden Mittel	-601.308,91				-1.499.416,40	-1.499.416,40		-2.164.115,08
53.	Veränderung der liquiden Mittel								-898.107,49
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.006.685,51	1.082.900,00	1.082.900,00		389.435,84	-693.464,16		1.396.121,35
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	196.517,17				148.131,74	148.131,74		-48.385,43
697100	Einzahlungen durchlaufende Gelder	5.120,58				17.799,85	17.799,85		12.679,27
697110	Gehaltsvorschüsse - Allgemein	12.439,69				14.963,30	14.963,30		2.523,61
697350	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	48.103,30				4.837,77	4.837,77		-43.265,53
697360	Erstattungen Überzahlungen OwiG	20,00				10,00	10,00		-10,00
697400	weiterzuleitende Spenden	20.345,50				12.522,50	12.522,50		-7.823,00
697910	Sonstige - Allgemein	106,00				53,00	53,00		-53,00
697912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	2.129,30				2.717,80	2.717,80		588,50
697913	Sonstige - Führungszeugnisse	5.873,40				6.396,00	6.396,00		522,60
697914	Sonstige - Gewerbezentralregister	584,64				495,32	495,32		-89,32
697915	Sonstige - Fischereischeine	1.546,00				1.411,00	1.411,00		-135,00
697916	Sonstige - Kraftfahrbundesamt	2.028,20				1.945,50	1.945,50		-82,70
697917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.069,20				4.860,50	4.860,50		791,30
697929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	9.359,50				9.280,00	9.280,00		-79,50
697939	Sonstige - KVHS Dirmstein	6.240,00				5.844,00	5.844,00		-396,00
697949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	50.031,00				41.547,40	41.547,40		-8.483,60
697959	Sonstige - KVHS Leininger Pforte	8.625,00				6.385,00	6.385,00		-2.240,00
697960	Führerschein 17 / Auskunft VZR-Gebühr	831,60				742,50	742,50		-89,10
697971	Kreisgebühren Allgemein	15.902,60				13.766,40	13.766,40		-2.136,20
697972	Führerschein 17 / Begleitperson	2.016,00				1.800,00	1.800,00		-216,00
697973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	947,10				823,90	823,90		-123,20
699220	ungeklärte Zahlungsvorgänge - Fundgelder	198,56				-70,00	-70,00		-268,56
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	208.333,62				168.079,39	168.079,39		-40.254,23

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
797100	Auszahlung durchlaufende Gelder	15.196,98				5.850,89	5.850,89		-9.346,09
797110	Gehaltsvorschüsse - Allgemein	15.194,21				12.208,78	12.208,78		-2.985,43
797220	Kautionen - Fundgelder					88,52	88,52		88,52
797350	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	48.120,01				4.887,77	4.887,77		-43.232,24
797360	Erstattungen Überzahlungen OwIG	20,00				10,00	10,00		-10,00
797400	weiterzuleitende Spenden	22.683,00				12.792,50	12.792,50		-9.890,50
797910	Sonstige - Allgemein	53,70				52,15	52,15		-1,55
797912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	1.080,80				3.794,30	3.794,30		2.713,50
797913	Sonstige - Führungszeugnisse	5.834,40				6.357,00	6.357,00		522,60
797914	Sonstige - Gewerbezentralregister	609,00				479,08	479,08		-129,92
797915	Sonstige - Fischereischeine	1.611,00				1.305,00	1.305,00		-306,00
797916	Sonstige - Kraftfahrtbundesamt	1.967,10				1.996,10	1.996,10		29,00
797917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.116,05				4.874,75	4.874,75		758,70
797929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	8.882,12				8.231,60	8.231,60		-650,52
797939	Sonstige - KVHS Dirmstein	6.366,65				5.506,56	5.506,56		-860,09
797949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	50.034,20				44.255,86	44.255,86		-5.778,34
797959	Sonstige - KVHS Leininger Pforde	7.577,00				7.982,70	7.982,70		405,70
797960	Führerschein 17 / Auskunft VZR-Gebühr	821,70				775,50	775,50		-46,20
797971	Kreisgebühren Allgemein	15.242,00				14.215,20	14.215,20		-1.026,80
797972	Führerschein 17 / Begleitperson	1.992,00				1.880,00	1.880,00		-112,00
797973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	931,70				870,10	870,10		-61,60
799100	Abwicklung Zahlung an die Verbandsgemeinde Heitenleidelheim aus Zahlung Dienstbezügen Januar 2018					29.502,00	29.502,00		29.502,00
799220	ungeklärte Zahlungsvorgänge - Fundgelder					163,03	163,03		163,03
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-11.816,45				-19.947,65	-19.947,65		-8.131,20
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-1.018.501,96	1.082.900,00	1.082.900,00		369.488,19	-713.411,81		1.387.990,15
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	712.083,64	-283.917,71	-239.650,00	-44.267,71	-679.946,13	-440.296,13	-34.985,21	-1.392.029,77
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)	-712.083,64				679.946,13	679.946,13		1.392.029,77
99.	nicht zugeordnete Konten								

# Gesamtsummen Finanzrechnung

## 2017

Verbandsgemeinde

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	9.606.030,00	10.396.940,05	790.910,05
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	9.450.330,00	9.711.383,59	261.053,59
Nr. 18 <b>Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>155.700,00</b>	<b>685.556,46</b>	<b>529.856,46</b>
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	116.000,00	74.018,51	-41.981,49
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	209.250,00	209.485,42	235,42
Nr. 21 <b>Saldo</b>	<b>-93.250,00</b>	<b>-135.466,91</b>	<b>-42.216,91</b>
Nr. 22 <b>Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen</b>	<b>62.450,00</b>	<b>550.089,55</b>	<b>487.639,55</b>
Nr. 23 außerordentliche Einzahlungen	0,00	9.915,51	9.915,51
Nr. 24 außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 21 <b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>9.915,51</b>	<b>9.915,51</b>
Nr. 25 <b>Saldo außerordentl. Ein- u. Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>9.915,51</b>	<b>9.915,51</b>
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.500,00	456.026,99	56.526,99
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.784.500,00	1.385.520,24	-398.979,76
Nr. 43 <b>Saldo</b>	<b>-1.385.000,00</b>	<b>-929.493,25</b>	<b>455.506,75</b>
Nr.44 <b>Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss (18+21+46)</b>	<b>-1.322.550,00</b>	<b>-369.488,19</b>	<b>953.061,81</b>
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von I.Krediten	1.385.000,00	0,00	-1.385.000,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. I.Krediten	302.100,00	290.510,29	-11.589,71
Nr. 47 <b>Saldo Ein-u.Ausz. I-Kredite</b>	<b>1.082.900,00</b>	<b>-290.510,29</b>	<b>-1.373.410,29</b>
Nr. 55 Einzahlungen durchlfd.Gelder	0,00	148.131,74	148.131,74
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd.Gelder	0,00	168.079,39	168.079,39
<b>Saldo durchlfd. Gelder</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.947,65</b>	<b>-19.947,65</b>

<b>Gesamter Haushalt</b>				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+23+35+45+55)	11.506.530,00	11.085.032,80	-421.497,20
	Summe aller Auszahlungen (17+20+42+46+56)	11.746.180,00	11.764.978,93	18.798,93
Nr.59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	<b>-239.650,00</b>	<b>-679.946,13</b>	<b>-440.296,13</b>

## Anhang zur Finanzrechnung

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

Gegenüber der Planung 2017 ergaben sich sowohl geringere Einzahlungen als auch geringere Auszahlungen.

Den **geplanten Einzahlungen** von insgesamt **11.506.530 €** (einschließlich Einzahlungen aus Zinsen, Investitionen und Finanzierungstätigkeit) standen **tatsächliche Einzahlungen** von **11.085.032,80 €**<sup>1)</sup> gegenüber (- 421.497,20 €).

Auch die Auszahlungen lagen unter der Planung. Den **geplanten Auszahlungen** von **11.746.180 €** (einschließlich Auszahlungen für Investitionen, Zinsen und Finanzierungstätigkeit) standen **tatsächliche Auszahlungen** von **11.764.978,93 €**<sup>1)</sup> gegenüber (+ 18.798,93 €).

Bei der **Planung** ging man von einem **Finanzmittelfehlbetrag** von **239.650** aus. Beim Abschluss 2017 ergab sich ein **Finanzmittelfehlbetrag** von **679.946,13 €** incl. durchlfd. Geldern (- 440.296,13 €).

Die **Bilanz** der Verbandsgemeinde wies zum 31.12.2016 einen **positiven Kassenstand (Liquiditätsguthaben)** bei der Verbandsgemeindekasse von **2.867.375,52 €** aus. Die Finanzrechnung zum 31.12.2017 weist einen Finanzmittelfehlbetrag von **679.946,13 €** aus. Nach dessen Berücksichtigung reduziert sich das Liquiditätsguthaben auf **2.187.429,39 €**. Bei diesem Betrag handelt es sich um das Liquiditätsguthaben der Verbandsgemeinde. Die detaillierte Ermittlung und Berechnung ist der Aufstellung auf Seite 2 dieses Anhangs zu entnehmen.

Das Haushaltsjahr 2017 sah zur Finanzierung der investiven Auszahlungen eine Neuverschuldung in Höhe von 1.385.000 € vor. Am Jahresende betrug aber der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit lediglich 929.493,25 € (Pos. 43 FR). Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beliefen sich im Jahr 2017 auf 290.510,29 €; diese waren durch den Überschuss bei den ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen in Höhe von 560.005,06 € (Pos. 26 FR) gedeckt. Der verbliebene Überschuss in Höhe von 269.494,77 € wurde zur Deckung der investiven Auszahlungen herangezogen, so dass ein Betrag von 659.998,48 € zur Kreditfinanzierung anstand. Von einer Neuaufnahme wurde aber Abstand genommen, da die Verbandsgemeinde Grünstadt-Land über genügend liquide Mittel verfügte, um diese Investitionsauszahlungen zu finanzieren (s. o.).

1)

	Einzahlungen	Auszahlungen	Minus/Plus
Laufende Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.396.940,05 €	9.711.383,59 €	685.556,46 €
Zins- u. sonstige Finanzein-/auszahlungen	74.018,51 €	209.485,42 €	-135.466,91 €
Außerordentliche Ein-/Auszahlungen	9.915,51 €	0,00 €	9.915,51 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	456.026,99 €	1.385.520,24 €	-929.493,25 €
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	290.510,29 €	-290.510,29 €
Summe Haushalt	10.936.901,06 €	11.596.899,54 €	-659.998,48 €
Ein-/Auszahlungen durchlaufender Gelder	148.131,74 €	168.079,39 €	-19.947,65 €
	11.085.032,80 €	11.764.978,93 €	-679.946,13 €



Dieser Betrag hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2016 wie folgt entwickelt und setzt sich aus nachstehenden Bilanzpositionen zusammen:

	Stand in € <u>31.12.2016</u>	Stand in € <u>31.12.2017</u>
Bestände der Girokonten bei der Sparkasse, den Banken usw. (Bilanz-Konten 183101 - 185101)	6.080.252,36	10.079.629,80
+ Forderungen gegen die Ortsgemeinden und Verbände für deren negative Kassenstände (Minusbestände) (Bilanz-Konten 174311 - 174415) zusammen	<u>9.699.061,31</u>	<u>7.519.698,78</u>
zusammen	15.779.313,67	17.599.328,58
abzüglich Verbindlichkeiten:		
- Kassenbestände der Werke einschließlich AME (Bilanz-Konten 173113-173118 sowie 373111 - 373119)	9.052.409,06	10.240.049,66
- positive Kassenbestände der Ortsgemeinden und Verbände (Bilanz-Konten 374311 - 374711)	<u>3.819.669,01</u>	<u>5.138.455,37</u>
Zwischensumme	2.907.235,60	2.220.823,55
Hiervon entfallen auf:		
- für andere Körperschaften erhobene Gelder, z.B. Landwirtschaftskammerbeitrag und andere Nebenabgaben zur Grundsteuer		
- (Bilanz-Konto 379100 - <b>Mandant 99</b> im Kassenabschluss)	-37.143,29	-32.907,11
- Amtshilfeersuchen (Bilanz-Konto 379101 - <b>Mandant 999</b> im Kassenabschluss)	-2.716,79	-487,05
<b>Saldo = Bestand der liquiden Mittel des Haushalts der Verbandsgemeinde</b>	<u><u>2.867.375,52</u></u>	<u><u>2.187.429,39</u></u>

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede (über 5.000,00 €) zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

### Höhere Einzahlungen:

611140	Investitionsschlüsselzuweisung vom Land <i>(Auf Konto 681420 sind 70.000 € veranschlagt. Eingezahlt wurden 68.810,00 €. Die Summe musste aufgrund des Jahresfehlbetrages im Ergebnishaushalt auf Konto 641140 gebucht werden.)</i>	68.810,00 €
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land <i>(Geplant waren 43.250 € für die Betreuende Schulen, Schulbuchausleihe und den Brandschutz. Gebucht sind 73.197,79 €. Für die Schulen incl. Schulbuchausleihe waren 35.250 € veranschlagt, eingezahlt wurden 51.822,44 €. Für den Brandschutz gingen 6.734,03 € weniger ein. Für Einzahlungen aus dem LEADER Programm bestand kein Ansatz. Eingezahlt wurden 20.109,38 €.)</i>	29.947,79 €
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Die Abrechnung "Qualifizierung Wanderwege" mit der VG Hettenleidelheim und der Stadt Grünstadt wurde im Januar 2017 vereinnahmt. Der Ertrag wurde in die Ergebnisrechnung 2016 gebucht.)</i>	22.574,16 €
616220	Sonderumlagen Schulen <i>(Der Ansatz betrug 1.051.000 €. Eingezahlt wurden 1.084.545,00 € für 2017 sowie 26.812,00 € für das Vorjahr.)</i>	58.373,00 €
623920	Kostenbeteiligung SGB XII - sonstige <i>(Veranschlagt waren 930.500 €. Die Einzahlungen von Hilfen für Asylbewerber betragen 1.289.453,68 €, darin enthalten die Zahlung für das 4. Quartal 2016 mit 244.972,19 €.)</i>	358.953,68 €
631300	Gebühren für die Bauüberwachung <i>(Der Ansatz betrug 6.000 €. Eingezahlt wurden 50.791,80 €. Die Erstattung der Kreisverwaltung für das 2. Halbjahr 2016 mit 22.879,75 € wurde im Januar 2017 vereinnahmt. Die Erstattung für das 2. Halbjahr 2017 konnte ebenfalls im Jahr 2017 vereinnahmt werden, was dazu führte, dass Zahlungen für drei Halbjahre im Jahr 2017 eingegangen sind.)</i>	44.791,80 €
641400	Beteiligung Essenskosten <i>(Geplant waren 66.100 € für die Grundschulen. Eingezahlt wurden 79.663,98 €.)</i>	13.563,98 €
641950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" <i>(Ein Planansatz in der Finanzrechnung bestand nicht, eingezahlt wurden 28.000 € für 2017 und 18.666,67 € für 2016.)</i>	46.666,67 €
642410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Bund <i>(In der Finanzrechnung bestand ein Ansatz vom 12.000 € bei Konto 642420 - siehe unten geringere Einzahlungen. Eingezahlt wurden 7.754,19 € für die Bundestagswahl auf Konto 642410.)</i>	7.754,19 €

642594	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz für die Obdachlosenunterkunft) <i>(Der Ansatz war mit 380.000 € geplant, eingezahlt wurden 522.673,41 €. Grund sind die hohen Rückerstattungen der Kosten für die Leistung Sicherheit und Ordnung 122101 und Asylbewerber 313001.)</i>	142.673,41 €
642597	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz Feuerwehr) <i>(Geplant waren 10.000 €. Von Verursachern wurden 16.657,18 € für Dienstleistungen der freiwilligen Feuerwehr, technische Hilfe etc.)</i>	16.657,18 €
662200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren u.a. <i>(Geplant waren 45.000 €, eingezahlt wurden 58.077,34 €.</i>	13.077,34 €
681420	Investitionszuwendungen vom Land <i>(Der Ansatz betrug 92.000 €. Eingezahlt wurden 151.237,48 €. Es handelt sich neben einer Landeszuwendung für den Grunderwerb im Zusammenhang mit der Renaturierung des Eisbachs in Ebertsheim (70.300 €) um Zuweisungen für verschiedene Feuerwehrfahrzeuge.)</i>	59.237,48 €
681762	Anzahlungen auf Sonderposten - vom Land <i>(Es bestand kein Ansatz. Der 4. Mittelabruf für die Renaturierung des Eisbachs betrug 26.000,00 €.)</i>	26.000,00 €
683100	Kostenerstattung Ausgleichsmaßnahmen <i>(Es bestand kein Ansatz. Die Ortsgemeinde Obersülzen hat für die Inanspruchnahme des Ökokontos 99.091,28 € gezahlt als Ausgleich für das Baugebiet "Hinter den Gärten".)</i>	99.091,28 €

## Geringere Einzahlungen:

621990	Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte <i>(Geplant waren 80.000,00 €, es gingen Einzahlungen in Höhe von 69.818,17 € ein.)</i>	10.181,83 €
642420	Kostenerstattungen - vom Bund <i>(In der Finanzrechnung bestand ein Ansatz vom 12.000 € bei Konto 642420. Eingezahlt wurden 7.754,19 für die Bundestagswahl auf Konto 642410 - siehe oben höhere Einzahlungen.)</i>	12.000,00 €
662100	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) <i>(Ansatz: 20.500 €; eingenommen wurden 11.506,82 € - hauptsächlich beim ruhenden Verkehr für Buß- und Verwarnungsgelder.)</i>	8.993,18 €
671310	Zinsen von Sondervermögen <i>(Dem Ansatz von 5.000 € standen keine Einzahlungen gegenüber, da die Eigenbetriebe positive Liquiditätsbestände ausgewiesen haben und eine Verzinsung nicht vorzunehmen war.)</i>	5.000,00 €
671430	Zinsen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Geplant waren 100.000 €, eingezahlt wurden aufgrund der niedrigen Zinssätze nur 73.093,27 €.)</i>	26.906,73 €
671510	Zinsen vom inländischen Geldmarkt - von Banken <i>(Geplant waren 10.000 €, eingezahlt wurden aufgrund der niedrigen Zinssätze nur 646,52 €.)</i>	9.353,48 €
681410	Investitionszuwendungen vom Bund <i>(Geplant waren 284.000 € für das Projekt "Nahwärme Bockenheim" (Gemeinsame Heizung Schule - Schulturnhalle - Kita). Eingezahlt wurden Abschlagszahlungen in Höhe 179.824,87 €. Die endgültige Abrechnung erfolgt in den Folgejahren.)</i>	104.275,13 €
671430	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Der Anteil der Ortsgemeinde Bockenheim am Projekt "Nahwärme Bockenheim" war mit 23.500,00 € veranschlagt. Die Abrechnung erfolgte in 2018. Weiterhin erfolgte in 2017 die Berichtigung einer Doppelzahlung der Ortsgemeinde Obrigheim.)</i>	28.500,00 €
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt <i>(Es wurde im Jahr 2017 keine Kreditneuaufnahme vorgenommen.)</i>	1.385.000,00 €

