

Jahresabschluss

zum 31.12.2018

Verbandsgemeinde Leiningerland



Inhaltsverzeichnis

Register 1:	Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	36
Register 2:	Finanzrechnung einschl. Anhang	37	-	74
Register 3:	Teilrechnungen einschl. Anhang	75	-	164
Register 4:	Bilanz zum 31.12.2018	165	-	203
Register 5:	Anhang zum Jahresabschluss	205	-	211
	Rechenschaftsbericht	213	-	223
Register 6:	Übersichten	225	-	236
Register 7:	Beteiligungsbericht	237	-	254

Die Verbandsgemeinde hatte am 31.12.2018 lt. Einwohnermeldeamt 31.212 Einwohner.

Ergebnisrechnung

2018

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2018
- Ergebnisrechnung 2018 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ergebnisrechnung 2018

Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des 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
1.	Steuern und ähnliche Abgaben		170.000,00	170.000,00		192.242,20	22.242,20		192.242,20
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		15.084.700,00	15.084.700,00		14.883.740,73	-200.959,27		14.883.740,73
3.	Erträge der sozialen Sicherung		1.424.000,00	1.424.000,00		1.040.853,55	-383.146,45		1.040.853,55
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		444.740,00	444.740,00		439.087,54	-5.652,46		439.087,54
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		264.000,00	264.000,00		273.725,01	9.725,01		273.725,01
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.414.930,00	1.414.930,00		1.634.588,64	219.658,64		1.634.588,64
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		409.900,00	409.900,00		3.298.151,94	2.888.251,94		3.298.151,94
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		19.212.270,00	19.212.270,00		21.762.389,61	2.550.119,61		21.762.389,61
11.	Personalaufwendungen		7.045.790,00	7.045.790,00		7.568.964,23	523.174,23		7.568.964,23
12.	Versorgungsaufwendungen		1.210.890,00	1.210.890,00		3.908.993,10	2.698.103,10		3.908.993,10
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.980.045,21	2.945.060,00	34.985,21	2.151.800,53	-793.259,47		2.151.800,53
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.373.465,00	1.373.465,00		1.417.334,35	43.869,35		1.417.334,35
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.785.640,00	2.785.640,00		1.972.290,12	-813.349,88		1.972.290,12
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.731.500,00	1.731.500,00		1.271.196,18	-460.303,82		1.271.196,18
18.	sonstige laufende Aufwendungen		1.581.770,00	1.581.770,00		3.488.981,67	1.907.211,67		3.488.981,67
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.709.100,21	18.674.115,00	34.985,21	21.779.560,18	3.105.445,18		21.779.560,18
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		503.169,79	538.155,00	-34.985,21	-17.170,57	-555.325,57		-17.170,57
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		94.045,00	94.045,00		439.673,02	345.628,02		439.673,02
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		425.250,00	425.250,00		397.348,34	-27.901,66		397.348,34

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis					42.324,68	373.529,68		42.324,68
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>					<u>25.154,11</u>	<u>-181.795,89</u>		<u>25.154,11</u>
25.	außerordentliche Erträge				<u>-34.985,21</u>				
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>				<u>-34.985,21</u>	<u>25.154,11</u>	<u>-181.795,89</u>		<u>25.154,11</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>-34.985,21</u>	<u>25.154,11</u>	<u>-181.795,89</u>		<u>25.154,11</u>
33.	Erträge "interne Leistungsbeziehungen"					53.080,88	10.580,88		53.080,88
34.	Aufwendungen "interne Leistungsbeziehungen"					53.080,88	10.580,88		53.080,88

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
403200	Sonstige Vergünstigungssteuer	170.000,00	170.000,00	170.000,00		192.242,20	22.242,20		192.242,20
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
411120	Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B1	308.820,00	308.820,00	308.820,00		308.820,00			308.820,00
411130	Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B2	2.830.140,00	2.830.140,00	2.830.140,00		2.710.125,00	-120.015,00		2.710.125,00
411140	Schlüsselzuweisungen vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	109.300,00	109.300,00	109.300,00		111.343,00	2.043,00		111.343,00
413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					124.624,63	124.624,63		124.624,63
414410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	409.980,00	409.980,00	409.980,00		39.946,57	-370.033,43		39.946,57
414420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	86.900,00	86.900,00	86.900,00		71.334,83	-15.565,17		71.334,83
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	581.960,00	581.960,00	581.960,00		1.365.890,42	783.930,42		1.365.890,42
415900	Sonstige Sonderposten	1.150,00	1.150,00	1.150,00		1.139,28	-10,72		1.139,28
416210	Verbandsgemeindeumlage	7.880.300,00	7.880.300,00	7.880.300,00		8.211.936,00	331.636,00		8.211.936,00
416220	Sonderumlage Schulen	2.094.050,00	2.094.050,00	2.094.050,00		1.938.581,00	-155.469,00		1.938.581,00
418420	Schuldiensthilfe vom Land	750.000,00	750.000,00	750.000,00		-750.000,00	-750.000,00		-750.000,00
418450	Schuldiensthilfen von Anstalten	32.100,00	32.100,00	32.100,00		-32.100,00	-32.100,00		-32.100,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
421130	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	100,00	100,00	100,00			-100,00		
421140	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.008,00	8,00		2.008,00
421230	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	400,00	400,00	400,00			-400,00		
		1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00		1.040.853,55	-383.146,45		1.040.853,55

Idr. 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
421430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)		500,00	500,00			-500,00		
421431	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)					-3.427,55	-3.427,55		-3.427,55
421440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
421990	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte		45.000,00	45.000,00		16.230,18	-28.769,82		16.230,18
423920	Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige		1.255.000,00	1.255.000,00		967.633,33	-287.366,67		967.633,33
426110	Erträge der sozialen Sicherung des Bundes - für Unterkunft und Heizung		120.000,00	120.000,00		58.409,59	-61.590,41		58.409,59
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		444.740,00	444.740,00		439.087,54	-5.652,46		439.087,54
431110	Gebühren allgemein		30.000,00	30.000,00		30.452,75	452,75		30.452,75
431120	Gebühren für Personalausweise		77.000,00	77.000,00		87.768,40	10.768,40		87.768,40
431130	Gebühren für Reisepässe		72.000,00	72.000,00		76.186,00	4.186,00		76.186,00
431140	Verkaufserlöse Stammbücher etc.		2.500,00	2.500,00		2.815,00	315,00		2.815,00
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		117.650,00	117.650,00		104.654,81	-12.995,19		104.654,81
431300	Gebühren für die Bauüberwachung		15.000,00	15.000,00		19.415,22	4.415,22		19.415,22
431900	Sonstige		22.900,00	22.900,00		19.227,95	-3.672,05		19.227,95
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.000,00	3.000,00		3.122,39	122,39		3.122,39
432120	Kursgebühren VHS		15.000,00	15.000,00		10.635,50	-4.364,50		10.635,50
434100	Beteiligung Essenskosten		80.000,00	80.000,00		75.119,38	-4.880,62		75.119,38
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		9.690,00	9.690,00		9.690,14	0,14		9.690,14
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		264.000,00	264.000,00		273.725,01	9.725,01		273.725,01
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		1.500,00	1.500,00		284,90	-1.215,10		284,90
441190	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (Eigenverbrauch)		5.000,00	5.000,00		2.400,48	-2.599,52		2.400,48
441200	Mieten und Pachten		41.900,00	41.900,00		83.626,49	41.726,49		83.626,49
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten		33.200,00	33.200,00		15.971,57	-17.228,43		15.971,57

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
441230	Mieten und Pachten - Pachten		1.800,00	1.800,00		1.929,04	129,04		1.929,04
441400	Beteiligung Essenskosten		119.500,00	119.500,00		109.870,20	-9.629,80		109.870,20
441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte		1.000,00	1.000,00		-1.000,00	-1.000,00		
441930	Entgelte für Stromspeisung		30.100,00	30.100,00		31.642,33	1.542,33		31.642,33
441950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"		30.000,00	30.000,00		28.000,00	-2.000,00		28.000,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.414.930,00	1.414.930,00		1.634.588,64	219.658,64		1.634.588,64
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		887.180,00	887.180,00		401.513,87	-485.666,13		401.513,87
442390	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Sonstigen		25.000,00	25.000,00		50.000,00	25.000,00		50.000,00
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund					4.218,39	4.218,39		4.218,39
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		242.190,00	242.190,00		187.011,53	-55.178,47		187.011,53
442440	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		33.400,00	33.400,00		82.547,38	49.147,38		82.547,38
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		19.500,00	19.500,00		192.189,35	172.689,35		192.189,35
442470	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		15.250,00	15.250,00		14.079,31	-1.170,69		14.079,31
442480	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					6.800,00	6.800,00		6.800,00
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		11.100,00	11.100,00		6.800,71	-4.299,29		6.800,71
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		3.500,00	3.500,00		2.101,14	-1.398,86		2.101,14
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		300,00	300,00		-300,00	-300,00		
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)		73.210,00	73.210,00		64.723,07	-8.486,93		64.723,07

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	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
442592	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestattungen)		13.500,00	13.500,00		11.425,97	-2.074,03		11.425,97
442593	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz Umlätze Obdachlose)		800,00	800,00			-800,00		
442594	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz für Obdachlosenunterkunft)		30.000,00	30.000,00		597.808,20	567.808,20		597.808,20
442596	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz Abschleppkosten)		2.500,00	2.500,00		1.215,00	-1.285,00		1.215,00
442597	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostenersatz Feuerwehr)		55.500,00	55.500,00		10.954,72	-44.545,28		10.954,72
442598	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
442901	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)					1.200,00	1.200,00		1.200,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		409.900,00	409.900,00		3.298.151,94	2.888.251,94		3.298.151,94
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)		120.000,00	120.000,00			-120.000,00		
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					9.348,00	9.348,00		9.348,00

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. 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
461900	Sonstige		100,00	100,00			-100,00		
462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)		27.500,00	27.500,00		26.839,35	-660,65		26.839,35
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		80.000,00	80.000,00		113.144,98	33.144,98		113.144,98
462700	Versicherungserstattungen		8.300,00	8.300,00		36.121,16	27.821,16		36.121,16
462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)		11.100,00	11.100,00		9.314,62	-1.785,38		9.314,62
462910	Sonstige Erträge		500,00	500,00		1.148,75	648,75		1.148,75
464100	Sonstige Steuererstattungen					575,67	575,67		575,67
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen					10.067,32	10.067,32		10.067,32
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		162.400,00	162.400,00		3.028.041,53	2.865.641,53		3.028.041,53
466210	Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens					63.536,88	63.536,88		63.536,88
469200	Erträge aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse					13,68	13,68		13,68
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		19.212.270,00	19.212.270,00		21.762.389,61	2.550.119,61		21.762.389,61
11.	Personalaufwendungen		7.045.790,00	7.045.790,00		7.568.964,23	523.174,23		7.568.964,23
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich)		73.040,00	73.040,00		73.204,53	164,53		73.204,53
501400	Rats- und Ausschussmitglieder		24.000,00	24.000,00		35.185,00	11.185,00		35.185,00
501910	Sonstige (Aufwandsentschädigung)		5.750,00	5.750,00		55.505,52	49.755,52		55.505,52
501920	Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)		10.000,00	10.000,00		-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00
502110	Beamte - Dienstbezüge		886.050,00	886.050,00		908.925,05	22.875,05		908.925,05
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		4.108.020,00	4.108.020,00		4.140.195,27	32.175,27		4.140.195,27
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen		82.230,00	82.230,00		73.020,72	-9.209,28		73.020,72
502990	Sonstige - Sonstige					4.218,39	4.218,39		4.218,39
503100	Beamte - Versorgungsumlage		185.410,00	185.410,00		173.976,62	-11.433,38		173.976,62
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse		340.270,00	340.270,00		323.160,57	-17.109,43		323.160,57
504100	Beamte (u.a. Nachversicherung)		15.000,00	15.000,00		-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung		816.020,00	816.020,00		834.535,99	18.515,99		834.535,99
504900	Sonstige - Sozialversicherung		2.200,00	2.200,00		2.274,80	74,80		2.274,80
505100	Beamte - Beihilfeversicherung		65.290,00	65.290,00		64.812,24	-477,76		64.812,24
505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung		2.310,00	2.310,00		2.404,80	94,80		2.404,80
505910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen		12.000,00	12.000,00			-12.000,00		
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Beamten (zahlungsnutral)		355.600,00	355.600,00		552.155,00	196.555,00		552.155,00
507120	Zuführungen zu Beihilferückstellungen der Beamten (zahlungsnutral)		62.600,00	62.600,00		147.811,00	85.211,00		147.811,00
508210	Zuführung Rückstellung Resturlaub der Beamten und Beschäftigten					65.966,27	65.966,27		65.966,27
508220	Zuführung Rückstellung Überstunden der Beamten und Beschäftigten					111.612,46	111.612,46		111.612,46
12.	Versorgungsaufwendungen		1.210.890,00	1.210.890,00		3.908.993,10	2.698.103,10		3.908.993,10
511100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger		783.600,00	783.600,00		721.118,51	-62.481,49		721.118,51
511300	ehrenamtlich Tätige		5.550,00	5.550,00		3.421,00	-2.129,00		3.421,00
514100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger		245.420,00	245.420,00		216.551,59	-28.868,41		216.551,59
515101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger		155.320,00	155.320,00		2.384.836,00	2.229.516,00		2.384.836,00
516101	Zuführung zu Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		21.000,00	21.000,00		556.894,00	535.894,00		556.894,00
517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen					26.172,00	26.172,00		26.172,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.980.045,21	2.945.060,00	34.985,21	2.151.800,53	-793.259,47		2.151.800,53
522110	Aufwendungen für Heizung		280.250,00	280.250,00		225.409,33	-54.840,67		225.409,33
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung		95.645,00	95.645,00		100.246,94	4.601,94		100.246,94
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren		239.300,00	239.300,00		227.277,36	-12.022,64		227.277,36
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		3.500,00	3.500,00		160,65	-3.339,35		160,65
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke und Gebäude		1.075.360,00	1.075.360,00		449.010,56	-626.349,44		449.010,56
523150	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (Versicherungsschäden)		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen		550,00	550,00		1.225,00	675,00		1.225,00
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		32.800,00	32.800,00		8.426,56	-24.373,44		8.426,56
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		30.000,00	30.000,00		13.901,93	-16.098,07		13.901,93
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten		87.500,00	87.500,00		93.061,79	5.561,79		93.061,79
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		34.800,00	34.800,00		42.503,77	7.703,77		42.503,77
523600	Wartung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen		1.500,00	1.500,00		4.147,21	2.647,21		4.147,21
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		109.130,00	109.130,00		97.727,19	-11.402,81		97.727,19
523710	Unterhaltung Alarm- und Kommunikationsmittel		10.000,00	10.000,00		7.666,16	-2.333,84		7.666,16
523720	Unterhaltung Atemschutzgeräte		26.000,00	26.000,00		26.566,61	566,61		26.566,61
523730	Lösch- und Ölbindemittel		2.500,00	2.500,00		609,76	-1.890,24		609,76
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		171.320,00	171.320,00		84.194,56	-87.125,44		84.194,56
524100	Schülerbeförderungskosten		14.490,00	14.490,00		7.930,70	-6.559,30		7.930,70
524200	Essenskosten		199.500,00	199.500,00		185.326,04	-14.173,96		185.326,04
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		2.500,00	2.500,00		679,45	-1.820,55		679,45
524401	Kosten Tierrettung		5.000,00	5.000,00		2.715,50	-2.284,50		2.715,50
524410	Aufwendungen für rettungsdienstliche Tätigkeiten (First Responder)		500,00	500,00		-500,00			
524500	Lehr- und Unterrichtsmaterial		89.850,21	89.850,21	34.985,21	43.978,78	-10.886,22		43.978,78
524510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe		13.000,00	13.000,00		15.104,55	2.104,55		15.104,55
524700	Sonstige Verbrauchsmittel		4.350,00	4.350,00		887,33	-3.462,67		887,33
525310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		15.000,00	15.000,00		33.096,27	18.096,27		33.096,27
525420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land		3.400,00	3.400,00		2.785,15	-614,85		2.785,15

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. 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
525430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		53.100,00	53.100,00		80.544,79	27.444,79		80.544,79
525450	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		60.000,00	60.000,00		60.000,00			60.000,00
525510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen		17.000,00	17.000,00		16.795,55	-204,45		16.795,55
525590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		67.000,00	67.000,00		64.046,00	-2.954,00		64.046,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		7.000,00	7.000,00		3.244,02	-7.000,00		3.244,02
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen					3.244,02	3.244,02		3.244,02
529201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)		15.000,00	15.000,00		10.816,20	-4.183,80		10.816,20
529210	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)		2.500,00	2.500,00		1.090,00	-1.410,00		1.090,00
529220	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Umzugskosten Obdachlose)		1.000,00	1.000,00		194,57	-805,43		194,57
529230	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bestattungskosten)		20.000,00	20.000,00		9.996,98	-10.003,02		9.996,98
529240	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Druckkosten Angebotsunterlagen)		500,00	500,00			-500,00		
529250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
529251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)		25.000,00	25.000,00		39.002,91	14.002,91		39.002,91
529252	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)		107.200,00	107.200,00		135.512,34	28.312,34		135.512,34
529260	sonstige Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Honorare für Kurse VHS)		12.000,00	12.000,00		7.581,00	-4.419,00		7.581,00
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		42.000,00	42.000,00		48.337,02	6.337,02		48.337,02
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Erweiterungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.373.465,00	1.373.465,00		1.417.334,35	43.869,35		1.417.334,35