## Höhere Auszahlungen:

701200 - Personalauszahlungen	76.127,67 €
707111 <i>(Es waren Personalkostenauszahlungen von 3.818.480 € geplant. An Auszahlungen entstanden 3.894.607,67 €. Die Bezüge der Beamten, die Versorgungsumlage und die Beihilfeversicherung lagen über dem Ansatz.)</i>	
711100 - Versorgungsauszahlungen	27.533,14 €
714100 <i>(Geplant waren 401.620 €, es wurden 429.153,14 € ausgezahlt. Sowohl für die Versorgungsumlage als auch die Beihilfeversicherung der Versorgungsempfänger entstanden höhere Auszahlungen.)</i>	
715111 Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage) <i>(Es bestand kein Haushaltsansatz. Der Betrag umfasst die Zuführung zur Versorgungsrücklage (bei der LaBa Baden-Württemberg) für Versorgungsempfänger.)</i>	15.591,18 €
722110 Auszahlungen für Heizung <i>(Veranschlagt waren 157.600 €, es wurden 164.817,27 € ausgezahlt. Höhere Auszahlungen entstanden bei den Schulen.)</i>	7.217,27 €
723110 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude <i>(Geplant waren 354.500 €, es wurden 388.512,01 € ausgezahlt. Insbesondere für das VG-Gebäude und den Brandschutz wurde mehr ausgezahlt.)</i>	34.012,01 €
723510 Fahrzeugunterhaltung <i>(Geplant waren 354.500 €, es wurden 388.512,01 € ausgezahlt. Insbesondere für das VG-Gebäude und den Brandschutz wurde mehr ausgezahlt.)</i>	6.021,88 €
724401 Kosten Tierrettung <i>(Veranschlagt waren 1.000 €, es wurden 8.876,72 € ausgezahlt.)</i>	7.876,72 €
724510 Anschaffung von Büchern für die Schulbuchausleihe <i>(Vorgesehen waren 4.000 €, es wurden 9.325,20 € ausgezahlt. Es gab auch höhere Einzahlungen bei Konto 614420.</i>	5.325,20 €
724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen <i>(Für die Wahl des neuen VG-Bürgermeisters und der Bundestagswahl waren 20.000 € geplant; ausgezahlt wurden 43.531,49 €. Für die Verbandsbürgermeisterwahl war eine Stichwahl notwendig.)</i>	22.531,49 €
729230 Bestattungskosten <i>(Veranschlagt waren 10.000 €, es wurden 16.343,72 € ausgezahlt.)</i>	6.343,72 €
757110 Auszahlungen nach dem Asylbewerbergesetz - Grundleistung <i>(Geplant waren 900.000 €. Ausgezahlt wurden 922.698,70 €. Sh. Auch höhere Einzahlungen bei 623920.)</i>	22.698,70 €
757130 Leistungen bei Krankheit - Asylbewerbergesetz <i>(Es waren 80.000 € geplant, die Auszahlungen betragen 99.479,06 €.)</i>	19.479,06 €

762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>(Veranschlagt wurden 378.800 €, an Auszahlungen fielen 498.467,64 € an. Die Mietzahlungen für die Obdachlosenunterkünfte waren höher.)</i>	119.667,64 €
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen <i>(Vorgesehen waren 20.000 €, für das LEADER Rhein-Haardt Regionalmanagement wurden 24.498,15 € ausgezahlt.)</i>	6.498,15 €
763110	Büromaterial allgemein <i>(Veranschlagt waren 21.000 €. Ausgezahlt wurden 27.920,59 €.)</i>	6.920,59 €
763120	Büromaterial - Personalausweise <i>(An Auszahlungen waren 31.000 € geplant. Ausgezahlt wurden 39.126,70 €.)</i>	8.126,70 €
763130	Büromaterial - Reisepässe <i>(Der Ansatz betrug 26.000 €. Ausgezahlt wurden 34.979,57 €.)</i>	8.979,57 €
763310	Porto und Versandkosten <i>(Geplant waren 40.000 €. Ausgezahlt wurden 47.221,75 €.)</i>	7.221,75 €
763900	Sonstige <i>(Veranschlagt waren 22.000 €. Ausgezahlt wurden 27.035,26 €. Die Überschreitungen betreffen die Leistungen Tourismusförderung und Bürgerbus.)</i>	5.035,26 €
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsverbänden und Vereinen <i>(Es waren 30.120 € geplant, die Auszahlungen betragen 42.792,77 €. Der Beitrag des Tierschutzvereins Worms für Fundtiere übersteigt den Ansatz (0,50 €/Einwohner). Der Fremdenverkehrsbeitrag ist höher als</i>	12.672,77 €
769950	Weiterleitung an OG Kindenheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" <i>(Im Finanzhaushalt findet sich kein Ansatz. Im Jahr 2017 wurden 9.333,34 € für das Jahr 2016 und 14.000,00 € für das Jahr 2017 gezahlt.)</i>	23.333,34 €
774311	Zinserstattung an Gemeinden <i>(Geplant waren 15.000 €, gezahlt wurden 25.132,63 € für Guthabenbestände der Ortsgemeinden.)</i>	10.132,63 €
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 € <i>(Geplant waren 87.500 €, ausgezahlt wurden ca. 64.252,00 € für die Feuerwehr, ca. 23.196,00 € für Möbel und bewegliches Vermögen der Verwaltung, Schulen und Schulturnhallen sowie 60.020,00 € für die EDV. Überschreitungen betrafen die Feuerwehr sowie die EDV, hier handelt es sich jedoch um Vorjahresbeträge.)</i>	59.968,98 €

## Geringere Auszahlungen:

723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens <i>(Für die Beschilderung und Unterhaltung von Wanderwegen waren 15.000 € veranschlagt. Ausgezahlt wurden 2.282,34 €.)</i>	12.717,66 €
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe <i>(Geplant an Verwaltungskostenbeiträge waren 70.000 €. Tatsächlich abgerechnet wurden 54.335,33 €. Es handelt sich dabei um die Personalkostenverrechnung Werke - VG (Ortsstraßen).)</i>	15.664,67 €
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände <i>(Für die Verbandsumlagen des Hauptschulzweckverbandes, des Gewässerverbandes Isenach-Eckbach und des Zweckverbandes für die Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet waren 275.200 € eingestellt. Die Auszahlungen betragen 257.089,41 €. Insbesondere beim Hauptschulzweckverband fielen weniger Auszahlungen an.)</i>	18.110,59 €
752100	Kostenbeteiligung und Erstattungen nach SGB II - an Landkreise <i>(Der Ansatz betrug 140.000 €, ausgezahlt wurden 128.137,55 € für die Grundsicherung von Arbeitssuchenden.)</i>	11.862,45 €
757120	Arbeitsgelegenheiten nach § 5 ASYLBLG <i>(Es waren 10.500 € geplant, ausgezahlt wurden 5.248,77 € für gemeinnützige Arbeit.)</i>	5.251,23 €
757140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG <i>(Für einmalige Beihilfen z. B. Schulbedarf, Erstlingsausstattung etc. waren 20.000 € geplant. Ausgezahlt wurden 6.145,21 €.)</i>	13.854,79 €
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung <i>(Dem Ansatz von 49.700 € standen Auszahlungen von 31.137,91 € gegenüber. Die Ansätze wurden bei allen Leistungen unterschritten.)</i>	18.562,09 €
762420	Datenverarbeitung - laufende Beratung <i>(Geplant waren 27.500 €; zur Auszahlung kamen 7.751,96 €.)</i>	19.748,04 €
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren <i>(Geplant waren 23.900 €, an Auszahlungen sind 17.444,24 € entstanden.)</i>	6.455,76 €
763610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbeartikel <i>(Veranschlagt waren 12.000 €; die Auszahlungen betragen 1.075,72.)</i>	10.924,28 €
763620	Öffentlichkeitsarbeit <i>(Geplant waren 23.500 €. Der Ansatz bei der Leistung Klimaschutz wurde nur zu 25 % ausgeschöpft. Ausgezahlt wurden 9.008,51 €.)</i>	14.491,19 €
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen <i>(Veranschlagt waren 70.000 €, an Auszahlungen entstanden 59.244,23 €.)</i>	10.755,77 €
775140	Finanzauszahlungen an Girozentralen, Landesbanken <i>(Geplant waren 38.650 €; 11.808,18 € wurden nicht fristgemäß zum Jahresende abgebucht und als Offener Posten ins nächste Jahr übertragen.)</i>	11.842,97 €

784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte <i>(Dem Ansatz von 55.000 € für Softwarelizenzen standen Auszahlungen von 20.103,89 € gegenüber.)</i>	34.896,11 €
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte <i>(Der Ankauf von Ökoflächen war mit 260.000 € geplant. Der gezahlte Kaufpreis für diverse Grundstücke betrug 253.741,42 €.)</i>	6.258,48 €
785310 - 785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>(Die Planung sah 155.000 € vor für den Grunderwerb im Bereich des Eisbachs (Bachrenaturierung) sowie Grunderwerb für den Radweg Leiningertal. Auszahlungen für den Radweg Leiningertal erfolgten nicht. Für die Renaturierung fielen 99.671,44 € an.)</i>	55.328,56 €
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen <i>(Der Ansatz betrug 362.000 €. Für die Neubeschaffung und Ausbau von Feuerwehrfahrzeugen wurden 167.318,05 € ausgegeben.)</i>	194.681,95 €
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau <i>(Geplant waren 855.000 €; ausgezahlt wurden 686.380,36 €. Insbesondere die Ansätze für die Schulen wurde mit 120.231,63 unterschritten. Das Gleiche gilt für den Radweg Leiningertal mit 46.846,50 € weniger.)</i>	168.619,64 €
792421 - 792510	Schuldentilgung <i>(Veranschlagt waren 302.100 €. Die Schuldentilgung eines Darlehens wurde nicht fristgemäß zum 31.12.2017 abgebucht und als Offener Posten nach 2018 übertragen.)</i>	11.589,71 €



# **Teilrechnungen**

## **2017**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Teilergebnisrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnung (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Anhang zu den Teilrechnungen  
(§ 46 Abs. 2 und 3 GemHVO)

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung | 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								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.584,00	1.050,00	1.050,00		1.397,00	347,00		-3.187,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875,14	900,00	900,00		643,49	-256,51		-231,65
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	338,80	500,00	500,00			-500,00		-338,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.110,06	327.600,00	327.600,00		320.125,93	-7.474,07		13.015,87
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	192.459,09	75.150,00	75.150,00		92.327,94	17.177,94		-100.131,15
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	505.367,09	405.200,00	405.200,00		414.494,36	9.294,36		-90.872,73
11.	Personalaufwendungen	1.734.741,50	1.779.010,00	1.779.010,00		1.865.516,17	86.506,17		130.774,67
12.	Versorgungsaufwendungen	372.899,02	371.270,00	371.270,00		840.116,95	468.846,95		467.217,93
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.290,32	49.800,00	49.800,00		66.481,89	16.681,89		43.191,57
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	33.194,02	16.900,00	16.900,00		40.198,41	23.298,41		7.004,39
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.653,09	26.000,00	26.000,00		26.068,96	68,96		2.415,87
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	466.635,58	548.480,00	548.480,00		650.241,74	101.761,74		183.606,16
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.654.413,53	2.791.460,00	2.791.460,00		3.488.624,12	697.164,12		834.210,59
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.149.046,44	-2.386.260,00	-2.386.260,00		-3.074.129,76	-687.869,76		-925.083,32
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	1.374,90				12.731,51	12.731,51		11.356,61
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Idf. 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	1.374,90				12.731,51	12.731,51		11.356,61
24.	ordentliches Ergebnis	<u>-2.147.671,54</u>	<u>-2.386.260,00</u>	<u>-2.386.260,00</u>		<u>-3.061.398,25</u>	<u>-675.138,25</u>		<u>-913.726,71</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>-2.147.671,54</u>	<u>-2.386.260,00</u>	<u>-2.386.260,00</u>		<u>-3.061.398,25</u>	<u>-675.138,25</u>		<u>-913.726,71</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>-2.147.671,54</u>	<u>-2.386.260,00</u>	<u>-2.386.260,00</u>		<u>-3.061.398,25</u>	<u>-675.138,25</u>		<u>-913.726,71</u>

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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98.849,14	88.640,00	88.640,00		100.740,99	12.100,99		1.891,85
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.035,60	199.500,00	199.500,00		200.764,60	1.264,60		20.729,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	10.850,00	19.100,00	19.100,00		19.843,72	743,72		8.993,72
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534.856,58	427.400,00	427.400,00		547.627,65	120.227,65		12.771,07
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	33.062,87	27.800,00	27.800,00		422.990,86	395.190,86		389.927,99
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	857.654,19	762.440,00	762.440,00		1.291.967,82	529.527,82		434.313,63
11.	Personalaufwendungen	728.160,83	695.530,00	695.530,00		692.582,27	-2.947,73		-35.578,56
12.	Versorgungsaufwendungen	24.115,59	23.840,00	23.840,00		36.307,45	12.467,45		12.191,86
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.901,39	307.150,00	307.150,00		325.572,56	18.422,56		-5.328,83
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	255.143,73	233.810,00	233.810,00		268.713,23	34.903,23		13.569,50
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77,18	2.000,00	2.000,00		0,94	-1.999,06		-76,24
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	620.853,01	520.840,00	520.840,00		698.876,02	178.036,02		78.023,01
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.959.251,73	1.783.170,00	1.783.170,00		2.022.052,47	238.882,47		62.800,74
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.101.597,54	-1.020.730,00	-1.020.730,00		-730.084,65	290.645,35		371.512,89
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,18				0,94	0,94		0,76
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	0,18				0,94			
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.101.597,36</u>	<u>-1.020.730,00</u>	<u>-1.020.730,00</u>		<u>-730.083,71</u>	<u>290.646,29</u>		<u>371.513,65</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-1.101.597,36</u>	<u>-1.020.730,00</u>	<u>-1.020.730,00</u>		<u>-730.083,71</u>	<u>290.646,29</u>		<u>371.513,65</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.101.597,36</u>	<u>-1.020.730,00</u>	<u>-1.020.730,00</u>		<u>-730.083,71</u>	<u>290.646,29</u>		<u>371.513,65</u>

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	114.635,55	100.440,00	100.440,00		125.014,72	24.574,72		10.379,17
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.534,55	60.000,00	60.000,00		58.925,91	-1.074,09		8.391,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	77.289,78	72.940,00	72.940,00		82.300,55	9.360,55		5.010,77
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.205,18	31.100,00	31.100,00		72.102,06	41.002,06		42.896,88
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	8.793,95	9.900,00	9.900,00		9.009,26	-890,74		215,31
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	280.459,01	274.380,00	274.380,00		347.352,50	72.972,50		66.893,49
11.	Personalaufwendungen	679.377,72	694.010,00	694.010,00		652.299,31	-41.710,69		-27.078,41
12.	Versorgungsaufwendungen		20,00	20,00			-20,00		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.327,60	824.317,71	780.050,00	44.267,71	749.740,09	-30.309,91	34.985,21	-27.587,51
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	203.198,64	186.460,00	186.460,00		202.982,73	16.522,73		-215,91
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	116.566,23	142.540,00	142.540,00		130.045,65	-12.494,35		13.479,42
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	11.776,00	11.910,00	11.910,00		14.148,76	2.238,76		2.372,76
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.788.246,19	1.859.257,71	1.814.990,00	44.267,71	1.749.216,54	-65.773,46	34.985,21	-39.029,65
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.507.787,18	-1.584.877,71	-1.540.610,00	-44.267,71	-1.401.864,04	138.745,96	-34.985,21	105.923,14
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	49.310,77				51.561,61	51.561,61		2.250,84

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltes vorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-49.310,77				-51.561,61	-51.561,61		-2.250,84
24.	ordentliches Ergebnis	-1.557.097,95	-1.584.877,71	-1.540.610,00	-44.267,71	-1.453.425,65	87.184,35	-34.985,21	103.672,30
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.557.097,95	-1.584.877,71	-1.540.610,00	-44.267,71	-1.453.425,65	87.184,35	-34.985,21	103.672,30
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	-1.557.097,95	-1.584.877,71	-1.540.610,00	-44.267,71	-1.453.425,65	87.184,35	-34.985,21	103.672,30

Idf. 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	132.606,92							-132.606,92
3.	Erträge der sozialen Sicherung	1.259.950,64	1.010.500,00	1.010.500,00		1.243.755,86	233.255,86		-16.194,78
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.296,36				1.215,00	1.215,00		-1.081,36
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.831,12	1.800,00	1.800,00		50.358,82	48.558,82		-6.472,30
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	244.267,93	2.800,00	2.800,00		7.729,87	4.929,87		-236.538,06
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.695.952,97	1.015.100,00	1.015.100,00		1.303.059,55	287.959,55		-392.893,42
11.	Personalaufwendungen	155.774,28	157.030,00	157.030,00		157.351,97	321,97		1.577,69
12.	Versorgungsaufwendungen	13.548,78	11.510,00	11.510,00		14.589,24	3.079,24		1.040,46
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		62.000,00	62.000,00		60.000,00	-2.000,00		60.000,00
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	124.753,85	130.600,00	130.600,00		161.505,41	30.905,41		36.751,56
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.625.720,26	1.165.500,00	1.165.500,00		1.228.547,39	63.047,39		-397.172,87
18.	sonstige laufende Aufwendungen	6.655,20	1.240,00	1.240,00		14.343,06	13.103,06		7.687,86
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.926.452,37	1.527.880,00	1.527.880,00		1.636.337,07	108.457,07		-290.115,30
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-230.499,40	-512.780,00	-512.780,00		-333.277,52	179.502,48		-102.778,12
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								



**Ergebnisrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Soziales, Jugend und Sport | 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 Haushaltsfolgjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	ordentliches Ergebnis	<u>-230.499,40</u>	<u>-512.780,00</u>	<u>-512.780,00</u>		<u>-333.277,52</u>	<u>179.502,48</u>		<u>-102.778,12</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>-230.499,40</u>	<u>-512.780,00</u>	<u>-512.780,00</u>		<u>-333.277,52</u>	<u>179.502,48</u>		<u>-102.778,12</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>-230.499,40</u>	<u>-512.780,00</u>	<u>-512.780,00</u>		<u>-333.277,52</u>	<u>179.502,48</u>		<u>-102.778,12</u>

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Gestaltung und Umwelt | 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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	184.396,94	99.430,00	99.430,00		125.765,64	26.335,64		-58.631,30
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.986,32	22.690,00	22.690,00		50.788,57	28.098,57		-8.197,75
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	29.870,40	11.500,00	11.500,00		40.156,22	28.656,22		10.285,82
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.566,75	145.500,00	145.500,00		115.326,48	-30.173,52		-10.240,27
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	40.597,10				5.937,57	5.937,57		-34.659,53
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	439.417,51	279.120,00	279.120,00		337.974,48	58.854,48		-101.443,03
11.	Personalaufwendungen	712.525,29	773.040,00	773.040,00		767.437,66	-5.602,34		54.912,37
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.231,45	254.150,00	254.150,00		225.919,31	-28.230,69		-37.312,14
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	149.262,48	117.140,00	117.140,00		151.869,41	34.729,41		2.606,93
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	227.562,61	250.500,00	250.500,00		247.138,18	-3.361,82		19.575,57
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	92.307,49	77.550,00	77.550,00		88.664,22	11.114,22		-3.643,27
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.444.889,32	1.472.380,00	1.472.380,00		1.481.028,78	8.648,78		36.139,46
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.005.471,81	-1.193.260,00	-1.193.260,00		-1.143.054,30	50.205,70		-137.582,49
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

**Ergebnisrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Gestaltung und Umwelt | 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
<u>24.</u>	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.005.471,81</u>	<u>-1.193.260,00</u>	<u>-1.193.260,00</u>		<u>-1.143.054,30</u>	<u>50.205,70</u>		<u>-137.582,49</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
<u>28.</u>	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-1.005.471,81</u>	<u>-1.193.260,00</u>	<u>-1.193.260,00</u>		<u>-1.143.054,30</u>	<u>50.205,70</u>		<u>-137.582,49</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
<u>31.</u>	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.005.471,81</u>	<u>-1.193.260,00</u>	<u>-1.193.260,00</u>		<u>-1.143.054,30</u>	<u>50.205,70</u>		<u>-137.582,49</u>

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	73.571,24	41.600,00	41.600,00		93.399,95	51.799,95		19.828,71
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324,70	300,00	300,00		253,80	-46,20		-70,90
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	500,57	300,00	300,00		716,25	416,25		215,68
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge								
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	74.396,51	42.200,00	42.200,00		94.370,00	52.170,00		19.973,49
11.	Personalaufwendungen	89.535,27	92.460,00	92.460,00		91.359,59	-1.100,41		1.824,32
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.840,78	25.850,00	25.850,00		7.520,07	-18.329,93		-2.320,71
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	46.820,17	42.850,00	42.850,00		46.475,02	3.625,02		-345,15
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.542,74	17.000,00	17.000,00		20.638,95	3.638,95		96,21
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	31.826,45	44.200,00	44.200,00		36.004,79	-8.195,21		4.178,34
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198.565,41	222.360,00	222.360,00		201.998,42	-20.361,58		3.433,01
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-124.168,90	-180.160,00	-180.160,00		-107.628,42	72.531,58		16.540,48
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,74				3,95	3,95		3,21
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

ifd. 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 Haushaltsfolgeljahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	0,74				3,95	3,95		3,21
24.	ordentliches Ergebnis	<u>-124.168,16</u>	<u>-180.160,00</u>	<u>-180.160,00</u>		<u>-107.624,47</u>	<u>72.535,53</u>		<u>16.543,69</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>-124.168,16</u>	<u>-180.160,00</u>	<u>-180.160,00</u>		<u>-107.624,47</u>	<u>72.535,53</u>		<u>16.543,69</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-124.168,16</u>	<u>-180.160,00</u>	<u>-180.160,00</u>		<u>-107.624,47</u>	<u>72.535,53</u>		<u>16.543,69</u>

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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	138.017,17	150.000,00	150.000,00		153.366,77	3.366,77		15.349,60
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.000.264,73	6.993.170,00	6.993.170,00		7.048.272,71	55.102,71		-951.992,02
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	106.261,04	47.000,00	47.000,00		64.126,69	17.126,69		-42.134,35
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.244.542,94	7.190.170,00	7.190.170,00		7.265.766,17	75.596,17		-978.776,77
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	24.944,04	24.900,00	24.900,00		24.899,93	-0,07		-44,11
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	701.671,00	812.850,00	812.850,00		813.875,00	1.025,00		112.204,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen								
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	726.615,04	837.750,00	837.750,00		838.774,93	1.024,93		112.159,89
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.517.927,90	6.352.420,00	6.352.420,00		6.426.991,24	74.571,24		-1.090.936,66
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	224.934,89	116.000,00	116.000,00		248.248,91	132.248,91		23.314,02
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	209.969,79	209.250,00	209.250,00		287.303,40	78.053,40		77.333,61

## Ergebnisrechnung 2017 Einjahressicht

### Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen | 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	14.965,10	-93.250,00	-93.250,00		-39.054,49	54.195,51		-54.019,59
<u>24.</u>	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>7.532.893,00</u>	<u>6.259.170,00</u>	<u>6.259.170,00</u>		<u>6.387.936,75</u>	<u>128.766,75</u>		<u>-1.144.956,25</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>7.532.893,00</u>	<u>6.259.170,00</u>	<u>6.259.170,00</u>		<u>6.387.936,75</u>	<u>128.766,75</u>		<u>-1.144.956,25</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
<u>31.</u>	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>7.532.893,00</u>	<u>6.259.170,00</u>	<u>6.259.170,00</u>		<u>6.387.936,75</u>	<u>128.766,75</u>		<u>-1.144.956,25</u>

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875,14	900,00	900,00		643,49	-256,51		-231,65
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	222,25	500,00	500,00		116,55	-383,45		-105,70
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.431,88	327.600,00	327.600,00		297.328,59	-30.271,41		-19.103,29
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	150,00	1.050,00	1.050,00		1.070,00	20,00		920,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	317.679,27	330.050,00	330.050,00		299.158,63	-30.891,37		-18.520,64
11.	Personalauszahlungen	1.517.717,18	1.574.810,00	1.574.810,00		1.637.173,59	62.363,59		119.456,41
12.	Versorgungsauszahlungen	381.765,59	366.270,00	366.270,00		393.847,63	27.577,63		12.082,04
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.177,09	49.800,00	49.800,00		63.596,60	13.796,60		40.419,51
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	23.559,62	26.000,00	26.000,00		21.141,93	-4.858,07		-2.417,69
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	462.355,06	548.480,00	548.480,00		528.543,40	-19.936,60		66.188,34
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.408.574,54	2.565.360,00	2.565.360,00		2.644.303,15	78.943,15		235.728,61
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>-2.090.895,27</u>	<u>-2.235.310,00</u>	<u>-2.235.310,00</u>		<u>-2.345.144,52</u>	<u>-109.834,52</u>		<u>-254.249,25</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-2.090.895,27</u>	<u>-2.235.310,00</u>	<u>-2.235.310,00</u>		<u>-2.345.144,52</u>	<u>-109.834,52</u>		<u>-254.249,25</u>
23.	auforderliche Einzahlungen	-3.773,36				9.915,51	9.915,51		13.688,87
24.	auforderliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-3.773,36</u>				<u>9.915,51</u>	<u>9.915,51</u>		<u>13.688,87</u>



Idf. 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.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.094.668,63	-2.235.310,00	-2.235.310,00		-2.335.229,01	-99.919,01		-240.560,38
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	2.738,19	55.000,00	55.000,00		20.103,89	-34.896,11		17.365,70
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	22.557,09	33.500,00	33.500,00		62.607,60	29.107,60		40.050,51
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	25.295,28	88.500,00	88.500,00		82.711,49	-5.788,51		57.416,21
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.295,28	-88.500,00	-88.500,00		-82.711,49	5.788,51		-57.416,21
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.119.963,91	-2.323.810,00	-2.323.810,00		-2.417.940,50	-94.130,50		-297.976,59
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte	1.337.576,00				127.404,61	127.404,61		-1.210.171,39
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.337.576,00				-127.404,61	-127.404,61		1.210.171,39
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten	1.226.801,27				2.306.767,14	2.306.767,14		1.079.965,87
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.226.801,27				-2.306.767,14	-2.306.767,14		-1.079.965,87
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-110.774,73				2.179.362,53	2.179.362,53		2.290.137,26
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse	3.328.681,00				197.836,63	197.836,63		-3.130.844,37
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter	331.755,07				263.133,27	263.133,27		-68.621,80
51.	Abnahme der liquiden Mittel	2.996.925,93				-65.296,64	-65.296,64		-3.062.222,57
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse	4.970.811,53				4.197.214,07	4.197.214,07		-773.597,46
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter	1.372.576,69				2.763.094,31	2.763.094,31		1.390.517,62
52.	Zunahme der liquiden Mittel	3.598.234,84				1.434.119,76	1.434.119,76		-2.164.115,08
53.	Veränderung der liquiden Mittel	-601.308,91				-1.499.416,40	-1.499.416,40		-898.107,49
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-712.083,64				679.946,13	679.946,13		1.392.029,77
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	80.908,49				32.333,57	32.333,57		-48.574,92
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	86.017,22				59.401,05	59.401,05		-26.616,17
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-5.108,73				-27.067,48	-27.067,48		-21.958,75
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-717.192,37				652.878,65	652.878,65		1.370.071,02
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-2.125.072,64				-2.445.007,98	-121.197,98		-319.935,34
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)	-712.083,64				679.946,13	679.946,13		1.392.029,77

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
---------	---	---------------------------------	---	---	---	------------------------------	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten

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								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.489,41	8.000,00	8.000,00		1.265,97	-6.734,03		-223,44
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.069,77	199.500,00	199.500,00		201.611,99	2.111,99		22.542,22
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.572,00	19.100,00	19.100,00		21.397,30	2.297,30		12.825,30
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.047,64	427.400,00	427.400,00		554.463,09	127.063,09		-584,55
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	20.175,02	25.500,00	25.500,00		12.480,30	-13.019,70		-7.694,72
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	764.353,84	679.500,00	679.500,00		791.218,65	111.718,65		26.864,81
11.	Personalauszahlungen	622.770,83	628.630,00	628.630,00		689.943,19	61.313,19		67.172,36
12.	Versorgungsauszahlungen	24.115,59	23.840,00	23.840,00		36.307,45	12.467,45		12.191,86
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297.347,18	307.150,00	307.150,00		366.874,37	59.724,37		69.527,19
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	77,00	2.000,00	2.000,00			-2.000,00		-77,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	618.009,77	520.840,00	520.840,00		662.070,50	141.230,50		44.060,73
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.562.320,37	1.482.460,00	1.482.460,00		1.755.195,51	272.735,51		192.875,14
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-797.966,53	-802.960,00	-802.960,00		-963.976,86	-161.016,86		-166.010,33
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,18				0,27	0,27		0,09
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,18				0,27	0,27		0,09
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-797.966,35	-802.960,00	-802.960,00		-963.976,59	-161.016,59		-166.010,24
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltes vorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-797.966,35	-802.960,00	-802.960,00		-963.976,59	-161.016,59		-166.010,24
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.781,11	22.000,00	22.000,00		83.910,84	61.910,84		44.129,73
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.950,00							-6.950,00
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	46.731,11	22.000,00	22.000,00		83.910,84	61.910,84		37.179,73
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	52.998,08	403.500,00	403.500,00		234.613,92	-168.886,08		181.615,84
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	52.998,08	403.500,00	403.500,00		234.613,92	-168.886,08		181.615,84
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.266,97	-381.500,00	-381.500,00		-150.703,08	230.796,92		-144.436,11
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-804.233,32	-1.184.460,00	-1.184.460,00		-1.114.679,67	69.780,33		-310.446,35
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Sicherheit und Ordnung | 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	40.552,10				39.141,02	39.141,02		-1.411,08
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	39.218,15				38.632,28	38.632,28		-585,87
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.333,95				508,74	508,74		-825,21
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	1.333,95				508,74	508,74		-825,21
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-802.899,37	-1.184.460,00	-1.184.460,00		-1.114.170,93	70.289,07		-311.271,56
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)								
	Betragsangaben in EUR								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschli. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
----------	---	------------------------------	---	--	--	------------------------------	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten

## Einjahressicht

## Teilhaushalt: Schule und Kultur | 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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	41.103,52	35.250,00	35.250,00		53.071,89	17.821,89		11.968,37
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.654,18	60.000,00	60.000,00		59.846,50	-153,50		9.192,32
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	72.577,45	72.940,00	72.940,00		88.106,73	15.166,73		15.529,28
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.659,68	31.100,00	31.100,00		34.730,13	3.630,13		4.070,45
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	7.500,11	9.900,00	9.900,00		4.522,65	-5.377,35		-2.977,46
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	202.494,94	209.190,00	209.190,00		240.277,90	31.087,90		37.782,96
11.	Personalauszahlungen	654.079,52	670.910,00	670.910,00		630.539,05	-40.370,95		-23.540,47
12.	Versorgungsauszahlungen		20,00	20,00			-20,00		
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	794.086,69	824.317,71	780.050,00	44.267,71	772.087,59	-7.962,41	34.985,21	-21.999,10
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	119.932,13	142.540,00	142.540,00		121.565,12	-20.974,88		1.632,99
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	11.831,76	11.910,00	11.910,00		12.888,22	978,22		1.056,46
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.579.930,10	1.649.697,71	1.605.430,00	44.267,71	1.537.079,98	-68.350,02	34.985,21	-42.850,12
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>-1.377.435,16</u>	<u>-1.440.507,71</u>	<u>-1.396.240,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-1.296.802,08</u>	<u>99.437,92</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>80.633,08</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-1.377.435,16</u>	<u>-1.440.507,71</u>	<u>-1.396.240,00</u>	<u>-44.267,71</u>	<u>-1.296.802,08</u>	<u>99.437,92</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>80.633,08</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								



Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.377.435,16	-1.440.507,71	-1.396.240,00	-44.267,71	-1.296.802,08	99.437,92	-34.985,21	80.633,08
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.066,23	307.500,00	307.500,00		181.724,87	-125.775,13		177.658,64
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	4.066,23	307.500,00	307.500,00		181.724,87	-125.775,13		177.658,64
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00							-5.000,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	136.081,38	630.000,00	630.000,00		536.241,10	-93.758,90		400.159,72
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	141.081,38	630.000,00	630.000,00		536.241,10	-93.758,90		395.159,72
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-137.015,15	-322.500,00	-322.500,00		-354.516,23	-32.016,23		-217.501,08
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.514.450,31	-1.763.007,71	-1.718.740,00	-44.267,71	-1.651.318,31	67.421,69	-34.985,21	-136.868,00
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des 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
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	74.255,50				63.056,40	63.056,40		-11.199,10
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	72.859,97				65.976,72	65.976,72		-6.883,25
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.395,53				-2.920,32	-2.920,32		-4.315,85
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	1.395,53				-2.920,32	-2.920,32		-4.315,85
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-1.513.054,78	-1.763.007,71	-1.718.740,00	-44.267,71	-1.654.238,63	64.501,37	-34.985,21	-141.183,85
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)								

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
----------	---	---------------------------------	---	---	---	------------------------------	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Soziales, Jugend und Sport | 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
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	132.606,92							-132.606,92
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.377.636,58	1.010.500,00	1.010.500,00		1.363.078,04	352.578,04		-14.558,54
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.296,36				1.350,00	1.350,00		-946,36
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.183,22	1.800,00	1.800,00		51.612,00	49.812,00		12.428,78
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	2.000,00	100,00	100,00			-100,00		-2.000,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.553.723,08	1.012.400,00	1.012.400,00		1.416.040,04	403.640,04		-137.683,04
11.	Personalauszahlungen	155.924,28	157.030,00	157.030,00		157.351,97	321,97		1.427,69
12.	Versorgungsauszahlungen	13.548,78	11.510,00	11.510,00		14.589,24	3.079,24		1.040,46
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		62.000,00	62.000,00		60.000,00	-2.000,00		60.000,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	125.408,59	130.600,00	130.600,00		132.461,80	1.861,80		7.053,21
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.623.860,29	1.165.500,00	1.165.500,00		1.176.360,80	10.860,80		-447.499,49
16.	sonstige laufende Auszahlungen	6.588,79	1.240,00	1.240,00		2.439,45	1.199,45		-4.149,34
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.925.330,73	1.527.880,00	1.527.880,00		1.543.203,26	15.323,26		-382.127,47
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>-371.607,65</u>	<u>-515.480,00</u>	<u>-515.480,00</u>		<u>-127.163,22</u>	<u>388.316,78</u>		<u>244.444,43</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-371.607,65</u>	<u>-515.480,00</u>	<u>-515.480,00</u>		<u>-127.163,22</u>	<u>388.316,78</u>		<u>244.444,43</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

**Finanzrechnung 2017**  
**Einjahressicht**  
**Teilhaushalt: Soziales, Jugend und Sport | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017**

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-371.607,65	-515.480,00	-515.480,00		-127.163,22	388.316,78		244.444,43
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	268.729,45							
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	268.729,45							
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-268.729,45							-268.729,45
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-640.337,10	-515.480,00	-515.480,00		-127.163,22	388.316,78		513.173,88
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Soziales, Jugend und Sport | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ifd. 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 Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags								
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-640.337,10				-127.163,22	388.316,78		513.173,88
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)	-515.480,00		-515.480,00		-127.163,22	388.316,78		513.173,88

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
----------	---	--	---	---	---	------------------------------	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten

## Teilhaushalt: Gestaltung und Umwelt | 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 Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben					59.373,44	17.873,44		-54.347,04
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	113.720,48	41.500,00	41.500,00					
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.541,85	13.000,00	13.000,00		63.318,20	50.318,20		30.776,35
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	11.387,05	11.500,00	11.500,00		59.447,58	47.947,58		48.060,53
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.805,46	145.500,00	145.500,00		134.971,95	-10.528,05		-47.833,51
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen	339,83				5.937,57	5.937,57		5.597,74
9.	sonstige laufende Einzahlungen	340.794,67	211.500,00	211.500,00		323.048,74	111.548,74		-17.745,93
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	636.147,00	694.640,00	694.640,00		688.240,28	-6.399,72		52.093,28
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen	305.689,83	254.150,00	254.150,00		235.378,95	-18.771,05		-70.310,88
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227.562,61	250.500,00	250.500,00		247.138,18	-3.361,82		19.575,57
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	63.418,16	77.550,00	77.550,00		95.688,25	18.138,25		32.270,09
16.	sonstige laufende Auszahlungen	1.232.817,60	1.276.840,00	1.276.840,00		1.266.445,66	-10.394,34		33.628,06
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-892.022,93	-1.065.340,00	-1.065.340,00		-943.396,92	121.943,08		-51.373,99
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit								
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-892.022,93	-1.065.340,00	-1.065.340,00		-943.396,92	121.943,08		-51.373,99
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								



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 im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-892.022,93	-1.065.340,00	-1.065.340,00		-943.396,92	121.943,08		-51.373,99
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.867,73				91.300,00	91.300,00		29.432,27
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					99.091,28	99.091,28		99.091,28
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	100,00							
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.967,73				190.391,28	190.391,28		128.423,55
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	333.886,96	662.500,00	662.500,00		531.953,73	-130.546,27		198.066,77
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	333.886,96	662.500,00	662.500,00		531.953,73	-130.546,27		198.066,77
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-271.919,23	-662.500,00	-662.500,00		-341.562,45	320.937,55		-69.643,22
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.163.942,16	-1.727.840,00	-1.727.840,00		-1.284.959,37	442.880,63		-121.017,21
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
48a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	695,08				13.547,75	13.547,75		12.852,67
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.184,58				4.017,19	4.017,19		-6.167,39
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-9.489,50				9.530,56	9.530,56		19.020,06
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-9.489,50				9.530,56	9.530,56		19.020,06
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-1.173.431,66	-1.727.840,00	-1.727.840,00		-1.275.428,81	452.411,19		-101.997,15
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)								