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
532100	Abschreibungen für gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		24.920,00	24.920,00		30.158,75	5.238,75		30.158,75
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		6.063,00	6.063,00		7.647,99	1.584,99		7.647,99
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter		26.315,00	26.315,00		23.721,66	-2.593,34		23.721,66
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.100,00	17.100,00		17.878,57	778,57		17.878,57
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten		10.150,00	10.150,00		10.141,92	-8,08		10.141,92
534300	Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen		357.580,00	357.580,00		357.982,02	402,02		357.982,02
534400	Abschreibungen auf Kulturanlagen		2.030,00	2.030,00		2.030,00	-2.030,00		2.030,00
534700	Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude		86.560,00	86.560,00		87.097,41	537,41		87.097,41
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäude		96.770,00	96.770,00		95.503,56	-1.266,44		95.503,56
535100	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		640,00	640,00		1.007,60	367,60		1.007,60
535300	Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen		24.810,00	24.810,00		25.086,49	276,49		25.086,49
535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		11.180,00	11.180,00		11.237,61	57,61		11.237,61
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		213.810,00	213.810,00		215.105,57	1.295,57		215.105,57
537100	Abschreibungen auf Kunstgegenstände		1.330,00	1.330,00		1.802,60	472,60		1.802,60
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge		242.545,00	242.545,00		248.024,67	5.479,67		248.024,67
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		6.387,00	6.387,00		6.461,24	74,24		6.461,24
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		5.370,00	5.370,00		5.375,88	5.375,88		5.375,88
538310	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		239.875,00	239.875,00		256.901,69	17.026,69		256.901,69
538500	Abschreibungen auf Nutzpflanzen und Nutztiere		30,00	30,00		33,30	3,30		33,30
538600	außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					14.819,02	14.819,02		14.819,02

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
539900	Sonstige Abschreibungen					1.346,80	1.346,80		1.346,80
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.785.640,00	2.785.640,00		1.972.290,12	-813.349,88		1.972.290,12
541430	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände		67.590,00	67.590,00		50.915,69	-16.674,31		50.915,69
541440	Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände		282.000,00	282.000,00		286.103,29	4.103,29		286.103,29
541450	Zuweisungen und Zuschüsse an Anstalten		1.000,00	1.000,00		1.279,10	279,10		1.279,10
541490	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich		20.000,00	20.000,00		32.500,00	12.500,00		32.500,00
541491	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich (Offene Jugendarbeit Leiningerland)		100.000,00	100.000,00		96.000,00	-4.000,00		96.000,00
541492	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich (Beratungsstelle für Alleinerziehende)		10.000,00	10.000,00		8.000,00	-2.000,00		8.000,00
541510	Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen		6.000,00	6.000,00		6.000,00			6.000,00
541590	Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		185.000,00	185.000,00		181.586,04	-3.413,96		181.586,04
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.600,00	5.600,00		2.600,00	-3.000,00		2.600,00
542430	Schuldendiensthilfe an Gemeinden und Gemeindeverbände		750.000,00	750.000,00			-750.000,00		
544110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit		124.500,00	124.500,00		125.691,00	1.191,00		125.691,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise		1.233.950,00	1.233.950,00		1.181.615,00	-52.335,00		1.181.615,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.731.500,00	1.731.500,00		1.271.196,18	-460.303,82		1.271.196,18
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise		270.000,00	270.000,00		198.281,20	-71.718,80		198.281,20
554240	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte		18.500,00	18.500,00		13.007,18	-5.492,82		13.007,18
557110	Grundleistung nach § 3 AsylbLG		850.000,00	850.000,00		210.775,09	-639.224,91		210.775,09

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. 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
557120	Arbeitsgelegenheiten nach § 5 ASYLBLG		4.000,00	4.000,00		773,38	-3.226,62		773,38
557121	Geld-/Sachleistung (Kosten der Unterbringung)		250.000,00	250.000,00		567.918,47	317.918,47		567.918,47
557130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 ASYLBLG		160.000,00	160.000,00		36.198,45	-123.801,55		36.198,45
557140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG		25.000,00	25.000,00		20.197,42	-4.802,58		20.197,42
557141	sonstige Leistungen - Bildung und Teilhabe		4.000,00	4.000,00		1.705,36	-2.294,64		1.705,36
557180	Leistungen analog BSHG		150.000,00	150.000,00		222.339,63	72.339,63		222.339,63
18.	sonstige laufende Aufwendungen		1.581.770,00	1.581.770,00		3.488.981,67	1.907.211,67		3.488.981,67
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		96.500,00	96.500,00		63.017,37	-33.482,63		63.017,37
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein		18.250,00	18.250,00		13.605,89	-4.644,11		13.605,89
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		19.500,00	19.500,00		26.049,94	6.549,94		26.049,94
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		86.600,00	86.600,00		74.632,73	-11.967,27		74.632,73
561900	Sonstige Personalaufwendungen					7.315,74	7.315,74		7.315,74
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		89.900,00	89.900,00		737.984,35	648.084,35		737.984,35
562200	Leasing		60.000,00	60.000,00		91.259,11	31.259,11		91.259,11
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung		10.000,00	10.000,00		10.241,73	241,73		10.241,73
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates		233.000,00	233.000,00		190.044,58	-42.955,42		190.044,58
562440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		15.000,00	15.000,00		10.667,33	-4.332,67		10.667,33
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		4.000,00	4.000,00		650,36	-3.349,64		650,36
562513	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		15.000,00	15.000,00			-15.000,00		
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		9.500,00	9.500,00		2.881,67	-6.618,33		2.881,67
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		7.000,00	7.000,00			-7.000,00		

Ifd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	20.000,00	20.000,00	20.000,00		65.773,94	-20.000,00		65.773,94
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	70.300,00	70.300,00	70.300,00		56.515,44	-4.526,06		56.515,44
563110	Büromaterial allgemein	54.480,00	54.480,00	54.480,00		72.131,56	2.035,44		72.131,56
563120	Büromaterial - Personalausweise	52.000,00	52.000,00	52.000,00		60.667,73	20.131,56		60.667,73
563130	Büromaterial - Reisepässe	48.000,00	48.000,00	48.000,00		2.621,37	12.667,73		2.621,37
563140	Büromaterial - Stammbücher etc.	2.800,00	2.800,00	2.800,00		3.635,86	-178,63		3.635,86
563150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	2.500,00	2.500,00	2.500,00		36.339,66	1.135,86		36.339,66
563210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	47.140,00	47.140,00	47.140,00		80.637,06	-10.800,34		80.637,06
563310	Porto und Versandkosten - Porto	85.000,00	85.000,00	85.000,00		28.049,39	-4.362,94		28.049,39
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	27.700,00	27.700,00	27.700,00		13.498,29	349,39		13.498,29
563420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	16.950,00	16.950,00	16.950,00		2.148,72	-3.451,71		2.148,72
563440	Telefon, Datenübertragungskosten - Wartung	1.800,00	1.800,00	1.800,00		41.393,96	-1.800,00		41.393,96
563460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.600,00	1.600,00	1.600,00		2.466,84	548,72		2.466,84
563520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	50.000,00	50.000,00	50.000,00		14.677,47	-8.606,04		14.677,47
563610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbetafel	12.000,00	12.000,00	12.000,00		45,00	-9.533,16		45,00
563620	Öffentlichkeitsarbeit	30.500,00	30.500,00	30.500,00		5.987,76	-15.822,53		5.987,76
563630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	2.000,00	2.000,00	2.000,00		27.290,41	-1.955,00		27.290,41
563700	Bankgebühren	6.000,00	6.000,00	6.000,00		56.097,71	-12,24		56.097,71
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	54.800,00	54.800,00	54.800,00		31.060,80	-27.509,59		31.060,80
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	56.245,00	56.245,00	56.245,00		102.061,13	-147,29		102.061,13
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	31.105,00	31.105,00	31.105,00		2.291,35	-44,20		2.291,35
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	112.470,00	112.470,00	112.470,00		65.531,54	-10.408,87		65.531,54
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	12.020,00	12.020,00	12.020,00		1.358.716,89	-9.728,65		1.358.716,89
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	83.550,00	83.550,00	83.550,00			-18.018,46		
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)								

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
565510	Werberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung					33.997,14	33.997,14		33.997,14
565520	Werberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung					195,40	195,40		195,40
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten					50.453,19	50.453,19		50.453,19
565910	Zentrale Beschaffung		650,00	650,00		548,01	548,01		548,01
567100	Gewerbesteuer		800,00	800,00		-650,00	-650,00		
567200	Körperschaftsteuer		1.410,00	1.410,00		-800,00	-800,00		
568100	Grundsteuer		3.700,00	3.700,00		1.114,39	1.114,39		2.524,39
568200	Kraftfahrzeugsteuer		5.000,00	5.000,00		2.589,17	-1.110,83		2.589,17
569200	Verfügunsgsmittel		7.000,00	7.000,00		3.723,28	-1.276,72		3.723,28
569310	Repräsentationen - allgemein		2.500,00	2.500,00		4.480,00	-2.520,00		4.480,00
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen					2.980,91	480,91		2.980,91
569400	Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenanteil VG 40 %)		500,00	500,00		15.499,50	14.999,50		15.499,50
569950	Weiterleitung an OG Kindeheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindeheim"		15.000,00	15.000,00		14.000,00	-1.000,00		14.000,00
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.709.100,21	18.674.115,00	34.985,21	21.779.560,18	3.105.445,18		21.779.560,18
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		503.169,79	538.155,00	-34.985,21	-17.170,57	-555.325,57		-17.170,57
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		94.045,00	94.045,00		439.673,02	345.628,02		439.673,02
471310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		1.000,00	1.000,00		-1.000,00	-1.000,00		
471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		80.000,00	80.000,00		-80.000,00	-80.000,00		
471450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		11.900,00	11.900,00		8.745,70	-3.154,30		8.745,70
471510	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt - von Banken		1.000,00	1.000,00		9.274,07	8.274,07		9.274,07
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	100,00		97,10	-2,90		97,10
476600	Sonstige Finanzerträge aus Anstalten des öffentlichen Rechts					421.520,16	421.520,16		421.520,16
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien		45,00	45,00		35,99	-9,01		35,99
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		425.250,00	425.250,00		397.348,34	-27.901,66		397.348,34

Ergebnisrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
573111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)		71.000,00	71.000,00		25.051,51	-45.948,49		25.051,51
574311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)		25.000,00	25.000,00			-25.000,00		
574400	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände					47.021,19	47.021,19		47.021,19
575110	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken		172.300,00	172.300,00		172.323,71	23,71		172.323,71
575120	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen		57.350,00	57.350,00		57.310,09	-39,91		57.310,09
575121	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (SPK)		5.500,00	5.500,00		2.789,45	-2.710,55		2.789,45
575140	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken		46.200,00	46.200,00		46.190,16	-9,84		46.190,16
575190	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute		47.600,00	47.600,00		46.406,10	-1.193,90		46.406,10
579900	Sonstige		300,00	300,00		256,13	-43,87		256,13
23.	Finanzergebnis		-331.205,00	-331.205,00		42.324,68	373.529,68		42.324,68
24.	ordentliches Ergebnis		171.964,79	206.950,00	-34.985,21	25.154,11	-181.795,89		25.154,11
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		171.964,79	206.950,00	-34.985,21	25.154,11	-181.795,89		25.154,11
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		171.964,79	206.950,00	-34.985,21	25.154,11	-181.795,89		25.154,11
33.	Erträge "interne Leistungsbeziehungen" Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen		42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		53.080,88
			42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		53.080,88

Ird. 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
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen		42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		53.080,88
			42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		53.080,88

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

2018

Verbandsgemeinde Leiningerland

Ergebnisrechnung	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Erträge	19.212.270,00	21.762.389,61	2.550.119,61
Nr.19 Summe laufende Aufwendungen	18.674.115,00	21.779.560,18	3.105.445,18
Nr. 20 Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	538.155,00	-17.170,57	-555.325,57
Nr. 21 Zins- und Finanzerträge	94.045,00	439.673,02	345.628,02
Nr. 22 Zins- und Finanzaufwendungen	425.250,00	397.348,34	-27.901,66
Nr. 23 Saldo (Finanzergebnis)	-331.205,00	42.324,68	373.529,68
Summen Erträge	19.306.315,00	22.202.062,63	2.895.747,63
Summen Aufwendungen	19.099.365,00	22.176.908,52	3.077.543,52
Nr.28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	206.950,00	25.154,11	-181.795,89
Nr. 33 Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"	42.500,00	53.080,88	10.580,88
Nr. 34 Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"	42.500,00	53.080,88	10.580,88
Saldo	0,00	0,00	0,00

Anhang zur Ergebnisrechnung

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

Der **Haushaltsplan 2018** sah **Erträge von 19.306.315 €** und **Aufwendungen von 19.099.365 €** vor (ohne Interne Leistungsverrechnung). Er wies somit einen **Überschuss von 206.950 €** aus.

Die **Erträge** entwickelten sich günstiger als geplant. Den **geplanten Erträgen** aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und sonstigen Finanzerträgen von zusammen 19.306.315 € standen **tatsächliche Erträge von 22.202.062,63 €¹⁾** gegenüber (+ 2.895.747,63 €).

Höhere Erträge ergaben sich vor allem bei der Verbandsgemeindeumlage und bei der Auflösung von Sonderposten. Mindererträge ergaben sich bei der Kostenbeteiligung des Landkreises für die Betreuung der Asylbewerber – aber auch die Aufwendungen hierfür waren geringer. Die Verwaltungskostenbeiträge der Verbandsgemeindewerke fielen geringer aus als geplant und der Erlös aus dem Verkauf des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim konnte 2018 noch nicht realisiert werden.

Den **geplanten Aufwendungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen von zusammen 19.099.365 € standen **tatsächliche Aufwendungen von 22.176.908,52 €²⁾** gegenüber (+ 3.077.543,52 €).

Höhere Aufwendungen ergaben sich vor allem auch hier wieder durch kalkulatorische Beiträge für Abschreibungen und Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Im Saldo erhöhten sich die Rückstellungen um 818.601,00 € (siehe hierzu Erläuterungen auf Seite 7). Im Bereich der Gebäude- und Grundstücksunterhaltung und –bewirtschaftung waren Minderaufwendungen in Höhe von rund 688.600,00 € zu verzeichnen.

Nachdem die **Planung** einen **Überschuss von 206.950 €** auswies, ergab sich beim Abschluss der Ergebnisrechnung ein **Überschuss von 25.154,11 €** (Verschlechterung somit 191.152,72 €).

Die Verringerung des Jahresüberschusses ergibt sich durch vielfältige Unter- und Überschreitungen bei Erträgen und Aufwendungen, die auf den nächsten Seiten erläutert werden.

¹⁾ Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.762.389,61 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	439.673,02 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €
Summe aller Erträge	22.202.062,63 €
²⁾ Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.779.560,18 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	397.348,34 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
Summe aller Aufwendungen	22.176.908,52 €
Rechnungsergebnis: Jahresüberschuss 2018	25.154,11 €

Im Jahr 2018 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede (über 10.000 €) zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

Höhere Erträge:

403200	Vergnügungssteuer <i>(Geplant waren 170.000 €, die Erträge betragen 192.242,20 €. Der Haushaltsansatz war vorsichtig geschätzt; die Erträge aus Vergnügungssteuern betragen bei beiden ehemaligen Verbandsgemeinden im Jahr 2017 zusammen 201.313,85 €.)</i>	22.242,20 €
413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Hierbei handelt es sich um die Integrationspauschale des Jahres 2019, die als Ertrag im Jahr 2018 zu buchen war. Es bestand kein Haushaltsansatz. Der Landkreis Bad Dürkheim erhielt 1.918.116,03 € und verteilte 540.908,73 € an die kreisangehörigen Kommunen. Anmerkung: Die Einzahlung erfolgte erst 2019.)</i>	124.624,63 €
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>(Der Ansatz betrug 581.960 €. Mehrerträge in Höhe von 752.205,10 € entstanden durch den Abgang der Sonderposten der beiden Freibäder, die wegen des Übergangs sowohl der Anlagegüter als auch des Fremdkapitals (Sonderposten) in eine Anstalt des öffentlichen Rechts zum 1.1.2018 aus der Bilanz der Verbandsgemeinde Leiningerland herausgenommen werden mussten. Gleichzeitig erfolgte auch eine außerordentliche Abschreibung der Vermögensgegenstände bei Konto 565120 in Höhe von 1.329.807,44 €.)</i>	783.930,42 €
416210	Verbandsgemeindeumlage <i>(Geplant waren 7.880.300 €, erzielt wurden 8.211.936,00 €. Die Mehrerträge sind zum einen der Änderung des Schwellenwertes, der der Berechnung der Schlüsselzuweisung A der Ortsgemeinden zugrunde liegt und von 75 % auf 78,5 % angehoben wurde, zu verdanken. Dadurch flossen den berechtigten Ortsgemeinden insgesamt 269.496 € mehr zu als bei Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen. An diesen Mehrerträgen partizipiert auch die Verbandsgemeinde über die Verbandsgemeindeumlage, die 2018 29,89 % betrug, mit 80.552,00 €. Zum anderen wies die Tabelle, die der Berechnung der Verbandsgemeindeumlage zugrunde liegt, einen Fehler bei den Gewerbe-einzahlungen der Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land auf. Ursprünglich wurde von rund 474.350 € Einzahlungen im III. Quartal 2017 ausgegangen, tatsächlich waren es aber 1.530.000 € Gewerbesteuer-einzahlungen. Durch diese Veränderungen (nach Nivellierung) war die Steuerkraft der Ortsgemeinden letztendlich 1.109.625 € höher als ursprünglich angenommen und die Verbandsgemeindeumlage erhöhte sich entsprechend. Die höhere Verbandsgemeindeumlage führte dazu, dass die Verbandsgemeinde weniger Schlüsselzuweisung B2 erhalten hat [siehe Konto 411130].)</i>	331.636,00 €
431120, 431130	Gebühren für Personalausweise und Reisepässe <i>(Die Ansätze betragen 149.000 €, Mehrerträge konnten bei den Personalausweisen in Höhe von 10.768,40 € und bei den Reisepässen in Höhe von 4.186,00 € erzielt werden. Mehraufwendungen in Höhe</i>	14.954,40 €