Idf. 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 im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
----------	---	---------------------------------	---	---	---	---	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben					22.574,16	22.574,16		16.585,32
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.988,84							
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung		300,00	300,00		253,80	-46,20		-70,90
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324,70		300,00		500,72	200,72		-361,51
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	862,23		300,00					
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	7.175,77	600,00	600,00		23.328,68	22.728,68		16.152,91
11.	Personalauszahlungen	89.535,27	92.460,00	92.460,00		91.359,59	-1.100,41		1.824,32
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.011,50	25.850,00	25.850,00		8.273,29	-17.576,71		-738,21
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	20.542,00	17.000,00	17.000,00		20.635,00	3.635,00		93,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	31.708,49	44.200,00	44.200,00		31.013,15	-13.186,85		-695,34
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	150.797,26	179.510,00	179.510,00		151.281,03	-28.228,97		483,77
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>-143.621,49</u>	<u>-178.910,00</u>	<u>-178.910,00</u>		<u>-127.952,35</u>	<u>50.957,65</u>		<u>15.669,14</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,74				1,12	1,12		0,38
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	<u>0,74</u>				<u>1,12</u>	<u>1,12</u>		<u>0,38</u>
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>-143.620,75</u>	<u>-178.910,00</u>	<u>-178.910,00</u>		<u>-127.951,23</u>	<u>50.958,77</u>		<u>15.669,52</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-143.620,75	-178.910,00	-178.910,00		50.958,77		15.669,52
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.306,64						-18.306,64
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	18.306,64						-18.306,64
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	119,64						-119,64
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	119,64						-119,64
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.187,00						-18.187,00
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-125.433,75	-178.910,00	-178.910,00		50.958,77		-2.517,48
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten							
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten							
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							

## Einjahressicht

Teilhaushalt: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau, Wirtschaftsförderung, Tourismus | 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
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
48a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	106,00				53,00	53,00		-53,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	53,70				52,15	52,15		-1,55
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	52,30				0,85	0,85		-51,45
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	52,30				0,85	0,85		-51,45
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	-125.381,45	-178.910,00	-178.910,00		-127.950,38	50.959,62		-2.568,93
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)								

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 folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
----------	---	------------------------------	---	---	--	------------------------------	---	--	---

99. nicht zugeordnete Konten

## Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen | 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 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	127.578,08	150.000,00	150.000,00		148.773,07	-1.226,93		21.194,99
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.994.524,00	6.967.790,00	6.967.790,00		7.097.017,00	129.227,00		-897.507,00
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	82.019,78	45.000,00	45.000,00		58.077,34	13.077,34		-23.942,44
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.204.121,86	7.162.790,00	7.162.790,00		7.303.867,41	141.077,41		-900.254,45
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	701.671,00	812.850,00	812.850,00		813.875,00	1.025,00		112.204,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen								
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	701.671,00	812.850,00	812.850,00		813.875,00	1.025,00		112.204,00
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.502.450,86	6.349.940,00	6.349.940,00		6.489.992,41	140.052,41		-1.012.458,45
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	83.180,04	116.000,00	116.000,00		74.017,12	-41.982,88		-9.162,92
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	209.054,56	209.250,00	209.250,00		209.485,42	235,42		430,86
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-125.874,52	-93.250,00	-93.250,00		-135.468,30	-42.218,30		-9.593,78
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.376.576,34	6.256.690,00	6.256.690,00		6.354.524,11	97.834,11		-1.022.052,23
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								



## Finanzrechnung 2017 Einzahressicht Teilhaushalt: Zentrale Finanzleistungen | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.376.576,34	6.256.690,00	6.256.690,00		6.354.524,11	97.834,11		-1.022.052,23
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	71.557,00	70.000,00	70.000,00			-70.000,00		-71.557,00
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	71.557,00	70.000,00	70.000,00			-70.000,00		-71.557,00
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	59.854,50							-59.854,50
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.416,33							-1.416,33
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	61.270,83							-61.270,83
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.286,17	70.000,00	70.000,00			-70.000,00		-10.286,17
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	7.386.862,51	6.326.690,00	6.326.690,00		6.354.524,11	27.834,11		-1.032.338,40
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.385.000,00	1.385.000,00	1.385.000,00			-1.385.000,00		-4.091,58
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	294.601,87	302.100,00	302.100,00		290.510,29	-11.589,71		4.091,58
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-294.601,87	1.082.900,00	1.082.900,00		-290.510,29	-1.373.410,29		

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
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-294.601,87	1.082.900,00	1.082.900,00		-290.510,29	-1.373.410,29		4.091,58
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern								
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-294.601,87	1.082.900,00	1.082.900,00		-290.510,29	-1.373.410,29		4.091,58
59.	Bedarf an Kassenmitteln (Pos.44 + Pos.47 + Pos.57)	7.092.260,64	7.409.590,00	7.409.590,00		6.064.013,82	-1.345.576,18		-1.028.246,82
60.	Veränderung des Kassenbestandes (Pos.50 + Pos.53)								
	<b>Betragsangaben in EUR</b>								

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
----------	---	---------------------------------	---	---	---	------------------------------	---	---	---

99. nicht zugeordnete Konten



## **Anhang zu den Teilrechnungen**

Für die Verbandsgemeinde Grünstadt-Land wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1: "Zentrale Verwaltung"

Teilhaushalt 2: "Sicherheit und Ordnung"

Teilhaushalt 3: "Schule und Kultur"

Teilhaushalt 4: "Soziales, Jugend und Sport"

Teilhaushalt 5: "Gestaltung und Umwelt"

Teilhaushalt 6: "Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftsförderung, Tourismus"

Teilhaushalt 7: "Zentrale Finanzleistung"

## Teilhaushalt 1: "Zentrale Verwaltung"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	405.200,00	414.494,36	9.294,36
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	2.791.460,00	3.488.624,12	697.164,12
Saldo (Zeile 20)	-2.386.260,00	-3.074.129,76	-687.869,76
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	12.731,51	12.731,51
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 23)	0,00	12.731,51	12.731,51
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-2.386.260,00</b>	<b>-3.061.398,25</b>	<b>-675.138,25</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	330.050,00	299.158,63	-30.891,37
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	2.565.360,00	2.644.303,15	78.943,15
Saldo (Zeile 18)	-2.235.310,00	-2.345.144,52	-109.834,52
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	0,00	0,00
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Einzahlungen (Zeile 23)	0,00	9.915,51	9.915,51
außerordentliche Auszahlungen (Zeile 24)	0,00	0,00	0,00
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Zeile 25)	0,00	9.915,51	9.915,51
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	88.500,00	82.711,49	-5.788,51
Saldo (Zeile 43)	-88.500,00	-82.711,49	5.788,51
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 44)	<b>-2.323.810,00</b>	<b>-2.417.940,50</b>	<b>-94.130,50</b>

Anmerkung:

Bei den übrigen Beträgen ab Zeile 48 b handelt es sich um Veränderungen der Kassenbestände der Ortsgemeinden, die Veränderungen der Bestände bei den Banken sowie die durchlaufenden Gelder (diese betreffen die Leistung 116201 = VG-Kasse).

## Teilhaushalt 2: "Sicherheit und Ordnung"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	762.440,00	1.291.967,82	529.527,82
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	1.783.170,00	2.022.052,47	238.882,47
Saldo (Zeile 20)	-1.020.730,00	-730.084,65	290.645,35
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	0,94	-0,94
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 23)		0,94	-0,94
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-1.020.730,00</b>	<b>-730.083,71</b>	<b>-290.646,29</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	679.500,00	791.218,65	111.718,65
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	1.482.460,00	1.755.195,51	272.735,51
Saldo (Zeile 18)	-802.960,00	-963.976,86	-161.016,86
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	0,27	-0,27
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 21)	0,00	0,27	-0,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	22.000,00	83.910,84	61.910,84
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	403.500,00	234.613,92	-168.886,08
Saldo (Zeile 43)	-381.500,00	-150.703,08	230.796,92
Einzahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 55)	0,00	39.141,02	39.141,02
Auszahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 56)	0,00	38.632,28	38.632,28
Saldo (Zeile 57)	0,00	508,74	508,74
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 59)	<b>-1.184.460,00</b>	<b>-1.114.170,93</b>	<b>-70.289,07</b>

## Teilhaushalt 3: "Schule und Kultur"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	274.380,00	347.352,50	72.972,50
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	1.859.257,71	1.749.216,54	-110.041,17
<b>Saldo</b> (Zeile 20)	<b>-1.584.877,71</b>	<b>-1.401.864,04</b>	<b>183.013,67</b>
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	51.561,61	51.561,61
Saldo (Zeile 23)	0,00	-51.561,61	-51.561,61
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-1.584.877,71</b>	<b>-1.453.425,65</b>	<b>131.452,06</b>
Ergebnis der Umlage für die Grundschulen und Schulturnhallen (Teilhaushalt 7, Zentrale Finanzleistung)	1.051.000,00	1.028.108,00	-22.892,00
<b>Saldo</b>	<b>-533.877,71</b>	<b>-425.317,65</b>	<b>108.560,06</b>
Der Aufwand für Schulen und Kultur betrug folglich		<b>-425.317,65</b>	

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	209.190,00	240.277,90	31.087,90
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	1.649.697,71	1.537.079,98	-112.617,73
<b>Saldo</b> (Zeile 18)	<b>-1.440.507,71</b>	<b>-1.296.802,08</b>	<b>143.705,63</b>
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	0,00	0,00
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Zeile 21)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	307.500,00	181.724,87	-125.775,13
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	630.000,00	536.241,10	-93.758,90
<b>Saldo</b> (Zeile 43)	<b>-322.500,00</b>	<b>-354.516,23</b>	<b>-32.016,23</b>
Einzahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 55)	0,00	63.056,40	63.056,40
Auszahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 56)	0,00	65.976,72	65.976,72
<b>Saldo</b> (Zeile 57)	<b>0,00</b>	<b>-2.920,32</b>	<b>-2.920,32</b>
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 59)	<b>-1.763.007,71</b>	<b>-1.654.238,63</b>	<b>-108.769,08</b>



Einzahlung an Umlage für die Grundschulen und Schulturnhallen (Teilhaushalt 7, Zentrale Finanzdienstleistung)	1.051.000,00	1.109.373,00	58.373,00
Saldo	<b>-712.007,71</b>	<b>-544.865,63</b>	<b>-167.142,08</b>

Der Finanzmittelbedarf für Schulen und Kultur betrug folglich **-544.865,63 €**

## Teilhaushalt 4: "Soziales, Jugend und Sport"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	1.015.100,00	1.303.059,55	287.959,55
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	1.527.880,00	1.636.337,07	108.457,07
Saldo (Zeile 20)	-512.780,00	-333.277,52	179.502,48
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 23)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-512.780,00</b>	<b>-333.277,52</b>	<b>179.502,48</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	1.012.400,00	1.416.040,04	403.640,04
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	1.527.880,00	1.543.203,26	15.323,26
Saldo (Zeile 18)	-515.480,00	-127.163,22	388.316,78
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	0,00	0,00
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 43)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 44)	<b>-515.480,00</b>	<b>-127.163,22</b>	<b>-388.316,78</b>

## Teilhaushalt 5: "Gestaltung und Umwelt"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	279.120,00	337.974,48	58.854,48
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	1.472.380,00	1.481.028,78	8.648,78
Saldo (Zeile 20)	-1.193.260,00	-1.143.054,30	50.205,70
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 23)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-1.193.260,00</b>	<b>-1.143.054,30</b>	<b>-50.205,70</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	211.500,00	323.048,74	111.548,74
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	1.276.840,00	1.266.445,66	-10.394,34
Saldo (Zeile 18)	-1.065.340,00	-943.396,92	-121.943,08
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	0,00	0,00
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
Saldo (Zeile 21)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	0,00	190.391,28	190.391,28
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	662.500,00	531.953,73	-130.546,27
Saldo (Zeile 43)	-662.500,00	-341.562,45	320.937,55
Einzahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 55)	0,00	13.547,75	13.547,75
Auszahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 56)	0,00	4.017,19	4.017,19
Saldo (Zeile 57)	0,00	9.530,56	9.530,56
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 44)	<b>-1.727.840,00</b>	<b>-1.275.428,81</b>	<b>-452.411,19</b>

## Teilhaushalt 6: "Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftsförderung, Tourismus"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	42.200,00	94.370,00	52.170,00
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	222.360,00	201.998,42	-20.361,58
<b>Saldo</b> (Zeile 20)	<b>-180.160,00</b>	<b>-107.628,42</b>	<b>72.531,58</b>
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	0,00	3,95	-3,95
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Zeile 23)		<b>3,95</b>	<b>-3,95</b>
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>-180.160,00</b>	<b>-107.624,47</b>	<b>-72.535,53</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	600,00	23.328,68	22.728,68
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	179.510,00	151.281,03	-28.228,97
<b>Saldo</b> (Zeile 18)	<b>-178.910,00</b>	<b>-127.952,35</b>	<b>50.957,65</b>
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	0,00	1,12	-1,12
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Zeile 21)	<b>0,00</b>	<b>1,12</b>	<b>-1,12</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Zeile 43)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Einzahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 55)	0,00	53,00	53,00
Auszahlungen aus durchl. Geldern (Zeile 56)	0,00	52,15	52,15
<b>Saldo</b> (Zeile 57)	<b>0,00</b>	<b>0,85</b>	<b>0,85</b>
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 59)	<b>-178.910,00</b>	<b>-127.950,38</b>	<b>-50.959,62</b>

## Teilhaushalt 7: "Zentrale Finanzdienstleistungen"

### 1. Ergebnisrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Erträge (Zeile 10)	7.190.170,00	7.265.766,17	75.596,17
Summe laufende Aufwendungen (Zeile 19)	837.750,00	838.774,93	1.024,93
<b>Saldo</b> (Zeile 20)	<b>6.352.420,00</b>	<b>6.426.991,24</b>	<b>74.571,24</b>
Zins- und Finanzerträge (Zeile 21)	116.000,00	248.248,91	132.248,91
Zins- und Finanzaufwendungen (Zeile 22)	209.250,00	287.303,40	78.053,40
<b>Saldo</b> (Zeile 23)	<b>-93.250,00</b>	<b>-39.054,49</b>	<b>54.195,51</b>
<b>Saldo Ergebnisrechnung</b> (Zeile 24)	<b>6.259.170,00</b>	<b>6.387.936,75</b>	<b>128.766,75</b>

### 2. Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Summe laufende Einzahlungen (Zeile 10)	7.162.790,00	7.303.867,41	141.077,41
Summe laufende Auszahlungen (Zeile 17)	812.850,00	813.875,00	1.025,00
<b>Saldo</b> (Zeile 18)	<b>6.349.940,00</b>	<b>6.489.992,41</b>	<b>140.052,41</b>
Zins- u. sonstige Finanzeinzahlungen (Zeile 19)	116.000,00	74.017,12	-41.982,88
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen (Zeile 20)	209.250,00	209.485,42	235,42
<b>Saldo</b> (Zeile 21)	<b>-93.250,00</b>	<b>-135.468,30</b>	<b>-42.218,30</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 35)	70.000,00	0,00	70.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 42)	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Zeile 43)	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 45)	1.385.000,00	0,00	-1.385.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 46)	302.100,00	290.510,29	-11.589,71
<b>Saldo</b> (Zeile 47)	<b>1.082.900,00</b>	<b>-290.510,29</b>	<b>-1.373.410,29</b>
<b>Saldo Finanzrechnung</b> (Zeile 59)	<b>7.409.590,00</b>	<b>6.064.013,82</b>	<b>-1.345.576,18</b>



# **Bilanz**

## **zum 31.12.2017**

### **Inhaltsverzeichnis**

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

101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Betragsangaben in EUR

Aktiv		Passivseite	Passiv
1. Anlagevermögen	47.546.910,64	1. Eigenkapital	21.319.681,79
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.821.808,61	1.1. Kapitalrücklage	16.539.428,66
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	32.170,14	1.2. Sonstige Rücklagen	
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	492.335,98	1.3. Ergebnisvortrag	5.221.180,28
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	1.297.302,49	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 440.927,15
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert		2. Sonderposten	11.033.453,30
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2. Sachanlagen	22.474.770,37	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	10.763.662,47
1.2.1. Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	10.656.286,79
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	628.753,39	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.003.303,69	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	107.375,68
1.2.4. Infrastrukturvermögen	3.516.047,97	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	7.835,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	922.542,54	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	846.366,47	2.7. sonstige Sonderposten	269.790,83
1.2.9. Pflanzen, Tiere		3. Rückstellungen	10.009.529,88
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	549.921,31	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.800.111,00
1.3. Finanzanlagen	23.250.331,66	3.2. Steuerrückstellungen	
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3. Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4. Sonstige Rückstellungen	209.418,88
1.3.3. Beteiligungen		4. Verbindlichkeiten	23.497.867,38
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1. Anleihen	
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.793.194,31	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.681.787,30
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	260.821,08	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.681.787,30
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	196.016,27	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	300,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2. Umlaufvermögen	18.189.879,53	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	



101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Betragsangaben in EUR

Aktiv	Passiv
2.1. Vorräte	238.387,57
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	73.015,62
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.616.016,20
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.854.086,29
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	34.574,40
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	42.412,98
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.8. 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	10.079.629,80
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	
4. Rechnungsabgrenzungsposten	166.155,16
4.1. Disagio	
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	166.155,16
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
<b>Summe Aktiva</b>	<b>Summe Passiva</b>
<u>65.902.945,33</u>	<u>65.902.945,33</u>

# Bilanz in Kontoform 2017

25.03.2020  
09:08:27

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktivseite	Haushaltsjahr		Entwicklung		Passivseite	Haushaltsjahr		Entwicklung
	2017	Vorjahr 2016	(absolut)	Passiva		2017	Vorjahr 2016	
1. Anlagevermögen	47.546.910,64	46.795.364,66	751.545,98	1. Eigenkapital	21.319.681,79	21.760.608,94	-440.927,15	
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.821.808,61	1.848.313,38	-26.504,77	1.1. Kapitalrücklage	16.539.428,66	16.539.428,66	0,00	
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	32.170,14	27.512,44	4.657,70	1.2. Sonstige Rücklagen			0,00	
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	492.335,98	498.398,74	-6.062,76	1.3. Ergebnisvortrag	5.221.180,28	3.854.793,50	1.366.386,78	
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	1.297.302,49	1.322.402,20	-25.099,71	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-440.927,15	1.366.386,78	-1.807.313,93	
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	11.033.453,30	10.889.793,12	143.660,18	
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0,00	
1.2. Sachanlagen	22.474.770,37	21.799.311,58	675.458,79	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	10.763.662,47	10.709.403,45	54.259,02	
1.2.1. Wald, Forsten			0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	10.656.286,79	10.565.818,79	90.468,00	
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	628.753,39	391.729,79	237.023,60	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00	
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.003.303,69	15.730.194,41	273.109,28	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	107.375,68	143.584,66	-36.208,98	
1.2.4. Infrastrukturvermögen	3.516.047,97	3.440.480,70	75.567,27	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00	
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00	
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	7.835,00	6.632,00	1.203,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			0,00	
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	922.542,54	879.883,54	42.659,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00	
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	846.366,47	866.701,91	-20.335,44	2.7. sonstige Sonderposten	269.790,83	180.389,67	89.401,16	
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen	10.009.529,88	9.694.769,41	314.760,47	
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	549.921,31	483.689,23	66.232,08	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.800.111,00	9.499.965,00	300.146,00	
1.3. Finanzanlagen	23.250.331,66	23.147.739,70	102.591,96	3.2. Steuerrückstellungen			0,00	
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00	
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	209.418,88	194.804,41	14.614,47	
1.3.3. Beteiligungen			0,00	4. Verbindlichkeiten	23.497.867,38	20.978.398,01	2.519.469,37	
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00	
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.793.194,31	22.618.777,53	174.416,78	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.681.787,30	5.944.824,77	-263.037,47	

# Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

25.03.2020  
09:08:27

## 101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	260.821,08	298.548,41	-37.727,33	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.681.787,30	5.944.824,77	-263.037,47
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	196.016,27	230.113,76	-34.097,49	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	300,00	300,00	0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	18.189.879,53	16.394.275,13	1.795.604,40	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte			0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	238.387,57	243.522,09	-5.134,52
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	73.015,62	19.763,27	53.252,35
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.616.016,20	9.402.447,93	1.213.568,27
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.110.249,73	10.314.022,77	-2.203.773,04	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	6.854.086,29	5.296.620,33	1.557.465,96
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	365.106,24	426.642,23	-61.535,99	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	34.574,40	71.219,62	-36.645,22
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	61.117,39	94.693,38	-33.575,99	5. Rechnungsabgrenzungsposten	42.412,98	20.115,23	22.297,75
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.850,38	2.413,49	1.436,89				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	7.650.623,72	9.787.352,66	-2.136.728,94				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	29.552,00	2.921,01	26.630,99				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10.079.629,80	6.080.252,36	3.999.377,44				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

# Bilanz in Kontoform 2017

25.03.2020  
09:08:27

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

Betragsangaben in EUR

101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	166.155,16	154.044,92	12.110,24				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	166.155,16	154.044,92	12.110,24				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>65.902.945,33</u></b>	<b><u>63.343.684,71</u></b>	<b><u>2.559.260,62</u></b>	<b>Summe Passiva</b>	<b><u>65.902.945,33</u></b>	<b><u>63.343.684,71</u></b>	<b><u>2.559.260,62</u></b>



Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
	<b>Aktivseite</b>		
1.	<b>Anlagevermögen</b>	<b>47.546.910,64</b>	<b>46.795.364,66</b>
1.1.	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.821.808,61</b>	<b>1.848.313,38</b>
1.1.1.	<b>Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>	<b>32.170,14</b>	<b>27.512,44</b>
	Datenverarbeitungs-Software	32.170,14	27.512,44
1.1.2.	<b>Geleistete Zuwendungen</b>	<b>492.335,98</b>	<b>498.398,74</b>
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	492.335,98	498.398,74
1.1.3.	<b>Gezahlte Investitionszuschüsse</b>	<b>1.297.302,49</b>	<b>1.322.402,20</b>
	an Eigenbetriebe	39.136,74	41.373,06
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.258.165,75	1.281.029,14
1.1.4.	<b>Geschäfts- oder Firmenwert</b>		
1.1.5.	<b>Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1.2.	<b>Sachanlagen</b>	<b>22.474.770,37</b>	<b>21.799.311,58</b>
1.2.1.	<b>Wald, Forsten</b>		
1.2.2.	<b>Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>628.753,39</b>	<b>391.729,79</b>
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	569.836,57	332.812,97
	Hochwasserschutz	23.449,32	23.449,32
	Sonstige Schutzflächen	1.855,50	1.855,50
	Sonstige Gewässer	33.612,00	33.612,00
1.2.3.	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>16.003.303,69</b>	<b>15.730.194,41</b>
	Mehrfamilienhäuser	395.766,50	404.748,02
	Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen	8.650.262,58	8.270.180,22
	sonstige Kulturanlagen	27.901,00	29.931,00
	mit Verwaltungsgebäuden	2.768.249,25	2.811.603,25
	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	4.161.124,36	4.213.731,92
1.2.4.	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>3.516.047,97</b>	<b>3.440.480,70</b>
	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.394,68	4.394,68
	Wege - Wanderwege	62.414,40	68.523,84
	wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	867.003,03	901.683,15
	sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	696.995,00	734.004,00
	Bachrenaturierung	1.885.240,86	1.731.875,03
1.2.5.	<b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>		
1.2.6.	<b>Kunstgegenstände, Denkmäler</b>	<b>7.835,00</b>	<b>6.632,00</b>
	<b>Betragsangaben in EUR</b>		<b>02.04.2020</b>

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
061100	Gemälde	5.833,00	4.630,00
061900	sonstige Kunstgegenstände	2.002,00	2.002,00
<b>1.2.7.</b>	<b>Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>922.542,54</b>	<b>879.883,54</b>
071110	Dienstfahrzeuge - PKW	13.334,00	15.570,00
071130	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	20.497,00	22.818,00
071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	829.645,66	777.951,42
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1,00	226,00
072100	Energieversorgung	44.954,00	44.534,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.828,58	3.702,26
072500	technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	9.094,37	12.557,33
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	2.187,93	2.524,53
<b>1.2.8.</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>846.366,47</b>	<b>866.701,91</b>
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	160.065,35	162.234,41
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00	1,00
082140	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	403.296,18	396.870,41
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	461,00	886,20
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	92.566,06	102.289,41
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	347,00	506,00
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	7.000,00	7.000,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	121.286,73	128.422,33
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	50.179,15	57.328,15
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	11.150,00	11.150,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	12,00	12,00
082900	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00	2,00
<b>1.2.9.</b>	<b>Pflanzen, Tiere</b>		
<b>1.2.10.</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>549.921,31</b>	<b>483.689,23</b>
096100	Anlagen im Bau	549.921,31	483.689,23
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>23.250.331,66</b>	<b>23.147.739,70</b>
<b>1.3.1.</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		
<b>1.3.2.</b>	<b>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>		
<b>1.3.3.</b>	<b>Beteiligungen</b>		
<b>1.3.4.</b>	<b>Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>		
<b>1.3.5.</b>	<b>Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>22.793.194,31</b>	<b>22.618.777,53</b>

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	ldf. Jahr 2017	Vorjahr 2016
121101	Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	6.782.844,85	6.769.871,20
121106	Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	15.979.664,83	15.818.221,70
123100	Zweckverbände	30.684,63	30.684,63
1.3.6.	<b>Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>260.821,08</b>	<b>298.548,41</b>
1.3.7.	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	260.821,08	298.548,41
1.3.8.	<b>Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	<b>196.016,27</b>	<b>230.113,76</b>
	Investmentzertifikate	196.016,27	230.113,76
	<b>Sonstige Ausleihungen</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
	Ausleihung / Kreditgewährung an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	300,00	300,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>18.189.879,53</b>	<b>16.394.275,13</b>
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.110.249,73	10.314.022,77
2.2.1.	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>365.106,24</b>	<b>426.642,23</b>
	Gebührenforderungen gegen Eigenbetriebe	19.954,97	
151310	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	24.896,47	13.917,04
151430	Gebührenforderungen - öf. Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Anstalten		3.430,52
151450	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		780,52
151590	Gebührenforderungen - öf. Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		2,10
153420	Steuerforderungen - öf. Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen private Unternehmen	43.255,99	36.882,53
153510	Steuerforderungen - öf. Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	702,35	2.482,11
153590	Steuerforderungen - öf. Steuerforderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		198,70
153900	öf. Steuerforderungen gegen Sonstige, die nicht anderen Bürgergruppen zuzuordnen sind		1.568,00
154300	Forderungen aus Transferleistungen gegen Sondervermögen - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	42,37	16.406,80
154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		238.563,16
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	134.704,00	1.748,77
154440	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände		1.152,71
154510	Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.960,45	47.182,57
154590	Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	31.416,99	
155420	Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land	52.460,00	



**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.795,00	23.397,49
155440	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände	1.019,02	
155490	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	420,00	116,28
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	27.883,68	22.443,65
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	25.730,95	17.505,28
211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1	-1.136,00	-1.136,00
<b>2.2.2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>61.117,39</b>	<b>94.693,38</b>
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	22.090,88	28.415,06
165590	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)	87,35	21.665,28
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	39.760,16	45.434,04
211002	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.2	-821,00	-821,00
<b>2.2.3.</b>	<b>Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>		
<b>2.2.4.</b>	<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>		
<b>2.2.5.</b>	<b>Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>3.850,38</b>	<b>2.413,49</b>
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	3.850,38	2.413,49
<b>2.2.6.</b>	<b>Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>7.650.623,72</b>	<b>9.787.352,66</b>
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	5.576,92	
164300	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	62.238,89	16.328,36
164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentl. Bereich - gegen Zweckverbände	56.830,64	70.176,08
164500	gegen Anstalten	313,36	
164700	gegen rechtsfähige Stiftungen	36,24	36,74
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.928,89	1.750,17
174312	OG Bissersheim (004)	63.324,04	97.253,10
174313	OG Bockenheim (006)	411.272,59	892.630,82
174314	OG Dirmstein (010)	904.019,39	1.373.680,15
174315	OG Ebertsheim (012)	1.450.547,13	1.520.027,83
174317	OG Großkarlbach (023)	404.089,24	378.790,97
174321	OG Laumersheim (033)	448.684,71	420.468,52
174322	OG Mertesheim (036)	407.576,84	508.671,31
174323	OG Neuleiningen (038)	409.990,13	551.320,02
174325	OG Obrigheim (041)	2.653.308,73	3.514.176,32

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
174326	OG Quirnheim (042)	129.152,21	66.045,78
174411	Hauptschulzweckverband (051)	229.184,58	226.950,05
174414	Kindergartenzweckverband (060)		149.046,44
174415	Gemeinschaftswald (953)	8.549,19	
<b>2.2.7.</b>	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>29.552,00</b>	<b>2.921,01</b>
179100	Handvorschuss Touristinfo Bockenheim	50,00	50,00
179200	Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde Hettenleidelheim aus Zahlung der Beamtenbezüge Januar 2018	29.502,00	
179340	Vorsteuer - Vorsteuer im Folgejahr abziehbar		2.871,01
<b>2.2.8.</b>	<b>wertberichtigte Forderungen</b>		
151595	Gebührenforderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.436,69	656,17
151905	Gebührenforderungen - Zweifelhafte Forderung gegen Sonstige	2.331,48	2.331,48
154595	Forderungen aus Transferleistungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	60.037,95	56.550,27
155515	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	659,35	659,35
155595	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	4.200,01	3.013,88
165105	Zweifelhafte Forderung gegen private Unternehmen	11,90	507,74
165595	Zweifelhafte Forderung gegen privaten Bereich (Erstattung)	21.577,93	
165905	Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	27.714,27	20.917,96
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-117.969,58	-84.636,85
<b>2.3.</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		
<b>2.3.1.</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		
<b>2.3.2.</b>	<b>Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		
<b>2.4.</b>	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>10.079.629,80</b>	<b>6.080.252,36</b>
183101	Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Kto-Nr.: 10096006	42.376,58	235.940,46
183102	Giro Sparkasse OwiG / BLZ 54651240 / Konto-Nr.: 19907500	605,35	517,36
183120	Giro RV-Bank / BLZ 54561310 / Konto-Nr.: 2402300	8.404.555,90	4.312.733,67
183150	Giro Postbank / BLZ: 54510067 / Konto-Nr.: 22861673	1.643,04	5.915,79
183212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderrücklagen etc. / BLZ: 54561310 / Konto-Nr.: 1105100607	179.848,93	74.745,08
183300	Festgeldguthaben Banken / Sparkassen	1.450.000,00	1.450.000,00
186050	Zentrale Barkasse Bürgerservice - Wechselgeld	600,00	400,00
<b>3.</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>		
<b>4.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>166.155,16</b>	<b>154.044,92</b>

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	Istd.Jahr 2017	Vorjahr 2016
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	166.155,16	154.044,92
	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	166.052,38	153.929,24
	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten aus Zahlungen für das Folgejahr	102,78	115,68
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>65.902.945,33</u>	<u>63.343.684,71</u>

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
	<b>Passivseite</b>		
1.	Eigenkapital	21.319.681,79	21.760.608,94
1.1.	Kapitalrücklage	16.539.428,66	16.539.428,66
	201100 Kapitalrücklage	16.539.428,66	16.539.428,66
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Ergebnisvortrag	5.221.180,28	3.854.793,50
	203100 Ergebnisvorträge	5.221.180,28	3.854.793,50
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-440.927,15	1.366.386,78
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	-440.927,15	1.366.386,78
2.	Sonderposten	11.033.453,30	10.889.793,12
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	10.763.662,47	10.709.403,45
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	10.656.286,79	10.565.818,79
	231310 aus Zuwendungen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	184.692,78	189.538,46
	231410 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	179.704,00	1.078,00
	231420 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	7.185.666,25	7.166.112,94
	231421 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land für Investitionsschlüsselzuweisungen	288.802,00	306.856,00
	231430 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.214.064,58	2.285.187,56
	231490 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	20.497,00	22.818,00
	231510 aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	407.772,53	419.357,52
	231590 aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	175.087,65	174.870,31
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	107.375,68	143.584,66
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	107.375,68	143.584,66
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	269.790,83	180.389,67
	239100 Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	269.790,83	166.998,01
	239200 Sonstige Sonderposten - Anzahlungen Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen		13.391,66

**Vermögensrechnung 2017**  
**Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)**  
**zum 31.12.2017**

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
3.	<b>Rückstellungen</b>	<b>10.009.529,88</b>	<b>9.694.769,41</b>
3.1.	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>9.800.111,00</b>	<b>9.499.965,00</b>
	für Beamte - Pensionsrückstellungen (aktive Beamte)	3.910.255,00	3.911.013,00
	für Beamte - Beihilferückstellungen (aktive Beamte)	1.049.424,00	1.113.598,00
	für Versorgungsempfänger - Beamte - Pensionsrückstellungen	3.995.368,00	3.743.203,00
	für Versorgungsempfänger - Beamte - Beihilferückstellungen	816.364,00	709.150,00
	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	28.700,00	23.001,00
3.2.	<b>Steuerrückstellungen</b>		
3.3.	<b>Rückstellungen für latente Steuern</b>		
3.4.	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>209.418,88</b>	<b>194.804,41</b>
	Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung	27.000,00	27.000,00
	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	125.247,75	133.884,27
	Rückstellungen für gleistete Überstunden	84.171,13	33.920,14
4.	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>23.497.867,38</b>	<b>20.978.398,01</b>
4.1.	<b>Anleihen</b>		
4.2.	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>5.681.787,30</b>	<b>5.944.824,77</b>
4.2.1.	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>5.681.787,30</b>	<b>5.944.824,77</b>
	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.349.717,56	3.535.224,09
	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	930.941,86	946.567,29
	von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.101.127,88	1.143.033,39
	vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	300.000,00	320.000,00
4.2.2.	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>		
4.3.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		
4.4.	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>238.387,57</b>	<b>243.522,09</b>
4.5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>189.048,21</b>	<b>214.333,82</b>
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		2.218,67
	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	172,50	
	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Sonstige	41.595,01	17.391,60
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		1.490,73
	gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Sicherheitseinbehalte		8.087,27
	gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Sonstige	7.571,85	

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
<b>4.6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>73.015,62</b>	<b>19.763,27</b>
365100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.151,99	5.591,34
365900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	53.863,63	14.171,93
<b>4.7.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>		
<b>4.8.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>		
<b>4.9.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>10.616.016,20</b>	<b>9.402.447,93</b>
313131	von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	292.500,00	331.500,00
353100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	80.604,42	11.253,10
363100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Eigenbetrieben	2.862,12	7.285,77
373111	VG-Werke Abwasser (Alt 050/ Neu 500)	9.014.363,46	8.005.372,39
373112	VG-Werke Wasser (Alt 950 / Neu 555)	1.011.321,58	843.384,30
373113	Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)	189.765,24	186.223,43
373116	VG-Werke Abwasser Photovoltaik (505)	12.331,87	4.772,30
373117	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)	12.267,51	12.656,64
<b>4.10.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>6.854.086,29</b>	<b>5.296.620,33</b>
354190	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Bund - Sonstige	613,88	642,24
354200	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	1.712,94	3.263,96
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.022,38	29.881,66
354900	gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.445,36	2.647,24
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	53,58	7.030,20
364300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	137.925,78	16.246,28
364400	gegenüber Zweckverbänden	1.468.857,00	1.417.072,26
364900	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		167,48
374311	OG Battenberg (003)	280.240,62	72.374,71
374316	OG Geroltsheim (021)	1.048.047,75	942.622,75
374318	OG Kindenheim (029)	622.353,12	541.338,67
374319	OG Kirchheim (030)	824.649,57	446.288,62
374320	OG Kleinkarlbach (031)	305.450,41	454.457,65
374324	OG Obersulzen (040)	1.403.886,87	656.734,24
374412	Forsitzzweckverband (053)	67.649,21	94.363,31
374413	Gewässerunterhaltungsverband (056)	137.571,24	189.499,40
374414	Kindergartenzweckverband (060)	12.469,44	

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
374415	Gemeinschaftswald (953)		28.628,72
374416	Planungsverband Palmborg (961)	24.976,58	24.976,58
374711	Katholische Hospitalstiftung (059)	411.160,56	368.384,36
<b>4.11.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>34.574,40</b>	<b>71.219,62</b>
179220	ungeklärte Zahlungsvorgänge - Fundgelder		163,03
376320	Verbindlichkeiten gegenüber Spendern Mühlenwandweg)	952,44	948,49
376400	Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Verkehrserziehung)	226,80	225,86
379100	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	32.907,11	37.143,29
379101	Amtshelfendant	487,05	2.716,79
379150	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)		50,00
379220	Kauttionen - Fundgelder		88,52
379400	weiterzuleitende Spenden		270,00
379912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine		1.014,90
379914	Sonstige - Gewerbezentralregister	26,00	26,00
379915	Sonstige - Fischereischeine	-25,00	
379918	Gebühren Bio-Recyclingsäcke		1.173,30
379920	Sonstige - KVHS Burgenländchen		5.071,73
379930	Sonstige - KVHS Dirmstein		2.272,05
379940	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim		16.853,86
379950	Sonstige - KVHS Leininger Pforte		3.084,20
379975	Gebühren BIO-Abfallsäcke		117,60
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>42.412,98</b>	<b>20.115,23</b>
391100	aus erhaltenen Zuwendungen	676,00	676,00
399999	Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen	41.736,98	19.439,23
	<b>Summe Passiva</b>	<b>65.902.945,33</b>	<b>63.343.684,71</b>

## Anhang zur Bilanz

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

Die Bilanz zum 31.12.2016 wies ein Volumen von 63.343.684,71 € aus. Die Bilanz zum 31.12.2017 schließt in Aktiva und Passiva mit 65.902.945,33 € ab.

Das Bilanzvolumen hat sich um 2.559.260,62 € erhöht. Wesentliche Ursache ist die Besserung der Liquidität zahlreicher Ortsgemeinden (vgl. Aktivseite Bil.-Pos. 2.).

Die Forderungen reduzierten sich von 10.314.022,77 € auf 8.110.249,73 € (= ./. 2.203.773,04 €). Die Forderungen gegenüber den Ortsgemeinden für deren negativen Kassenbestände reduzierten sich von rd. 9,7 Mio. € um rd. 2,18 Mio. € auf rd. 7,52 Mio. €. Gleichzeitig erhöhten sich die liquiden Mittel (Verbandsgemeinde und verschiedene Ortsgemeinden) um 4 Mio. € (Aktivseite Bil.-Pos. 2.4.). Bei den übrigen Forderungen dieser Bilanzposition ergaben sich kleinere Veränderungen.

Auf der Passivseite haben sich die Sonderposten von 10.889.793,12 € um 143.660,18 € auf 11.033.453,30 € erhöht. Es handelt sich hauptsächlich um Zuwendungen für Schulen, Feuerwehr sowie Wanderwege. Darin enthalten ist auch die Spende des Bürgerbusses. Die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich von 9.964.769,41 € um 314.760,47 € auf 10.009.529,88 €. (Passivseite Bil.-Pos. 3.).