431120,	Gebühren für Personalausweise und Reisepässe	14.954,40 €
431130	<i>(Die Ansätze betragen 149.000 €, Mehrerträge konnten bei den Personalausweisen in Höhe von 10.768,40 € und bei den Reisepässen in Höhe von 4.186,00 € erzielt werden. Mehraufwendungen in Höhe von 32.799,29 € entstanden hierfür bei den Konten 563120 und 563130. Insgesamt belief sich der Aufwand für die Ausfertigung von Ausweisen auf 132.799,29 € und der Ertrag auf 163.954,40 €.)</i>	
441200	Mieten und Pachten	41.726,49 €
	<i>(Der Ansatz belief sich auf 41.900 €. Mehrerträge konnten erzielt werden durch Mietverträge mit den Verbandsgemeindewerken, da diese die Räumlichkeiten des Verwaltungsgebäudes in Hettenleidelheim nutzen, das der Verbandsgemeinde gehört. Hierfür bestand kein Ansatz, die Mieterträge 2018 belaufen sich auf 28.589,76 €. Bei den Mieterträgen für die Obdachlosenunterkunft in Ebertsheim bestand der Ansatz fälschlicherweise bei Konto 441220 für Mietnebenkosten, wurde aber richtig gebucht [13.119,12 €].)</i>	
442390	Kostenerstattungen und –umlagen von Sonstigen	25.000,00 €
	<i>(Mit der AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim wurde ein Betriebsführungsvertrag abgeschlossen, der eine jährliche Zahlung von 50.000,00 € vorsieht. Ursprünglich ist man von Verwaltungskosten in Höhe von 25.000,00 € ausgegangen.)</i>	
442440	Kostenerstattungen und –umlagen von Zweckverbänden	49.147,38 €
	<i>(Geplant waren Verwaltungskosten von Zweckverbänden [Forstzweckverband, AME, Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach, Hauptschulzweckverband] in Höhe von 33.400 €, die auch erzielt wurden. Nicht geplant war die Verringerung der angesparten Verbandsumlage des Zweckverbandes für die Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet in Höhe von 51.383,70 € [= Ertrag im Ergebnishaushalt].)</i>	
442450	Kostenerstattungen und –umlagen von Anstalten	172.689,35
	<i>(Der Ansatz betrug 19.500 € und umfasste Eigenbeteiligungen an stationären Wahlleistungen der Beamten. 13.884,00 € wurden hierfür über die Pfälzische Pensionsanstalt realisiert. Darüber hinaus flossen 166.422,20 € von der AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim als Erstattung der Kosten der Personalgestellung und nochmals 11.883,15 € über die Lohnverteilung. Für die Erstattung der Personalkosten bestand ein Ansatz bei Konto 442310, aus statistischen Gründen musste aber der Ertrag auf dem Konto 442450 gebucht werden.)</i>	
442594	Kostenerstattung und –ersätze für Obdachlosenunterkünfte	567.808,20 €
	<i>(Der Ansatz hierfür betrug 30.000 € und entstammte aus der Haushaltsplanung der ehemaligen Verbandsgemeinde Hettenleidelheim. Er war zu gering, um alle Kostenersätze im Bereich der obdachlosen-polizeilichen Einweisungen der Verbandsgemeinde Leiningerland abzudecken. Er korrespondiert mit Mehraufwendungen in Höhe von 651.245,48 € bei der Buchungsstelle 122121-561200 für Mietaufwendungen. Geplant war bei der Leistung „Obdachlosenangelegenheiten“ ein Defizit von 3.700 €, abgeschlossen wurde mit einem Defizit von 86.190,35 €.)</i>	

462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren etc. <i>(Der Ansatz betrug 80.000 €, festgesetzt wurden 113.144,98 €.)</i>	33.144,98 €
462700	Versicherungserstattungen <i>(Es bestand ein Ansatz über 8.300 €. Es wurden Versicherungsschäden in Höhe von insgesamt 36.121,16 € reguliert. Die Erträge entfallen auf diverse Leistungen [knapp 17.000 € auf den Schulbereich; häufig zur Regulierung von Einbruchschäden].)</i>	27.821,16 €
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen <i>(Auf in der Vergangenheit wertberichtigte Forderungen gingen Zahlungen in Höhe von 10.067,32 € ein. Hierfür besteht traditionell kein Haushaltsansatz.)</i>	10.067,32 €
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>(Dieses Ertragskonto steht in Verbindung mit den Aufwandskonten 507111, 507120, 515101 und 516101, die mit Mehraufwendungen in Höhe von 3.047.266,00 € abschließen. Durch Pensionierungen im Rahmen der Fusion kam es zu Verschiebungen innerhalb der Ertrags- und Aufwandskonten.</i> <i>Die Rückstellung für Pensionen und Beihilfen [incl. Ehrensold] haben sich im Jahr 2018 wie folgt verändert:</i>	2.865.641,53 €
	Rückstellungen zum 1.1.2018	17.353.025,00 €
	Erträge auf Konto 466140	- 2.849.267,00 €
	Aufwendungen auf Konto 507111	+ 552.155,00 €
	auf Konto 507120	+ 147.811,00 €
	auf Konto 515101	+ 2.384.836,00 €
	auf Konto 516101	+ 556.894,00 €
	auf Konto 517101	+ 26.172,00 €
	Rückstellungen zum 31.12.2018	18.171.626,00 €.
	<i>Somit ergibt sich im Jahr 2018 eine Erhöhung der Rückstellungen für Beamtenpensionen und –beihilfen um 818.601,00 €.)</i>	
466210	Erträge aus Zuschreibungen von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens <i>(Im Jahr 2018 wurden insgesamt 68.362,83 € aufgewendet für Dienst- und Schutzbekleidung der Feuerwehrfrauen und –männer sowie der Jugendfeuerwehr (Konto 126001-561500). Dieser Betrag umfasste vor allen Dingen die Neuausstattung der Feuerwehrangehörigen der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land. Sowohl für die Ausstattung im Bereich Technischer Hilfe als auch für die Schutzausrüstung (NTI) wurde der bestehende Festwert i. H.v. 157.500 € auf das neue Niveau (Zahl der Feuerwehrangehörigen sowie aktuelle Preise für Dienst und Schutzkleidung) angepasst und um 61.252,71 € erhöht [für die FW Laumersheim musste der Festwert um 2.284,17 € reduziert werden, da hier weniger Feuerwehrpersonal als zu früheren Zeiten tätig ist, siehe Konto 565120].)</i>	63.536,88 €
476600	Sonstige Finanzerträge aus Anstalten des öffentlichen Rechts <i>(Es bestand kein Ansatz. Eingebucht wurde die Forderung gegenüber der AöR Freibäder aus dem Darlehensvertrag, der zwischen der Verbandsgemeinde und der AöR abgeschlossen wurde, als die Vermögenswerte zum 1.1.2018 auf die AöR übergingen [Altleiningen: 320.500,42 €, Hettenleidelheim: 101.019,74 €]. Die Forderung wird jährlich abgetragen durch ein Annuitätendarlehen mit 2,08 % Zinsen und 1 % Tilgung [in der Summe 12.982,82 €/Jahr]. Die Zinsbindung läuft bis zum 31.12.2022.)</i>	421.520,16 €

Geringere Erträge:

411130	Schlüsselzuweisung B2 <i>(Es bestand ein Ansatz von 2.830.140 €. Erläuterung hierzu, siehe bei Konto 416210.)</i>	120.015,00 €
414410	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund <i>(Geplant waren 409.980 €. Diese Position beinhaltete 360.180 € als 90 %ige Förderung von baulichen Unterhaltungsmaßnahmen in den Grundschulen in Carlsberg, Hettenleidelheim und Wattenheim im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogrammes KI 3.0, Kapitel 2. Da aber die Maßnahmen 2018 nicht umgesetzt wurden [siehe auch Konto 523110] konnte auch keine Zuweisung abgerufen werden.)</i>	370.033,43 €
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>(Der Ansatz betrug 86.900 € und enthielt unter anderem auch 13.400 € Ertrag in Form der Feuerschutzsteuer. Geflossen sind letztendlich 12.173,51 €, die als investive Einzahlung auf dem Finanzrechnungskonto 681420 und nicht die Ergebnisrechnung gebucht wurden. 4.500 € waren als 30 %-Förderung für den Pumpentausch im Verwaltungsgebäude Grünstadt vorgesehen. Die Maßnahme wurde aber wesentlich billiger und so konnten nur 1.218,36 € [im Jahr 2020] eingenommen werden. 69.000 € waren auf diesem Konto als Landeszuwendungen für die Betreuenden Grundschulen und die Schulbuchausleihe vorgesehen; tatsächlich wurden 62.106,44 € gebucht.)</i>	15.565,17 €
416220	Sonderumlage „Schulen und Schulturnhallen“ <i>(Bei der Sonderumlage wird das tatsächliche Defizit auf alle Ortsgemeinden [außer Obrigheim] umgelegt. Bei der Haushaltsplanung ging man von einem Defizit von 2.094.050 € [8,61 % der Steuerkraftmesszahlen der Ortsgemeinden] aus, endgültig abgeschlossen wurde mit 7,35643 %.)</i>	155.469,00 €
418420	Schuldendiensthilfen vom Land <i>(Der Disparitätenausgleich, der vom Land im Zusammenhang mit der Fusion der Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim zur Reduzierung von Verbindlichkeiten der neuen Verbandsgemeinde gezahlt wurde, wurde im Ergebnishaushalt sowohl als Ertrag als auch als Aufwand [siehe Konto 542430] eingeplant. Da aber bei diesem Buchungsvorgang nur die Finanzrechnung angesprochen werden darf, wurde die Zahlung auf dem Konto 618420 und direkt in das Eigenkapital in die Bilanz [Bestandskonto 201002] gebucht.)</i>	750.000,00 €
418450	Schuldendiensthilfen von Anstalten <i>(Die Tilgungsleistungen der AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim wurden auf dem Konto 476600 gebucht [Erläuterungen siehe dort].)</i>	32.100,00 €
421990, 423920, 426110	Erträge der sozialen Sicherung im Bereich Asyl <i>(Im Bereich Asyl wurden auf diesen drei Konten Ansätze über 1.420.000 € gebildet. Tatsächlich gingen aber nur 1.042.273,10 € ein. Auch die Aufwendungen blieben rund 383.100 € unter den Ansätzen [Konten 557110-557180].)</i>	377.726,90 €
431200	Gebühren für die Erteilung von Genehmigungen, Ablehnungen etc. <i>(117.650 € wurden auf verschiedenen Leistungen veranschlagt. Mindererträge</i>	12.995,19 €

gab es im Bereich Sicherheit und Ordnung [incl. Bürgerbüro und Verkehrsangelegenheiten] in Höhe von 22.581,68 €; Mehrerträge entstanden bei den Gebührenforderungen für Vorkaufsrechte in Höhe von 10.070 €.)

- | | | |
|--------|---|--------------|
| 441220 | Mietnebenkosten | 17.228,43 € |
| | <i>(Der Ansatz betrug 33.200 € und enthielt fälschlicherweise einen Betrag von 13.100 €, der als Mietertrag auf dem Konto 441200 hätte veranschlagt werden müssen [Erläuterungen siehe hierzu auch bei Konto 441200].)</i> | |
| 442310 | Kostenerstattungen von Eigenbetrieben | 485.666,13 € |
| | <i>(Als Verwaltungskostenbeiträge von den Verbandsgemeindewerken waren 595.200 € eingeplant. Fusionsbedingt wurden die anteiligen Personal- und Sachkosten neu ermittelt, was dazu führte, dass 2018 nur 353.443,71 € Verwaltungskosten von den Eigenbetrieben bezahlt werden mussten [- 241.756,29 €]. Gänzlich musste aus rechtlichen Gründen auf die Umlegung der veranschlagten Versorgungsumlage und Beihilfeversicherung der pensionierten Beamten in den VG-Werken Hettenleidelheim in Höhe von 51.450 € verzichtet werden. Unter diesem Konto war auch die Kostenerstattung der AÖR Freibäder für die Personalgestellung durch die Verbandsgemeinde veranschlagt [179.530 €], die aber aus statistischen Gründen auf Konto 442450 gebucht wurden [weitere Erläuterungen siehe dort].)</i> | |
| 442430 | Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und -verbänden | 55.178,47 € |
| | <i>(Der Ansatz betrug 242.190 € und verteilte sich auf diverse Leistungen. Mindererträge wurden erzielt beim Bauhof, da die Lohnkosten der Mitarbeiter nicht in voller Höhe auf die Ortsgemeinden umgelegt werden konnten [- 24.891,20 €]. Mindererträge ergaben sich auch bei der internen Verrechnung der Heizkosten der Pelletanlage der Schulturnhalle Bockenheim [- 8.752,04 €], bei der Abrechnung der Kosten der Koordinationsstelle Asyl mit der Stadt Grünstadt [- 4.782,71 €] und der Kostenerstattung förderfähiger Unterrichtsstunden durch die Kreisvolkshochschule [8.071,32 €].)</i> | |
| 442597 | Kostenerstattungen und –umlagen vom privaten Bereich | 44.545,28 € |
| | <i>(Es bestand ein Ansatz über 55.500 € für Kostenerstattungen im Bereich Brand- und Katastrophenschutz. Abgerechnet und angefordert wurden lediglich 10.954,72 €.)</i> | |
| 461120 | Kostenerstattungen und –umlagen vom privaten Bereich | 120.000,00 € |
| | <i>(Es bestand ein Ansatz über 120.000 € als Verkaufserlös für das ehemalige Gebäude der Freiwilligen Feuerwehr Hettenleidelheim. Dieser Verkauf konnte aber 2018 nicht realisiert werden, da die Feuerwehr dieses Gebäude noch nicht endgültig geräumt und aufgegeben hatte.)</i> | |
| 471430 | Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 80.000,00 € |
| | <i>(Die anhaltende Niedrigzinsphase am Kreditmarkt führte dazu, dass keine Kassenzinsen von den Ortsgemeinden erhoben werden konnten. Einsparungen ergaben sich aber im Gegenzug auch bei den Konten 573111 [Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe] in Höhe von 45.948,49 € und 574311 [Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände] in Höhe von 25.000,00 €.)</i> | |

Höhere Aufwendungen:

E11 und Personal- und Versorgungsaufwendungen 355.635,80 €

E12 (Geplant waren 8.256.680 €, die Aufwendungen betragen 11.477.957,33 €. Die Posten E11 und E12 beinhalten auch zahlungsneutrale Zuführungen zu den Rückstellungen für Beamtenpensionen und –beihilfen, für Überstunden und Resturlaub der Mitarbeiter sowie den Ehrensold. Hierbei ist zu beachten dass bei Posten 9 unter Konto 466140 zahlungsneutrale Auflösungen der Rückstellungen in Höhe von 3.028.041,53 € gebucht wurden [der Ansatz betrug hier 162.400 €; der Saldo i. H. v. 2.865.641,53 € wurde deswegen hier in Abzug gebracht].

Die Personalaufwendungen für aktive Beschäftigte (ohne Veränderungen der Rückstellungen) unter Posten E11 setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Sitzungsgelder	24.000 €	35.185,00 €
Bezüge der Beigeordneten	73.040 €	73.204,53 €
Sozialversicherung Beigeordnete	2.200 €	2.274,80 €
Aufwandsentschädigung Feuerwehren	15.750 €	55.301,52 €
sonstige Aufwandsentschädigungen	0 €	204,00 €
Dienstbezüge Beamte	886.050 €	908.925,05 €
Versorgungsumlage Beamte	185.410 €	173.976,62 €
Beihilfeversicherung Beamte	65.290 €	64.812,24 €
Nachversicherung Beamte	15.000 €	0,00 €
Vergütungen Arbeitnehmer	4.108.020 €	4.140.195,27 €
Leistungszulagen Arbeitnehmer	82.230 €	73.020,72 €
Aufwendungen für Ein-Euro-Jobber	0 €	4.218,39 €
Zusatzversorgungskasse Arbeitnehmer	340.270 €	323.160,57 €
Sozialversicherung Arbeitnehmer	816.020 €	834.535,99 €
Beihilfeversicherung Arbeitnehmer	2.310 €	2.404,80 €
Aufwendungen für Untersuchungen etc.	<u>12.000 €</u>	<u>0,00 €*</u>
	6.627.590 €	6.691.419,50 €
	ergibt Mehraufwendungen von 63.829,50 €	

*betreffen die Feuerwehren und wurden gebucht auf Konto 561400

Die Aufwendungen für Versorgungsempfänger (ohne Veränderungen der Rückstellungen) unter Posten E12 setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Versorgungsumlage	783.600 €	721.118,51 €
Beihilfeversicherung	245.420 €	216.551,59 €
Ehrensold	<u>5.550 €</u>	<u>3.421,00 €</u>
	1.034.570 €	941.091,10 €
	ergibt Minderaufwendungen von 93.478,90 €	

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen veränderten sich wie folgt:

Pensionsrückstellungen aktive Beamte, Konto 241110	- 1.595.202,00 €
Beihilferückstellungen aktive Beamte, Konto 241120	- 386.375,00 €
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger, Konto 242110	2.286.172,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger, Konto 242120	487.834,00 €
Ehrensoldrückstellungen, Konto 243100 und 243200	<u>26.172,00 €</u>
	818.601,00 €

Im Haushaltsplan waren bei Konto 466140 Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 162.400 € geplant, tatsächlich wurden 2.849.267,00 € aufgelöst (+ 2.686.867,00 €). Gleichzeitig waren aber auch auf der Aufwandsseite 594.520 € Zuführungen zu den Rückstellungen geplant (Konten 507111, 507120, 515101, 516101). Tatsächlich wurden aber 3.667.868,00 € zugeführt (+ 3.073.348,00 €). Die Verschiebungen zwischen den Ertrags- und den Aufwandskonten und die **Mehraufwendungen in Höhe von 386.481,00 €** sind den fusionsbedingten Versetzungen von vier Beamten in den einstweiligen Ruhestand zuzuschreiben.