Die Verbindlichkeiten sind von insgesamt 20.978.398,01 € auf 23.497.867,38 € um 2.519.469,37 € gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf die Änderungen der Liquiditätsbestände der Ortsgemeinden/Verbände und der Verbandsgemeindewerke zurückzuführen. Die Veränderung der Bil.-Pos. 4.10. (Passiva) beträgt 1.557.465,96 €. Die Liquiditätsbestände der Werke erhöhten sich insgesamt um 1.187.640,60 €. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen reduzierten sich aufgrund der ordentlichen Tilgung i.H.v. 302.037,47 € von 6.276.324,77 € auf 5.974.287,30 € (siehe Bil.-Pos. 4.2.1. sowie Konto 313131).

Die Bilanz der Verbandsgemeinde weist zum 31.12.2017 einen Jahresfehlbetrag von insgesamt 440.927,15 € aus.

Wie im Rechenschaftsbericht näher erläutert, entfallen 51.561,61 € auf die Erhöhung des Anteils der Verbandsgemeinde an den Restverbindlichkeiten aus Investitionskrediten des Hauptschulzweckverbandes. Die angesparte Rücklage des Zweckverband für die Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet hat sich im Jahr 2017 um 13.548,90 € erhöht. Die Übernahme der Eigenkapitaldaten der VG-Werke verbessern das Jahresergebnis mit 174.416,78 €.

Ohne Berücksichtigung der zu übernehmenden Daten des Hauptschulzweckverbandes sowie der VG-Werke verbleibt noch ein Jahresfehlbetrag von 550.233,42 €, der ausschließlich dem Verbandsgemeindehaushalt zuzuordnen ist.

Nachfolgend werden die Veränderungen, die sich auf der Aktiv- sowie Passivseite ergeben, im Einzelnen erläutert:



## Aktiva

Das Anlagevermögen hat sich insgesamt von 46.795.364,66 € um 751.545,98 € auf 47.546.910,64 € erhöht.

Beim Anlagevermögen sind folgende Veränderungen zu verzeichnen:

### Zugänge 2017 gesamt:

Datenverarbeitungssoftware	14.752,93 €
Landschaftsbau für Ökokontoflächen	253.741,52 €
Verwaltungsgebäude - Gemälde	1.390,00 €
Grundschulen - Gebäude und Außenanlagen	31.458,58 €
Feuerwehren - Gebäude und Außenanlagen	2.902,17 €
Bachrenaturierung	99.671,44 €
Feuerwehrfahrzeug Dirmstein	60.841,80 €
Feuerwehrfahrzeug Gerolsheim	53.930,34 €
Feuerwehrfahrzeug Obrigheim	52.871,16 €
Hardware Verwaltung	35.413,04 €
Hardware Schulen	1.426,81 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung	2.586,79 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen	17.304,09 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr incl. Digitalfunk	64.668,30 €
	<u>692.958,97 €</u>

Zu den zum Teil unterschiedlichen Entwicklungen kann im Einzelnen folgendes gesagt werden:

Das immaterielle Vermögen (Bil.-Pos. 1.1.) hat sich infolge von Zugängen und Abschreibungen von 1.848.313,38 € um 26.504,77 € auf 1.821.808,61 € reduziert.

Der Wert der Sachanlagen (Bil.-Pos. 1.2.) hat sich von 21.799.311,58 € um 675.458,79 € auf 22.474.770,37 € erhöht.

Bei den unbebauten Grundstücken (Bil.-Pos. 1.2.2.) ergab sich ein Zugang in Höhe von 237.023,60 € aufgrund der Abschreibung für den Aufbau der Ökoflächen (16.717,92 €) sowie Grundstückserwerb für Ökokontoflächen (253.741,52 €).

Der Wert der bebauten Grundstücke (Bil.-Pos. 1.2.3.) stieg nach Abzug der Abschreibungen von 15.730.194,41 € um 273.109,28 € auf 16.003.303,69 €. In 2017 wurde im Wesentlichen die energetische Sanierungsmaßnahme der Grundschule Bockenheim aktiviert.

Das Infrastrukturvermögen (Bil.-Pos. 1.2.4.) erhöhte sich von 3.440.480,70 € um 75.567,27 € auf 3.516.047,97 €. Neben den Abschreibungen ergaben sich Zugänge für Renaturierungsmaßnahmen von Gewässern.

Die Bilanz-Pos. 1.2.6. (Kunstgegenstände) hat sich nur marginal von 6.632,00 € auf 7.835,00 € erhöht (Zugang 1.390,00 €, Abschreibungen 187,00 €).

Die Bilanz-Pos. 1.2.7. (Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge) hat sich durch Zugänge in Höhe von 171.068,95 € und abzüglich der Abschreibungen in Höhe von 128.409,95 € von 879.883,54 € auf 922.542,54 € erhöht.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bil.-Pos. 1.2.8.) vermindert sich von 866.701,91 € auf 846.366,47 €. Zugänge u.a. für die Schulen, Feuerwehr sowie Verwaltung erfolgten in Höhe von 126.520,43 €, die Abschreibungen betragen 146.855,87 €.

Als Anlagen im Bau (Bil.-Pos. 1.2.10.) sind folgende Maßnahmen ausgewiesen:

Maßnahme	Stand 30.12.2016	Stand 30.12.2017
Radweg Leininger Tal (ehemalige Bahntrasse)	122.665,40 €	125.818,90 €
Renaturierung des Eisbachs in Obrigheim	420,96 €	57.323,46 €
Renaturierung Eckbach zwischen Laumersheim u. Dirmstein	7.338,66 €	47.469,36 €
Renaturierung Eisbach Ebertsheim	30.535,50 €	54.535,50 €
Renaturierung des Kinderbachs	70.479,02 €	0,00 €
Ökokonto Obrigheim, Kindenheim, Quirnheim	49.268,82 €	39.759,42 €
Hochwasserentlastung im Eckbachbereich	7.998,28 €	7.998,28 €
GS Bockenheim BHKW	10.710,00 €	0,00 €
Generalsanierung GS Kirchheim	91.015,64 €	91.015,64 €
Schulturnhalle GS Dirmstein	72.475,45 €	72.475,45 €
Photovoltaikanlage FEZ Obersülzen	20.152,57 €	0,00 €
IVECO Fahrgestell Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim	0,00 €	53.525,30 €
MZF Dirmstein	628,93 €	0,00 €
	<u>483.689,23 €</u>	<u>549.921,31 €</u>

Die Finanzanlagen bei Sondervermögen und Zweckverbänden (Bil.-Pos. 1.3.5.) erhöhten sich von 22.618.777,53 € um 174.416,78 € auf 22.793.194,31 €. Dies resultierte daraus, dass die Eigenkapitaldaten des Wasserwerks um 12.973,65 € und die der Abwasserbeseitigung um 161.443,13 € zunahmen (zusammen 174.416,78 €).

Der Anteil am Eigenkapital des Gewässerunterhaltungsverbandes Isenach-Eckbach ist mit 30.684,63 € ausgewiesen.

Bei den Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a. (Bil.-Pos. 1.3.6.) reduzierte sich die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 a BBesG (Bundesbesoldungsgesetz) von 298.548,41 € auf 260.821,08 € (Zuführung 20.303,73 € und Ausbuchung der Kursgewinne ab 2000 58.031,06 €).

Die sonstigen Wertpapiere des Anlagevermögens (Bil.-Pos. 1.3.7.) reduzierten sich beim Wert der Investmentzertifikate (freiwillige Versorgungsrücklage) um die Ausbuchung der Kursgewinne aus Vorjahren um 34.097,49 € von 230.113,76 € auf 196.016,27 €.

Im Übrigen kann die Entwicklung des Anlagevermögens dem "Anlagenachweis Wirtschaftsgüter" unter Register 6 entnommen werden.

Das Umlaufvermögen (Bil.-Pos. 2.) hat sich von 16.394.275,13 € um 1.795.604,40 € auf 18.189.879,53 € erhöht.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen (Bil.-Pos. 2.2.1.) reduzierten sich von 426.642,23 € auf 365.106,24 € (-61.535,99 €). Davon entfielen auf die Vergnügungssteuer 38.222,54 €, die erst 2018 zur Zahlung fällig war (Konto 153510). Das Konto 154430 beinhaltet die Abrechnung der Schulumlage 2017 und führte zu einer Forderung von 134.704,00 € mit Fälligkeit in 2018. 52.460,00 € auf dem Konto 155420 bestehen als Forderung gegen das Land wegen ausstehender Zuwendungen für diverse Feuerwehrfahrzeuge. Daneben besteht noch eine Vielzahl kleinerer Forderungen.

Bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Bil.-Pos. 2.2.2.) bestehen insgesamt Forderungen in Höhe von 61.117,39 €. Rund 35.000 € entfallen dabei auf Rückersätze im Obdachlosenbereich, rd. 9.400 € auf Kostenersätze für Feuerwehreinätze. Forderungen bestehen noch gegenüber Versorgungsunternehmen aus den Jahresrechnungen für Strom- und Gasgebühren.

Die **Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.-Pos. 2.2.6.)** erhöhten sich von 9.787.352,66 € auf 7.650.623,72 €. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Gemeinden und Gemeindeverbände	62.238,89 €
Zweckverbände insbesondere der Anteil der Verbandsgemeinde an der Rücklage des Gewässerzweckverbandes für das Eisbachgebiet u.a.	56.830,64 €
Sonstiger öffentlicher Bereich = Volkshochschule (Kursgebühren und Kleinbeträge)	11.855,41 €

Forderungen der Einheitskasse aus negativen Liquiditätsbeständen der Ortsgemeinden und Verbände

OG Bissersheim	63.324,04 €
OG Bockenheim	411.272,59 €
OG Dirmstein	904.019,39 €
OG Ebertsheim	1.450.547,13 €
OG Großkarlbach	404.089,24 €
OG Laumersheim	448.684,71 €
OG Mertenheim	407.576,84 €
OG Neuleiningen	409.990,13 €
OG Obrigheim	2.653.308,73 €
OG Quirnheim	129.152,21 €
Hauptschulzweckverband	229.184,58 €
Gemeinschaftswald	8.549,19 €

**Summe** 7.650.623,72 €

Anzumerken ist, dass sich die negativen Liquiditätsbestände der Ortsgemeinden und Zweckverbänden gegenüber 2016 um rd. 2,18 Mio. € verringert haben. Den Ortsgemeinden und Zweckverbänden werden für diese Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde entsprechende Zinsen berechnet.

Bei den **Forderungen unter Bil.-Pos. 2.2.7. (Sonstige Vermögensgegenstände)** handelt es sich um den Handvorschuss für die Touristinfo Bockenheim sowie um eine Forderung in Höhe von 29.502,00 € gegenüber der Verbandsgemeinde Hetttenleidelheim aus Zahlung der Beamtenbezüge Januar 2018.

Bei den **Wertberichtigungen (Bil.-Pos. 2.2.8.)** handelt es sich ausschließlich um niedergeschlagene Forderungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO, bei denen wegen der persönlichen Verhältnisse der Schuldner kaum noch Aussicht auf Realisierung der Forderung besteht.

Insgesamt ergab sich im Vergleich zum Vorjahr eine Veränderung der wertberichtigten Forderungen von 84.636,85 € auf 117.969,58 €. Der Gesamtbetrag der Veränderung beläuft sich auf **33.332,73 € und setzt sich wie folgt zusammen:**

<u>1. Bilanzbereinigungen</u>	
<u>2. Zahlungen auf niedergeschlagene Forderungen i.R. weiterer Vollstreckungsmaßnahmen</u>	-2.425,42 €
<u>3. Neue niedergeschlagene Forderungen in 2017</u>	35.758,15 €
<b>Summe</b>	<u><u>33.332,73 €</u></u>

Über die Einzelfälle werden bei der Verbandsgemeindekasse gesondert Akten geführt.

Neben den Einzelwertberichtigungen werden seit dem Jahr 2016 auch Pauschalwertberichtigungen auf risikobehaftete Forderungen aus den Ziffern 2.2.1 und 2.2.2 mit insgesamt 1.957,00 € eingebucht. Nach § 6 Abs. 2 Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung sind diese jährlich zu ermitteln und einzubuchen.

**Der Liquiditätsbestand der Verbandsgemeindekasse (als Einheitskasse) einschließlich der Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (Bil.-Pos. 2.4.)** hat sich von 6.080.252,36 € am 31.12.2016 um 3.999.377,44 € auf 10.079.629,80 € erhöht. Er setzt sich wie folgt zusammen:

Girokonto Sparkasse Rhein-Haardt	42.376,58 €
Girokonto Sparkasse Rhein-Haardt für Ordnungswidrigkeiten	605,35 €
Girokonto RV-Bank	8.404.555,90 €
Girokonto Postbank	1.643,04 €
Geldmarktkonto RV-Bank	0,00 €
Geldmarktkonto RV-Bank für Sonderrücklagen usw.	179.848,93 €
Festgeldguthaben Banken/Sparkassen	1.450.000,00 €
Interne Verrechnung/Aufrechnung	0,00 €
Zentrale Barkasse Bürgerservice	600,00 €
<b>Summe</b>	<b>10.079.629,80 €</b>

Die Erhöhung des Liquiditätsbestandes resultiert aus den positiven Liquiditätsbeständen der Verbandsgemeindewerke sowie einiger Ortsgemeinden.

Auf dem Geldmarktkonto "Sonderrücklagen" (Kto-Nr. 183212 und 183300) über **1.629.848,93 €** wurden die früheren kameralen Rücklagen (jetzt im Wesentlichen Sonderposten für Entgeltsausgleich) für die kostenrechnenden Einrichtungen "Feldhut", "Weinbergshut", "Wirtschaftswegebau- und Unterhaltung", ehemalige kamurale Rücklage "Stellplätze", Mietkautionen, Vermächtnisgelder, Sicherheitseinbehalte usw. sowie die angesparten Gelder des "Kassenversicherungsfonds" von **398.879,75 €**, die Rücklage für Verkehrserziehung von 226,80 € und den Mühlenwanderweg von 952,44 € angelegt. Über die genaue Zusammensetzung besteht eine Aufstellung, die bei der Verbandsgemeindekasse eingesehen werden kann.

Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Bil.-Pos. 4.2.)** handelt es sich vor allem um die Beamtengehälter und Versorgungsumlagen, Auszahlungen für Versicherungen, Leasing usw. für Januar 2018, für die bereits im Dezember 2017 das Konto der Verbandsgemeinde belastet wurde.

## Passiva

Eigenkapital (Bil.-Pos. 1)	Stand 30.12.2016	Stand 30.12.2017
Die "Kapitalrücklage" (Bil.-Pos. 1.1.) hat sich in 2016 nicht verändert.	16.539.428,66 €	16.539.428,66 €
Der <b>Ergebnisvortrag (Bil.-Pos. 1.3)</b> aus den Verbandsgemeindeabschlüssen ab 2007 beläuft sich auf:	3.854.793,50 €	5.221.180,28 €
Das <b>Jahresergebnis (Bil.-Pos. 1.4)</b> beträgt:	1.366.386,78 €	-440.927,15 €
<b>Das Eigenkapital erhöht sich:</b>	<b>21.760.608,94 €</b>	<b>21.319.681,79 €</b>

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.

**Die Sonderposten (Bil.-Pos. 2.) erhöhten sich aufgrund von Zugängen und nach Abzug der Auflösungen von insgesamt 10.889.793,12 € auf 11.033.453,30 € um 143.660,18 €.**

Bei der Verbandsgemeinde handelt es sich bei den Sonderposten vorwiegend um **Sonderposten für erhaltene Zuwendungen (Bil.-Pos. 2.2.1.)**. Diese erhöhten sich von 10.565.818,79 € um 90.468,00 € auf 10.656.286,79 €.

An **Sonderposten aus Anzahlungen auf Zuwendungen (Bil.-Pos. 2.2.3.)** sind 107.375,68 € ausgewiesen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendung des Landes für die Renaturierung des Kinderbachs incl. Grunderwerb	61.916,42 €
Zuwendung des Landes für die Renaturierung des Eisbachs in Obrigheim	26.000,00 €
Zuwendung für den Radweg Leiningerland durch die Stadt Grünstadt sowie die VG Hettenleidelheim	19.459,26 €
<b>zusammen</b>	<b>107.375,68 €</b>

Bei den **sonstigen Sonderposten (Bil.-Pos. 2.7.)** handelt es sich um die Kostenerstattungen für Ausgleichsmaßnahmen, die die Ortsgemeinden Obersülzen und Gerolsheim für die Bereitstellung von Ausgleichsflächen durch die Verbandsgemeinde an diese bezahlt haben.

Im Übrigen kann die Entwicklung der Sonderposten dem "Anlagennachweis Sonderposten" unter Register 6 entnommen werden.

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Bil.-Pos. 3.1.)** betreffen die Versorgungs- und Beihilfeansprüche der aktiven Beamten, Versorgungsempfänger und Ehrenbeamten.

Nach den Ermittlungen der Pfälzischen Pensionsanstalt haben sich die Pensionsrückstellungen um 251.407,00 € und die Beihilferückstellungen um 43.040,00 € erhöht. Die Ehrensoldrückstellungen für den aktiven Ehrenbeamten sind um 5.699,00 € gestiegen.

Der Anstieg der Pensionsrückstellungen ist auf die Ruhestandsversetzung eines Mitarbeiters zurück zu führen.

Damit ergeben sich folgende Rückstellungen:

	31.12.2016 in €	31.12.2017 in €
• Pensionsrückstellungen für aktive Beamte (Teilwert)	3.911.013,00	3.910.255,00
• Beihilferückstellungen für aktive Beamte	1.113.598,00	1.049.424,00
• Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.743.203,00	3.995.368,00
• Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	709.150,00	816.364,00
• Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	23.001,00	28.700,00
<b>Pensionen und Beihilfen</b> <b>zusammen</b>	<b>9.499.965,00</b>	<b>9.800.111,00</b>

Die **sonstigen Rückstellungen (Bil.-Pos. 3.4.)** betreffen die Rückstellungen für noch nicht genommenen Resturlaub und Mehrarbeitsstunden. Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit bestehen zum 31.12.2017 nicht.

Die **Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten (Bil.-Pos. 4.2.1.)** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2017
Kredite von Eigenbetrieben *) aus Bil.-pos. 4.9., Konto 313131	331.500,00 €	292.500,00 €
Kredite bei der Westfälischen Landschaft	3.535.224,09 €	3.349.717,56 €
Kredite bei der Sparkasse Rhein-Haardt	946.567,29 €	930.941,86 €
Kredite bei Landesbanken	1.143.033,39 €	1.101.127,88 €
Kredite bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW)	320.000,00 €	300.000,00 €
<b>Kredite für Investitionen</b> <b>zusammen</b>	<b>6.276.324,77 €</b>	<b>5.974.287,30 €</b>

Die Einzelheiten zu den Krediten können der Übersicht über die Verbindlichkeiten entnommen werden.

Der Schuldenstand reduzierte sich um die planmäßige Tilgung i.H.v. 302.037,47 € auf 5.974.287,30 € zum 31.12.2017.

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil.-Pos. 4.5.)** handelt es sich um eine Vielzahl von Lieferungen und Leistungen, die 2017 erbracht, aber erst 2018 bezahlt wurden. Darunter fallen auch mit 53.383,40 € die Anzahlung für ein Fahrzeug für die Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim, mit 25.162,96 € die Schlusszahlung für die Lüftungsanlage in der Schulturnhalle Bockenheim und mit 10.531,50 € eine Dienstleistungsrechnung des Softwareunternehmens. Knapp 20.000 € sind dem Bereich "Obdachlosenunterkünfte" für die Zahlung von Miete und Mietnebenkosten zuzuordnen.

Daneben sind Sicherheitseinbehalte erfasst.

Bei den Konten **365100** und **365900** der **Bil.-Pos. 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** handelt es sich um viele kleinere Auszahlungen vorwiegend für Leistungsberechtigte aus den Bereichen "Obdachlosenangelegenheiten" und "Asyl". Die Gesamtsumme ist von 19.763,27 € auf 73.015,62 € gestiegen.

Am 31.12.2017 bestanden 10.323.516,20 € **Verbindlichkeiten (Bil.-Pos. 4.9.) gegenüber den Werken**. Die Liquiditätsguthaben bei der Verbandsgemeindekasse betragen am 31.12.2017 in Summe 10.240.049,66 €.

Am 31.12.2016 betragen die Verbindlichkeiten gegenüber den Werken 9.070.947,93 € (davon 9.052.409,06 € Liquiditätsguthaben).

Im Einzelnen setzen sich die Beträge wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2017
Eigenbetriebe, überwiegend Abrechnung Habenzinsen	18.538,87 €	83.466,54 €
Betriebszweig "Abwasserbeseitigung"	8.005.372,39 €	9.014.363,46 €
Betriebszweig "Wasserversorgung"	843.384,30 €	1.011.321,58 €
Abwasserzweckverband (AME)	186.223,43 €	189.765,24 €
Betriebszweig "Abwasserbeseitigung - Photovoltaik"	4.772,30 €	12.331,87 €
Abwasserzweckverband (AME) - Photovoltaik	12.656,64 €	12.267,51 €
	<u>9.070.947,93 €</u>	<u>10.323.516,20 €</u>

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.-Pos. 4.10.)** haben sich von 5.296.620,33 € um 1.557.465,96 € auf 6.854.086,29 € erhöht.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass sich die Liquiditätsguthaben der Gemeinden einschl. Zweckverbänden von 3.819.669,01 € in 2016 auf 5.138.455,37 €, also um 1.318.786,36 €, erhöht haben. Der Anteil der Verbandsgemeinde an den Kreditverpflichtungen des Hauptschulzweckverbandes mit 1.468.625,62 € ist um 51.561,61 € gestiegen (Konto 364400).

Im Einzelnen setzen sich die Verbindlichkeiten wie folgt zusammen:

Bund, verschiedene Abgaben und Entgelte	613,88 €
Land, verschiedene Abgaben und Entgelte	1.712,94 €
Zahlungen an Landkreis, andere Gemeinden usw., Abrechnungen vielfältigster Art, Volkshochschule usw.	82.022,38 €
Abwasserzweckverband, Habenzinsen	231,38 €
Landesbanken, Zins- und Tilgungsleistungen, die 2018 fällig werden	23.335,36 €
Finanzamt für Umsatzsteuer BHKW und Gebühren verschiedenster Art	1.163,58 €
Landkreis, Gemeindeanteil an Grundsicherung, Abrechnung Musikschule, Stadt Grünstadt wegen Abrechnung gemeinsame Gleichstellungsstelle usw.	137.925,78 €
Hauptschulzweckverband Leiningerland, Anteil der Verbandsgemeinde an den Kreditverpflichtungen des Hauptschulzweckverbandes nach dessen Auflösung	1.468.625,62 €

Liquiditätsguthaben der Ortsgemeinden und Verbände:

OG Battenberg	280.240,62 €
OG Gerolsheim	1.048.047,75 €
OG Kindenheim	622.353,12 €
OG Kirchheim	824.649,57 €
OG Kleinkarlbach	305.450,41 €
OG Obersülzen	1.403.886,87 €
Forstzweckverband	67.649,21 €
Gewässerunterhaltungsverband	137.571,24 €
Kindergartenzweckverband	12.469,44 €
Planungsverband Palmberg	24.976,58 €
Katholische Hospitalstiftung Dirmstein	411.160,56 €
<b>Summe</b>	<u><b>6.854.086,29 €</b></u>

Bei den **sonstigen Verbindlichkeiten (Bil.-Pos. 4.11.)** handelt es sich vor allem um Verwahrgelder, Abwicklungen der Volkshochschule usw., die im Einzelnen bei der Verbandsgemeindekasse ersehen werden können.

Die passiven **Rechnungsabgrenzungsposten (Bil.-Pos. 5.)** beinhalten neben der Eigenbeteiligung für stationäre Wahlleistungen der Beamten auch Zahlungsleistungen, die vor ihrer Fälligkeit im nächsten Jahr erbracht wurden (Überzahlungen).

## Bilanzanalyse

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

Das **Anlagevermögen** der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land beträgt am 31.12.2017 47.546.910,64 € (= 72,15 % der Bilanzsumme). Davon entfallen 22.793.194,31 € allerdings auf die Eigenkapitalpositionen der Verbandsgemeindewerke sowie der Zweckverbände.

Das **Anlagevermögen** wurde über Zuwendungen, Kredite und eigene Mittel finanziert.

Die **Sonderposten** (überwiegend aus Zuwendungen) betragen zum 31.12.2017 23,2055 % (11.033.543,30 € von 47.546.910,64 €) des Anlagevermögens. Zum 31.12.2016 waren dies 23,27 % (10.889.793,12 € von 46.792.364,66 €).

Seit der Eröffnungsbilanz haben sich die Sonderposten wie folgt entwickelt (Darstellung der letzten fünf Jahre):

	Anlagevermögen	Sonderposten	Anteil am Anlagevermögen
	€	€	%
Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007	39.789.212,71	7.264.299,06	18,26
Bilanz zum 31.12.2013	45.894.262,72	11.089.968,89	24,16
Bilanz zum 31.12.2014	46.214.676,27	11.103.438,50	24,03
Bilanz zum 31.12.2015	46.550.647,79	11.043.689,68	23,72
Bilanz zum 31.12.2016	46.795.364,66	10.889.793,12	23,27
Bilanz zum 31.12.2017	47.546.910,64	11.033.543,30	23,21

Die Übersicht zeigt, dass die Zuwendungen neben den eigenen Mitteln und der Kreditfinanzierung ein wichtiger Faktor bei der Finanzierung der Maßnahmen darstellen.



Die **Investitionskredite** betragen am 31.12.2017 13,20 % des Anlagevermögens (6.276.324,77 € von 47.546.910,64 €). An der Bilanzsumme machen die Investitionskredite 9,52 % aus (6.276.324,77 € von 65.902.945,33 €).

Seit der Eröffnungsbilanz haben sich die Investitionskredite wie folgt entwickelt (Darstellung der letzten fünf Jahre):

	Anlagevermögen	Investitionskredite	Anteil am Anlagevermögen
	€	€	%
Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007	39.789.212,71	7.956.010,63	20,00
Bilanz zum 31.12.2013	45.894.262,72	7.458.900,58	16,25
Bilanz zum 31.12.2014	46.214.676,27	7.185.454,40	15,55
Bilanz zum 31.12.2015	46.550.647,79	6.885.646,53	14,79
Bilanz zum 31.12.2016	46.795.364,66	6.570.926,64	14,04
Bilanz zum 31.12.2017	47.546.910,64	6.276.324,77	13,20

Da seit mehreren Jahren keine neuen Kredite mehr aufgenommen wurden haben sich die Höhe der Kredite und die Kreditquote am Anlagevermögen verringert.

Das **Eigenkapital** beträgt am 31.12.2017 **44,84 % des Anlagevermögens** und **32,35 % der Bilanzsumme von 65.902.945,33 €**.

Die Eigenkapitalquote hat sich 2017 von 34,35 % auf 32,35 % reduziert. Änderungen des Eigenkapitals sind zumeist auf die Jahresergebnisse zurückzuführen.

Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zur Bilanzsumme wie folgt entwickelt:

	Bilanzsumme	Eigenkapital	Anteil an der Bilanzsumme
	€	€	%
Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007	51.865.665,42	16.621.456,55	32,05
Bilanz zum 31.12.2013	63.829.851,19	18.647.710,81	29,21
Bilanz zum 31.12.2014	63.561.011,37	19.260.549,86	30,30
Bilanz zum 31.12.2015	61.490.838,08	20.394.222,16	33,17
Bilanz zum 31.12.2016	63.343.684,71	21.760.608,94	34,35
Bilanz zum 31.12.2017	65.902.945,33	21.319.681,79	32,35

Das **Umlaufvermögen** ist im Wesentlichen geprägt durch die Forderungen gegenüber den Ortsgemeinden mit negativen Liquiditätsbeständen und den Guthaben bei Banken.



# **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 Verbandsgemeinde 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 sind als Anlage beigefügt.

## **Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern im Haushaltsjahr**

Bei der Verbandsgemeinde (ohne Verbandsgemeindewerke) waren 2017 16 Beamte (einschließlich Bürgermeister), 2 Ehrenbeamte mit Aufwandsentschädigung und 107 nach dem TVöD bezahlte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschließlich den teilzeitbeschäftigten Schulschreibkräften und Reinigungskräften) tätig.

## **Aufstellung der Mitglieder des Verbandsgemeinderates**

Niederhöfer, Reinhold, Bürgermeister der Verbandsgemeinde

Schraut, Jürgen, Erster Beigeordneter

Jokisch, Jörg, Beigeordneter

Nitzsche, Wolfgang, Beigeordneter

Verbandsgemeinderatsmitglieder:

Bechtel, Gunther

Bechtel, Kurt

Benß, Wieland

Breivogel, Stefan

Christ, Doris

Christ, Karlheinz

Diehl, Thomas

Dinger, Kurt

Eberle, Bernd

Findt, Bernd

Gierth, Rainer

Hartmetz, Hans-Joachim

Halama, Theo

Hoffmann, Achim

Kern, Horst

Kirstein, Gertraud ab 04.02.2017

Knopp, Barbara

Kunz, Henner

Kutschke, Sabine

Müller, Herbert

Muth, Stefan

Näser, Hermann bis 03.02.2017

Peters, Uwe

Riegel, Ralf-Peter

Scherer, Hans

Schmitt, Martin

Schneider, Klaus

Sell-Sommerrock, Siegfried

Werner, Roland

Weyer, Erich

Wieber, Arno

Wolf, Winfried



## **Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland**

Az.: 1.2.1/001/901-05/Sm

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

**hier: Verbandsgemeinde Grünstadt-Land**

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

#### **1. Benennung der Zusatzversorgungskasse**

Die Verbandsgemeinde Leiningerland (bis 31.12.2017 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land) und die Ortsgemeinden sind Mitglied bei der Bayerischen Versorgungskammer – Zusatzversorgungskasse der Bayerischen Gemeinden - , Denninger Straße 37 in München.

#### **2. Art und Ausgestaltung der Versorgungszusagen**

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

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



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

### **3. Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung**

Der Verwaltungsrat der Zusatzversorgungskasse der bayerischen Gemeinden hat sich am 16.04.2002 auf ein Mischverfahren zur Finanzierung der Zusatzversorgung verständigt. Das Umlageverfahren wird seit dem 01.01.2003 um einen Zusatzbeitrag ergänzt; der Zusatzbeitrag dient dabei der Kapitaldeckung. Am 17. Oktober 2007 hat der Verwaltungsrat beschlossen, dass für die Zeit vom 01. Januar 2008 bis 31. Dezember 2012 die Umlage 4,75% und der Zusatzbeitrag 4,0 % beträgt.

Die Umlage wurde ab 01.01.2013 auf 3,75 % abgesenkt; daneben wird weiterhin der Zusatzbeitrag von 4% erhoben. Der Grad der Kapitaldeckung der Zusatzversorgungskasse ist auf 75,1 % gestiegen (Geschäftsbericht 2017), so dass insoweit die Rentenverpflichtungen durch tatsächlich vorhandenes Kapital abgedeckt sind. Dies bedeutet einen noch höheren Grad an Sicherheit und macht die Inanspruchnahme des Arbeitgebers noch unwahrscheinlicher.

### **4. Summe der zusatzversorgungspflichtigen Gehälter**

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte der Beschäftigten zum 31.12.2017 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land 2.890.402,04 €.

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

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

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

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

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

# **Rechenschaftsbericht**

## **2017**

### **Inhaltsverzeichnis**

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

# Verlauf der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Im Haushaltsjahr 2017 verlief die Haushaltswirtschaft beim eigentlichen Haushalt der Verbandsgemeinde ohne Besonderheiten. Die Planung wies einen Jahresfehlbetrag von 574.630,00 € aus. Beim Jahresabschluss ergab sich - nur auf den reinen Haushalt der Verbandsgemeinde (ohne Eigenbetrieb und Verbände) bezogen - ein Jahresfehlbetrag von 550.233,42 €. Das Ziel, die Abschreibungen zu erwirtschaften wurde nicht erreicht.

In den Abschluss der Verbandsgemeinde sind aber auch die Eigenkapitaldaten der Verbandsgemeindewerke und der Zweckverbände zu übernehmen. Darüber hinaus war vom Hauptschulzweckverband auch ein Anteil der Kreditverpflichtungen des Verbandes als Verbindlichkeit auszuweisen.

**Vom Jahresfehlbetrag des Jahres 2017 von 440.927,15 € entfallen somit auf:**

Übernahme der Eigenkapitalpositionen der Verbandsgemeindewerke (Gewinn beim Wasserwerk von insgesamt 12.973,65 €, Gewinn bei der Abwasserbeseitigung von insgesamt 161.443,13 €)	-174.416,78 €
Erhöhung des Anteils der Verbandsgemeinde an den Investitionskreditverpflichtungen des Hauptschulzweckverbandes nach dessen Auflösung	51.561,61 €
Erhöhung des Rücklagenanteils der Verbandsgemeinde aus angesparter Verbandsumlage des Gewässerzweckverbandes	13.548,90 €
Somit verbleiben für den eigentlichen Haushalt der Verbandsgemeinde	550.233,42 €

Die **Liquidität der Verbandsgemeinde** war positiv. Zum 31.12.2016 betrug der positive Liquiditätsbestand 2.867.375,52 €, aufgrund der Entwicklung in 2017 vermindert sich dieser auf 2.187.429,39 € zum 31.12.2017 (incl. Haushalt Fremde Kassen und Amtshilfeersuchen).

Die geplante Kreditaufnahme von 1.385.000,00 € wurde nicht in Anspruch genommen.

# Analyse der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Der Haushalt der Verbandsgemeinde wird im Wesentlichen über die Verbandsgemeindeumlage und Schulumlage sowie über die Schlüsselzuweisung des Landes finanziert.

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

Jahresabschluss 2014	Überschuss	612.839,05 €	
Jahresabschluss 2015	Überschuss	1.133.672,30 €	
Jahresabschluss 2016	Überschuss	1.366.386,78 €	
Jahresabschluss 2017	Fehlbetrag	-440.927,15 €	
<b>Gesamt</b>			<b>2.671.970,98 €</b>

## 2. Eröffnungsbilanz und Bilanzen der Jahresabschlüsse 2014 bis 2017

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 wurde mit einer Bilanzsumme von 51.865.665,42 € festgestellt.

Diese erhöhte sich bis Ende 2017 auf 65.902.945,33 € (+ 27,06 %).

Das Eigenkapital betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz 16.621.456,55 €. Es stieg bis Ende 2017 um 28,27 % auf 21.319.681,79 €.

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

	Anlagevermögen	Anlagendeckungsgrad*	Eigenkapital	Eigenkapitalquote*	Sonderposten	Sonderpostenquote*	Verbindlichkeiten	Verbindlichkeitenquote*
	€	%	€	%	€	%	€	%
Eröffnungsbilanz	39.789.212,71	41,77%	16.621.456,55	32,05%	7.264.299,06	14,01%	20.790.874,04	40,09%
Bilanz 2014	46.214.676,27	41,68%	19.260.549,86	30,30%	11.103.438,50	17,47%	23.036.210,44	36,24%
Bilanz 2015	46.550.647,79	43,81%	20.394.222,16	33,17%	11.043.689,68	17,96%	20.327.371,97	33,06%
Bilanz 2016	46.795.364,66	46,50%	21.760.608,94	34,35%	10.889.793,12	17,19%	20.978.398,01	33,12%
Bilanz 2017	47.546.910,64	44,84%	21.319.681,79	32,35%	11.033.543,30	16,74%	23.497.867,38	35,66%

\* Anlagendeckungsgrad = Anteil Eigenkapital zum Anlagevermögen

Eigenkapitalquote = Anteil Eigenkapital zur Bilanzsumme

Sonderpostenquote = Anteil Sonderposten zur Bilanzsumme

Verbindlichkeitenquote = Anteil der Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme

### 3. Schulden

Die Verschuldung der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Liquiditätskredite) hat sich im Vergleich der Jahre 2016 und 2017 um 302.037,47 € durch Tilgungen vermindert.

Schulden aus Investitionskrediten		
Schuldenstand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz	7.956.010,63	388,82
Jahresabschluss 2016	6.276.324,77	310,33
Jahresabschluss 2017	5.974.287,30	293,79

Die Pro-Kopf-Verschuldung aus Investitionskrediten lag 2017 um 5,79 €/Einwohner über dem Landesdurchschnitt der Verbandsgemeinden mit 20.000 bis 50.000 Einwohner (288,00 €/Einwohner).

### 4. Liquide Mittel

Liquide Mittel		
Stand	€	€ je Einwohner
Eröffnungsbilanz	44.419,58	2,17
Jahresabschluss 2016	2.867.375,52	141,77
Jahresabschluss 2017	2.187.429,39	107,57

### 5. Ausblick auf die weitere finanzwirtschaftliche Entwicklung

Zum 01.01.2018 fusionieren die Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim zur neuen Verbandsgemeinde Leiningerland.