Die Rückstellungen für geleistete Überstunden und Resturlaub veränderten sich wie folgt:

Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Beamte	-122.134,06 €
dito, Angestellte	65.966,27 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden, Beamte	-56.640,47 €
dito, Angestellte	<u>111.612,46 €</u>
	-1.195,80 €
ergibt Minderaufwendungen von	1.195,80 €

Die Veränderungen der Rückstellungen für geleistete Überstunden und Resturlaub werden für gewöhnlich nicht geplant.

525310	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe <i>(Für die Führung der Verwaltungsgeschäfte der AöR Freibäder, die krankheitsbedingt nicht in vollem Umfang vom dafür eingesetzt Personal bewältigt werden konnte, berechneten die Verbandsgemeindewerke 19.189,08 €.)</i>	18.096,27 €
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Der Ansatz betrug 53.100 €, aufgewendet wurden 80.544,79 €. Mehraufwendungen entstanden durch die Lohnverteilung der Ortsgemeinden und die hierfür notwendige Verbuchung/Abrechnung zwischen den Kommunen. Zudem wurden hier die Personalkostenanteile für die Verwaltung des Bauhofes gebucht. Veranschlagt waren 44.200 €, abgerechnet wurden als prozentualer Aufwand 49.097,63 €.)</i>	27.444,79 €
529251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen <i>(Zur Bewältigung der Hausmeistertätigkeiten in den Grundschulen war der Haushaltsansatz von 25.000 € nicht auskömmlich.)</i>	14.002,91 €
529251	Aufwendungen für Fremdreinigungen <i>(Zur Bewältigung der Reinigungsarbeiten in den Grundschulen war der Haushaltsansatz von 107.200 € nicht auskömmlich. Bei den Grundschulen in Dirmstein, Gerolsheim, Laumersheim und Hettenleidelheim bestand kein Haushaltsansatz. Oftmals handelt es sich hierbei um Krankheitsvertretungen, die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar sind.)</i>	28.312,34 €
Pos. 14	Abschreibungen <i>(Insgesamt betragen die Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände 1.417.334,35 € [Ansatz 1.373.465 €]. Höhere Abschreibungen als ursprünglich geplant mussten für Betriebs- und Geschäftsausstattung aufgewendet werden. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen erfolgten gemäß</i>	43.869,35 €

§ 7 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich Tourismus/Wanderwege, da die Anteile, die die Verbandsgemeinde Hettenleidelheim am Pfälzer Weinsteig, am Drei-Burgen-Wanderweg und am Leininger Klosterweg hatte, gegen die Sonderposten, die Verbandsgemeinde Grünstadt dafür gebildet hatte, gegeneinander auszubuchen waren [14.819,02 €, ausgebucht bei Konto 415100]). Abschreibungen des neuen MZF der FW Bockenheim-Kindenheim waren nicht veranschlagt (rund 4.100 € für 7 Monate) und auch für die Abschreibung von Lizenzen u. ä. musste mehr aufgebracht werden [5.238,75 €].)

541490	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich <i>(Im Bereich der Offenen Jugendarbeit mussten 32.500 € an den Träger als Vorausleistung gezahlt werden. Geplant waren nur 20.000 €. Das Defizit des Trägers tragen zur Hälfte der Landkreis, die Stadt Grünstadt und die Verbandsgemeinde Leiningerland teilen sich die 2. Hälfte.)</i>	12.500,00 €
562100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen <i>(Der Ansatz betrug 89.900 € und war nicht auskömmlich, um die Mietaufwendungen im Bereich der obdachlosenpolizeilichen Einweisung zu bestreiten [Anmerkungen hierzu auch bei Konto 442594]. Hier mussten 621.245,48 € mehr aufgebracht werden als veranschlagt [30.000 €]. Mit 52.890,00 € schlugen die Miete an die Verbandsgemeindewerke für die Nutzung derer Räumlichkeiten im Verwaltungsgebäude Grünstadt zu Buche. Gegengerechnet wurde über das Konto 441200 [weitere Anmerkungen siehe dort].)</i>	648.084,35 €
562200	Leasing <i>(Die Kosten für das Leasing der Fahrzeuge sowie der Drucker und Kopierer überstiegen den Haushaltsansatz von 60.000 €. Dabei entfielen auf das Leasing der Fahrzeuge 29.427,42 € sowie auf Drucker und Kopierer 61.831,69 €.)</i>	31.259,11 €
563120, 563130	Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe <i>(Die Aufwendungen betrugen in Summe 132.799,29 €. Der Haushaltsansatz war nicht ausreichend; im Jahr 2017 betrugen die Aufwendungen hierfür bei den beiden ehemaligen Verbandsgemeinden noch 111.583,57 € [siehe hierzu auch Erläuterungen bei Konten 431120, 431130].)</i>	32.799,29 €
565120	Verluste aus Abgang von Sachanlagen <i>(Es bestand kein Haushaltsansatz. Wie bereits bei Konto 415100 erläutert, mussten alle Vermögensgegenstände und Sonderposten der Freibäder aus der Bilanz der Verbandsgemeinde und somit aus der Anlagenbuchhaltung herausgenommen werden. Die außerordentliche Abschreibung hierfür belief sich auf 1.329.807,44 €. Darüber hinaus wurden bei der IT diverse, vorwiegend immaterielle Vermögensgegenstände, die fusionsbedingt nicht mehr in Einsatz waren, außerordentlich abgeschrieben. Ein Verlust musste auch bei der Grundschule Dirmstein eingebucht werden, wo bei einem Einbruch Tablets gestohlen wurden, die noch mit einem Restbuchwert von 5.431,76 € in der Bilanz standen.)</i>	1.358.716,89 €
565510, 565520	Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen <i>(Einzelwertberichtigung wurden in Höhe von 33.997,14 € - überwiegend im Bereich der obdachlosenpolizeilichen Einweisungen</i>	34.192,54 €

und Asyl – sowie Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 195,40 €
[für Erstattungsansprüche nach SGB II und SGB XII] vorgenommen.)

565600	Einstellungen in die Sonderposten <i>(Diese Position beinhaltet die Budgetabrechnung der Grundschulen. Mittel, die im laufenden Haushaltsjahr nicht verausgabt wurden, werden auf ein Sonderpostenkonto übertragen und bis zu ihrer weiteren Verwendung dort vorgehalten. Die Grundschulen können dann die jeweiligen Beträge weiter ansparen oder bei Bedarf verwenden, um evtl. Vermögensgegenstände, für die keine Haushaltsmittel vorgesehen sind, zu erwerben.)</i>	50.453,19 €
569400, 569401	Aufwendungen für Schadensfälle <i>(Hier bestand kein Ansatz. Die Verbandsgemeinde hatte für Schäden an Betriebsvorrichtungen des Freibades Hettenleidelheim, die durch ihr Personal verursacht wurde, aufzukommen. 40 % davon zahlt die Verbandsgemeinde direkt, 60 % werden dem Kassenversicherungsfonds entnommen. Der Schaden belief sich auf 2.500 € [= Selbstbeteiligung der Verbandsgemeinde] nachdem die Versicherungsleistungen abgezogen wurden [siehe Konto 114601-462700].)</i>	14.999,50 €
574400	Zins- und sonstige Aufwendungen an Zweckverbände <i>(Ein Ansatz für die Erhöhung der Verbindlichkeit gegenüber dem Hauptschulzweckverband, der noch abgewickelt werden muss, bestand nicht. Die Erhöhung 2018 betrug 47.021,19 € (Vorjahr 51.561,61 €). Die Höhe der Verbindlichkeiten kann erst nach Vorlage des endgültigen Abschlusses des Hauptschulzweckverbandes ermittelt werden.)</i>	47.021,19 €

Geringere Aufwendungen:

522110-	Betriebskosten in den Liegenschaften	62.261,37 €
522130	<i>(Veranschlagt waren 615.195 € für Strom- und Wassergebühren, Aufwendungen für Heizung, Reinigung und Abfallbeseitigung. Die Aufwendungen in den über 40 Leistungen/Gebäuden betragen 552.933,63 €. Sie setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:</i>	

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Verwaltungsgebäude Grünstadt und H'heim	137.500 €	122.081,03 €
Liegenschaften	29.700 €	19.059,49 €
Feuerwehren	104.875 €	99.724,17 €
Grundschulen	184.420 €	183.484,62 €
Schulturnhallen	151.000 €	121.841,22 €
Tourist-Info Bockenheim	6.700 €	5.381,76 €
PVA/Blockheizkraftwerk	<u>1.000 €</u>	<u>1.361,34 €</u>
	615.195 €	552.933,63 €

Die größten Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis ergaben sich bei den Aufwendungen für Heizung [-54.840,67 €].)