Grünstadt, 05.09.2019

  
Rüttger  
(Bürgermeister)

# 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) - Muster 27 -
- Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (§ 93 Abs. 4 GemO) - Muster 28 -
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (§ 95 Abs.3 GemO) - Muster 29 -
- Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. Freie Finanzspitze)





Anlagenabw. weis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgeld. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufgeld. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. in 2017	Umbuch. in 2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.393.986,59	167.643,30	0,00	3.425,65	2.565.055,54	1.514.103,05	0,00	128.409,95	0,00	0,00	0,00	1.842.513,00	922.542,54	879.883,54	5,01	35,97	0,00	
	Dienstfahrzeuge - PKW	23.208,11	0,00	0,00	0,00	23.208,11	7.638,11	0,00	2.236,00	0,00	0,00	0,00	9.874,11	13.334,00	15.570,00	9,63	57,45	0,00	
	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	23.205,00	0,00	0,00	0,00	23.205,00	387,00	0,00	2.321,00	0,00	0,00	0,00	2.708,00	20.497,00	22.816,00	10,00	88,33	0,00	
	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.251.946,86	167.643,30	0,00	628,93	2.420.219,09	1.473.395,44	0,00	116.577,99	0,00	0,00	0,00	1.590.573,43	828.645,66	777.951,42	4,82	34,28	0,00	
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2.476,06	0,00	0,00	0,00	2.476,06	2.250,06	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00	2.475,06	1,00	226,00	9,09	0,04	0,00	
	Energieversorgung	44.720,47	0,00	0,00	2.796,72	47.517,19	186,47	0,00	2.376,72	0,00	0,00	0,00	2.563,19	44.954,00	44.534,00	5,00	94,61	0,00	
	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	8.326,62	0,00	0,00	0,00	8.326,62	4.824,36	0,00	872,68	0,00	0,00	0,00	5.498,04	2.828,58	3.702,26	10,49	33,97	0,00	
	technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	36.737,44	0,00	0,00	0,00	36.737,44	24.180,11	0,00	3.462,96	0,00	0,00	0,00	27.643,07	9.094,37	12.557,33	9,43	24,76	0,00	
	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	3.366,03	0,00	0,00	0,00	3.366,03	841,50	0,00	336,60	0,00	0,00	0,00	1.178,10	2.187,93	2.524,53	10,00	65,00	0,00	
Summe 1.2.7.		2.393.986,59	167.643,30	0,00	3.425,65	2.565.055,54	1.514.103,05	0,00	128.409,95	0,00	0,00	0,00	1.842.513,00	922.542,54	879.883,54	5,01	35,97	0,00	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.643.843,36	121.399,03	0,00	5.121,40	2.770.163,79	1.776.941,45	0,00	146.655,87	0,00	0,00	0,00	1.923.797,32	846.366,47	866.701,91	5,30	30,55	0,00	
082110	Betriebsausstattung - Büromöbel	744.779,89	19.890,66	0,00	5.121,40	769.792,17	582.545,48	0,00	27.181,34	0,00	0,00	0,00	609.726,82	160.065,35	162.234,41	3,53	20,79	0,00	
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	228,90	0,00	0,00	0,00	228,90	227,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227,90	1,00	1,00	0,00	0,44	0,00	
082140	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	997.758,85	64.668,30	0,00	0,00	1.062.427,15	600.888,44	0,00	58.242,53	0,00	0,00	0,00	659.130,97	403.296,16	396.870,41	5,48	37,96	0,00	
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	8.180,50	0,00	0,00	0,00	8.180,50	7.294,30	0,00	425,20	0,00	0,00	0,00	7.719,50	461,00	886,20	5,20	5,64	0,00	
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	372.917,75	0,00	0,00	0,00	372.917,75	270.628,34	0,00	9.723,35	0,00	0,00	0,00	280.351,69	92.566,06	102.289,41	2,81	24,82	0,00	
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	21.175,25	0,00	0,00	0,00	21.175,25	20.689,25	0,00	159,00	0,00	0,00	0,00	20.828,25	347,00	506,00	0,75	1,64	0,00	
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00	0,00	
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	401.180,64	38.839,85	0,00	0,00	438.020,49	272.756,31	0,00	43.973,45	0,00	0,00	0,00	316.733,76	121.286,73	128.422,33	10,04	27,69	0,00	
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohpostanlagen)	72.649,69	0,00	0,00	0,00	72.649,69	15.321,54	0,00	7.149,00	0,00	0,00	0,00	22.470,54	50.179,15	57.328,15	9,84	69,07	0,00	
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	15.299,54	0,00	0,00	0,00	15.299,54	4.149,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.149,54	11.150,00	11.150,00	0,00	72,88	0,00	
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	634,16	0,00	0,00	0,00	634,16	622,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622,16	12,00	12,00	0,00	1,89	0,00	
082900	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.838,19	0,00	0,00	0,00	1.838,19	1.836,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.836,19	2,00	2,00	0,00	0,11	0,00	
Summe 1.2.8.		2.643.843,36	121.399,03	0,00	5.121,40	2.770.163,79	1.776.941,45	0,00	146.655,87	0,00	0,00	0,00	1.923.797,32	846.366,47	866.701,91	5,30	30,55	0,00	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	483.689,23	1.194.658,50	503.524,72	-624.901,70	549.921,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549.921,31	483.689,23	483.689,23	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.2.10.		483.689,23	1.194.658,50	503.524,72	-624.901,70	549.921,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549.921,31	483.689,23	483.689,23	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.2.		483.689,23	1.194.658,50	503.524,72	-624.901,70	549.921,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549.921,31	483.689,23	483.689,23	0,00	100,00	0,00	
1.3.	Finanzanlagen	31.843.645,89	1.872.864,54	503.524,72	0,00	33.212.965,61	10.044.334,41	0,00	693.881,03	0,00	0,00	0,00	10.738.215,44	22.474.770,37	21.789.311,58	2,09	67,67	0,00	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	23.147.739,70	207.452,02	104.860,06	0,00	23.250.331,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.250.331,66	23.147.739,70	23.147.739,70	0,00	100,00	0,00	
	Rechts-, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.618.777,53	174.416,76	0,00	0,00	22.793.194,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.793.194,31	22.618.777,53	22.618.777,53	0,00	100,00	0,00	
121101	Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	6.769.871,20	12.973,65	0,00	0,00	6.782.844,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.782.844,85	6.769.871,20	6.769.871,20	0,00	100,00	0,00	
121108	Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	15.618.221,70	161.443,13	0,00	0,00	15.979.664,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.979.664,83	15.618.221,70	15.618.221,70	0,00	100,00	0,00	
123100	Zweckverbände	30.684,63	0,00	0,00	0,00	30.684,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.684,63	30.684,63	30.684,63	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.5.		22.618.777,53	174.416,76	0,00	0,00	22.793.194,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.793.194,31	22.618.777,53	22.618.777,53	0,00	100,00	0,00	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	298.548,41	27.504,16	65.231,49	0,00	260.821,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.821,06	298.548,41	298.548,41	0,00	100,00	0,00	

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, 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	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert		
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
134100	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	298.548,41	27.504,16	65.231,49	0,00	260.821,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.821,08	298.548,41	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.6.		298.548,41	27.504,16	65.231,49	0,00	260.821,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.821,08	298.548,41	0,00	100,00	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	230.113,76	5.531,08	39.628,57	0,00	196.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.016,27	230.113,76	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.7.	Investmentzertifikate	230.113,76	5.531,08	39.628,57	0,00	196.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.016,27	230.113,76	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	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	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	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.		23.147.739,70	207.452,02	104.860,06	0,00	23.250.331,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.250.331,66	23.147.739,70	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen		57.554.743,39	2.095.069,49	608.384,78	0,00	59.041.428,10	10.759.378,73	0,00	735.138,73	0,00	0,00	11.494.517,48	47.546.910,64	46.795.364,66	1,25	80,53	0,00

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

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Auflösungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufw. auf 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch./ Umglied. in 2017	Aufw. auf Abgänge	12	13	14	15	16	17					
2.	Sonderposten	14.774.952,81	524.486,99	66.157,07	0,00	15.231.282,83	3.885.159,79	0,00	325.437,10	0,00	12.767,36	4.197.829,53	11.033.453,30	10.889.795,12	2,14	72,44	0,00				
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	14.513.058,67	425.395,71	66.157,07	0,00	14.870.297,31	3.803.655,22	0,00	315.745,98	0,00	12.767,36	4.106.634,84	10.763.662,47	10.709.403,45	2,12	72,38	0,00				
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	14.368.474,01	399.395,71	67.148,09	61.200,00	14.762.921,63	3.803.655,22	0,00	315.745,98	0,00	12.767,36	4.106.634,84	10.658.286,79	10.595.818,79	2,14	72,18	0,00				
231310	aus Zuwendungen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	229.490,94	0,00	0,00	0,00	229.490,94	39.952,48	0,00	4.845,68	0,00	0,00	44.798,16	184.692,78	189.538,46	2,11	80,48	0,00				
231410	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	1.749,50	179.724,87	0,00	0,00	181.474,37	671,50	0,00	1.098,87	0,00	0,00	1.770,37	179.704,00	1.078,00	0,81	99,02	0,00				
231420	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüssebzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	9.843.015,26	203.697,48	60.093,29	61.200,00	10.047.609,45	2.676.902,32	0,00	185.963,44	0,00	10.702,56	2.862.163,20	7.185.666,25	7.168.112,94	1,95	71,51	0,00				
231421	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land für Investitionsschlüssebzuweisungen	361.036,00	0,00	0,00	0,00	361.036,00	54.180,00	0,00	18.054,00	0,00	0,00	72.234,00	298.802,00	308.856,00	5,00	79,99	0,00				
231430	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.112.363,64	0,00	7.064,80	0,00	3.105.298,84	827.176,08	0,00	66.122,98	0,00	2.064,80	891.234,26	2.214.064,58	2.285.187,56	2,13	71,30	0,00				
231490	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.925,40	0,00	0,00	0,00	25.925,40	3.107,40	0,00	2.321,00	0,00	0,00	5.428,40	20.497,00	22.818,00	8,95	79,06	0,00				
231510	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	539.721,57	2.973,36	0,00	0,00	542.694,93	120.384,05	0,00	14.558,35	0,00	0,00	134.922,40	407.772,53	419.357,52	2,68	75,14	0,00				
231590	aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	256.171,70	13.000,00	0,00	0,00	269.171,70	81.301,39	0,00	12.782,66	0,00	0,00	94.084,05	175.087,65	174.870,31	4,75	65,05	0,00				
Summe 2.2.1.		14.368.474,01	399.395,71	67.148,09	61.200,00	14.762.921,63	3.803.655,22	0,00	315.745,98	0,00	12.767,36	4.106.634,84	10.658.286,79	10.595.818,79	2,14	72,18	0,00				
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	143.584,86	26.000,00	1.008,98	-61.200,00	107.375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.375,68	143.584,66	0,00	100,00	0,00					
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	143.584,86	26.000,00	1.008,98	-61.200,00	107.375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.375,68	143.584,66	0,00	100,00	0,00					
Summe 2.2.3.		143.584,86	26.000,00	1.008,98	-61.200,00	107.375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.375,68	143.584,66	0,00	100,00	0,00					
Summe 2.2.		14.513.058,67	425.395,71	66.157,07	0,00	14.870.297,31	3.803.655,22	0,00	315.745,98	0,00	12.767,36	4.106.634,84	10.763.662,47	10.709.403,45	2,12	72,38	0,00				
2.7.	sonstige Sonderposten	261.894,24	99.091,28	0,00	0,00	360.985,52	81.504,57	0,00	9.690,12	0,00	0,00	91.194,69	269.790,83	180.389,67	2,88	74,74	0,00				
239100	Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen	248.502,58	99.091,28	0,00	13.391,66	360.985,52	81.504,57	0,00	9.690,12	0,00	0,00	91.194,69	269.790,83	166.998,01	2,88	74,74	0,00				
239200	Sonstige Sonderposten - Anzahlungen Kostenerstattungen	13.391,66	0,00	0,00	-13.391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.391,66	0,00	0,00	0,00					
Summe 2.7.		261.894,24	99.091,28	0,00	0,00	360.985,52	81.504,57	0,00	9.690,12	0,00	0,00	91.194,69	269.790,83	180.389,67	2,88	74,74	0,00				
Summe Sonderposten		14.774.952,81	524.486,99	66.157,07	0,00	15.231.282,83	3.885.159,79	0,00	325.437,10	0,00	12.767,36	4.197.829,53	11.033.453,30	10.889.795,12	2,14	72,44	0,00				

**Forderungsübersicht 2017**  
**Muster 21**  
**(zu § 51 GemHVO)**

02.04.2020  
16:18:46

101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. 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					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände							
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transfereleistungen	343.766,24	22.476,00	433.771,72	0,00	69.801,48	365.106,24	426.642,23
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	61.938,39	0,00	110.421,49	0,00	50.125,10	61.117,39	94.693,38
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	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
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.850,38	0,00	3.850,38	0,00	0,00	3.850,38	2.413,49
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	88.787,32	7.561.836,40	7.650.623,72	0,00	0,00	7.650.623,72	9.787.352,66
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	29.502,00	50,00	29.552,00	0,00	0,00	29.552,00	2.921,01
-	Summe Forderungen	527.844,33	7.584.362,40	8.228.219,31	0,00	119.926,58	8.110.249,73	10.314.022,77

\* incl. Pauschalwertberichtigung  
i.H.v. 1957,- €

**Verbindlichkeitsübersicht 2017**  
**Muster 22**  
**(zu § 52 GemHVO)**

02.04.2020  
16:02:35

101 Verbandsgemeinde Grünstadt-Land

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	605.143,62	5.076.643,68	5.681.787,30	0,00	5.681.787,30	0,00		5.944.824,77
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	605.143,62	5.076.643,68	5.681.787,30	0,00	5.681.787,30	0,00		5.944.824,77
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	238.387,57	0,00	0,00	238.387,57	0,00	238.387,57	0,00		0,00
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	73.015,62	0,00	0,00	73.015,62	0,00	73.015,62	0,00		243.522,09
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		19.763,27
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	83.466,54	10.240.049,66	292.500,00	10.616.016,20	0,00	10.616.016,20	0,00		9.402.447,93
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	247.005,30	6.607.080,99	0,00	6.854.086,29	0,00	6.854.086,29	0,00		5.296.620,33
13	Sonstige Verbindlichkeiten	34.574,40	0,00	0,00	34.574,40	0,00	34.574,40	0,00		71.219,62
-	Summe Verbindlichkeiten	676.449,43	17.452.274,27	5.369.143,68	23.497.867,38	0,00	23.497.867,38	0,00		20.978.398,01



für die Verbandsgemeinde für das Jahr 2017

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2017	Kreditaufnahme Neu / Umschuld.	Zinsen gesamt EGH 2017	Tilgung gesamt 2017	Prolongation bzw. Umschuld. 2017	Restschuld Ende 2017
04	200844404	WL-Bank	575110	315131	30.06.2026	4,53	188.593,39		7.025,49	14.180,35		144.413,04
05	200844402	WL-Bank	575110	315131	30.06.2030	4,56	184.988,52		8.320,99	10.157,09		174.831,43
09	6768191303	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2024	2,26	946.567,29		21.304,63	15.625,43		930.941,86
10	200844401	WL-Bank	575110	315131	30.06.2029	4,44	495.310,16		21.625,16	31.173,40		464.136,76
11	200844403	WL-Bank	575110	315131	30.12.2031	4,57	447.131,91		20.173,67	21.083,75		426.048,16
12	200844400	WL-Bank	575110	315131	30.12.2030	4,52	813.144,40		36.250,99	43.592,05		769.552,35
13	32002031394	LB Hessen-Thüringen	575140	315431	30.12.2032	4,71	513.204,17		23.881,31	22.789,41		490.414,76
14	655100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.04.2021	3,72	650.922,29		24.114,63	10.819,89		640.102,40
15	80783713	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2023	1,64	320.000,00		5.043,00	20.000,00		300.000,00
16	612767388	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.06.2042	2,99	396.387,33		11.772,76	10.677,24		385.710,09
17	1355100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2024	1,35	146.250,00		1.908,57	19.500,00		126.750,00
18	1/18	Verbandsgemeindewerke	573111	313131	14.08.2025	1,00	331.500,00		3.217,50	39.000,00		292.500,00
19	614238773	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.12.2024	1,28	233.441,89		2.961,14	8.438,86		225.003,03
20	3700052923	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.06.2025	0,83	212.500,00		1.707,27	25.000,00		187.500,00
21	3700052922	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	31.07.2025	1,18	426.383,42		4.988,01	10.000,00		416.383,42
<b>esamtsumme:</b>							<b>6.276.324,77</b>		<b>194.295,12</b>	<b>302.037,47</b>		<b>5.974.287,30</b>





# Verbandsgemeinde Grünstadt - Land

Muster 23  
(zu § 53 GemHVO)

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2018	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2019	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2020	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre 2021
€ <sup>1</sup>						
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt Schule und Kultur	34.985,21				
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>						
<b>2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt Schule und Kultur	34.985,21				
<b>2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>						
	Teilhaushalt 1		0	0	0	0
	Teilhaushalt ...					

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in € <sup>1</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2012	-31.549,87
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2013	1.482.140,06
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2014	612.839,05
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2015	1.133.672,30
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2016	1.366.386,78
6	Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2017	-440.927,15
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>4.122.561,17</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion zum 01.01.2018	2018	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion zum 01.01.2018	2019	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion zum 01.01.2018	2020	0,00
11	<b>Summe</b>		<b>4.122.561,17</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung	=	vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					4.418.043,75
2	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2012	659.242,75	260.980,75		398.262,00
3	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2013	1.328.862,44	222.609,94		1.106.252,50
4	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2014	1.207.260,56	299.807,87		907.452,69
5	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2015	1.027.564,58	314.719,89		712.844,69
6	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresergebnis)	2016	1.699.254,87	294.601,87		1.404.653,00
7	Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2017	560.005,06	302.037,47		257.967,59
8	vorzutragender Betrag					9.205.476,22
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion	2018	0,00	0,00		0,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion	2019	0,00	0,00		0,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr nicht ausgewiesen wegen Fusion	2020	0,00	0,00		0,00
12	<b>Summe</b>					<b>9.205.476,22</b>

1) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (einschl. Jahresergebnis)						
lfd Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) in €	Ergebnis- vortrag (verändert Eigenkapital) in €	Kapital- rücklage incl. Berichti- gungen in €	aufgelaufenes Eigenkapital (= Jahresergebnis + Ergebnisvortrag Vorjahre + Kapitalrücklage) in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2014	612.839,05	2.108.282,15	16.539.428,66	19.260.549,86
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2015	1.133.672,30	2.721.121,20	16.539.428,66	20.394.222,16
3	+ Jahresergebnis des 1. Haushaltsvorjahres	2016	1.366.386,78	3.854.793,50	16.539.428,66	21.760.608,94
4	<b>+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>2017</b>	<b>-440.927,15</b>	<b>5.221.180,28</b>	<b>16.539.428,66</b>	<b>21.319.681,79</b>
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2018	0,00	4.780.253,13	16.539.428,66	21.319.681,79
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2019	0,00	4.780.253,13	16.539.428,66	21.319.681,79
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2020	0,00	4.780.253,13	16.539.428,66	21.319.681,79

Aufgrund der Fusion zum 01.01.2018 werden ab 2018 keine Jahresergebnisse ausgewiesen.





Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit Berechnung der sog. freien Finanzspitze							
lfd.Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-				Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2019	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2020
		vorjahres 2015	vorjahres 2016	jahres 2017	folgejahres 2018		
in € <sup>2)</sup>							
		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2015	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2016	Ergebnis des Haushalts- jahres 2017	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2018	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2019	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2020
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ( § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO )	1.027.564,58	1.699.254,87	560.005,06	0	0	0
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten ( § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO )	314.719,89	294.601,87	302.037,47	0	0	0
3	= "freie Finanzspitze"	712.844,69	1.404.653,00	257.967,59	0	0	0
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten ( § 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO )	0,00	0,00	0	0	0	0
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	712.844,69	1.404.653,00	257.967,59	0	0	0
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3)</sup>					
Jahr ..... - Betrag .... €		0 € (Stand 31.12.2017)					
Jahr ..... - Betrag .... €		Jahr ..... - Betrag .... €					

Aufgrund der Fusion zum 01.01.2018 werden ab 2018 keine Planzahlen ausgewiesen.

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.  
2 Angaben könne auch in 1.000 € erfolgen.  
3 Bei Ortsgemeinden gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.