523110 Unterhaltung der Gebäude, Grundstücke, Außenanlagen etc. 626.349,44 €
*(Geplant waren 1.075.360 €, die Aufwendungen betragen 449.010,56 €.
 Sie setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:*

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Verwaltungsgebäude Grünstadt und H'heim	95.000 €	130.843,54 €
Liegenschaften	60.700 €	5.179,34 €
Feuerwehren	90.000 €	65.863,72 €
Grundschulen	683.110 €	145.718,58 €
Schulturnhallen	136.550 €	101.405,38 €
Ökokonto	<u>10.000 €</u>	<u>0,00 €</u>
	1.075.360 €	449.010,56 €

*Vor allen Dingen die unterbliebenen Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen
 Kl 3.0/2 in den Schulen [siehe hierzu auch Ertragskonto 414410], für die
 400.200 € veranschlagt waren, führten zu dieser Unterschreitung.)*

523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 40.471,51 €

523390 *(Die Ansätze auf beiden Konten betragen in Summe 62.800 €. Für die Unter-
 haltung der Wanderwege wurden nur 685,56 €, anstatt 25.000 € wie ver-
 anschlagt, aufgewendet. Die veranschlagten 30.000 € für die Gewässer-
 unterhaltung wurden nur in Höhe von 13.901,93 € in Anspruch genommen.)*

523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 11.402,81 €

*(Geplant waren 109.130 €, an Aufwendungen entstanden
 97.727,19 €. Einsparungen entstanden bei allen Leistungen.)*

523800 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände 87.125,44 €

*(Geplant waren 171.320 €, an Aufwendungen für Gegenstände unter
 410 €/netto entstanden 84.194,56 €. Minderaufwendungen ergaben
 sich vor allem bei der IT [-11.076,54 €] und der Ausstattung für Atem-
 schutz bei den Feuerwehren [Ansatz 62.000 €, Aufwendungen 31.325,96 €].)*

524200 Essenskosten 14.173,96 €

*(Die Planung sah 199.500 € vor, an Aufwendungen entstanden 185.326,04 €.
 Auch die Erträge blieben unter dem Ansatz [siehe Konto 434100; - 4.880,62 €].
 Essensgelder werden nur im Bereich der Ganztagschule erhoben, Mittagessen
 in der Betreuung sind kostenfrei.)*

524500 Lehr- und Unterrichtsmaterial an den Grundschulen 10.886,22 €

*(Ansätze bestanden hier in der Summe in Höhe von 54.865 €. Aus dem Vorjahr
 wurden 34.985,21 € gem. § 17 GemHVO übertragen. Diese Gelder verfallen
 zum Jahresende, wenn sie nicht in Anspruch genommen worden sind. Die
 Aufwendungen betragen 2018 43.978,78 €.)*

529230 Aufwendungen für Bestattungen 10.003,02 €

*(Hier übernimmt das Ordnungsamt die Aufwendungen für Bestattungen
 mittelloser Personen. Im Jahr 2018 wurde davon nur in Höhe von 9.996,98 €
 Gebrauch gemacht. Rückforderungen [auch für Vorjahre] konnten in Höhe von
 11.425,97 € geltend gemacht werden [siehe Konto 442592], hier bestanden
 aber zum Jahresende noch größere Offene Posten.)*

541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Geplant waren 67.590 €, die Aufwendungen betrugen 50.915,69 €. Minderaufwendungen entstanden bei der Beteiligung an den Aufwendungen der Stadt Grünstadt für die Gleichstellungsbeauftragte [nur 22.100,00 € anstatt wie geplant 28.000 €] und an den Unterhaltungsaufwendungen für die Musikschule [25.000 € geplant, 14.000,00 € aufgewendet]. Für beide Positionen wurden nur Abschläge gefordert, die Abrechnungen erfolgen generell zeitversetzt nach Buchungsschluss.)</i>	16.674,31 €
542430	Schuldendiensthilfen vom Land <i>(Der Disparitätenausgleich, der vom Land im Zusammenhang mit der Fusion der Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim zur Reduzierung von Verbindlichkeiten der neuen Verbandsgemeinde gezahlt wurde, wurde im Ergebnishaushalt sowohl als Ertrag als auch als Aufwand veranschlagt. Nähere Erläuterungen siehe Konto 418420.)</i>	750.000,00 €
544210	Kreisumlage <i>(Die Kreisumlage betrug im Jahr 2018 43,6 %. Für die erhaltene Schlüsselzuweisung B2 in Höhe von 2.710.125,00 € muss die Verbandsgemeinde 1.181.615,00 € abführen. Weitere Erläuterungen siehe Ertragskonto 411130.)</i>	52.335,00 €
552100	Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II an Landkreise <i>(Der Ansatz betrug 270.000 €. Mit dem Landkreis wurden 198.281,20 € als Anteil an der Grundsicherung für Arbeitssuchenden abgerechnet.)</i>	71.718,80 €
557110- 557180	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz <i>(Geplant waren 1.443.000 €, aufgewendet wurden 1.059.907,80 €. Den Minderaufwendungen im Bereich Asyl standen auch Mindererträge in Form von Kostenbeteiligungen des Bundes auf den Konten 421990, 423920 und 426110 gegenüber.)</i>	383.092,20 €
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung der Bediensteten <i>(Geplant waren 96.500 €, die Aufwendungen betrugen 63.017,37 €. Bei fast allen Leistungen wurde der Ansatz unterschritten [Bereich Brandschutz: geplant 35.000 €, aufgewendet 13.999,38 €].)</i>	33.482,63 €
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung und persönliche Ausrüstungsgegenstände <i>(Geplant waren 86.600 €, die Aufwendungen betrugen 74.632,73 €. Der Ansatz im Bereich Brandschutz in Höhe von 80.000 € wurde um 11.637,17 € unterschritten.)</i>	11.967,27 €
562430, 562440	Datenverarbeitung, Unterhaltung Soft- und Hardware <i>(Den Ansätzen in Höhe von 248.000 € standen Aufwendungen in Höhe von 200.711,91 € gegenüber.)</i>	47.288,09 €
562513	Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen <i>(Die Haushaltsansätze für ein Klimaschutzkonzept [5.000 €] und für die E-Mobilitätsstudie [10.000 €] wurden 2018 nicht in Anspruch genommen.)</i>	15.000,00 €

562590	Unterhaltung Software, Updates <i>(Die Haushaltsansätze für LEADER [15.000 €] und für Maßnahmen zur Verbesserung der Breitbandversorgung [5.000 €] wurden 2018 nicht in Anspruch genommen.)</i>	20.000,00 €
563210	Aufwendungen Fachliteratur und Zeitschriften <i>(Die Ansätze betragen in Summe 47.140 €. Minderaufwendungen erfolgten bei allen Leistungen [Verwaltung: - 5.423,16 €].)</i>	10.800,34 €
563610	Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit <i>(Die Ansätze auf diversen Leistungen betragen 30.500 €. Aufwendungen entstanden in Höhe von 14.677,47 €.)</i>	15.822,53 €
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Die Ansätze auf diversen Leistungen betragen 54.800 €. Besonders im Bereich des Brandschutzes und der Touristik wurden weniger Ausgaben getätigt.)</i>	27.509,59 €
564110 - 564190	Versicherungen <i>(Die Ansätze für Versicherungen aller Art betragen in Summe 211.840 €. Aufgewendet werden mussten lediglich 191.510,99 €.)</i>	20.329,01 €
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereine <i>(Ansätze wurden in Höhe von 83.550 € bei verschiedenen Leistungen gebildet. Besonders für den Bereich Tourismus musste weniger aufgebracht werden; bei den Leistungen „Verwaltungssteuerung“ und „Einrichtungen für die gesamte Verwaltung“ war ein Betrag über 10.000 € doppelt veranschlagt.)</i>	18.018,46 €
573111, 574311	Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe und Gemeinden <i>(Die Ansätze betragen 96.000 €. Dem anhaltend niedrigen Zinsniveau war es zu verdanken, dass weder der positive Kassenbestand der Verbandsgemeindewerke noch der der Ortsgemeinden verzinst werden musste. Auf dem Konto 471430 konnten aber auch keine Zinserträge von den Ortsgemeinden, die einen negativen Kassenbestand auswiesen, vereinnahmt werden.)</i>	70.948,49 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2018 – 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2018
- Finanzrechnung 2018 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- 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 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	197.704,78	170.000,00	170.000,00	204.206,11	204.206,11	34.206,11		6.501,33
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.860.553,27	14.501.590,00	14.501.590,00	13.392.113,76	13.392.113,76	-1.109.476,24		1.531.560,49
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.953.340,12	1.424.000,00	1.424.000,00	758.360,93	758.360,93	-665.639,07		-1.194.979,19
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.649,05	435.050,00	435.050,00	422.720,79	422.720,79	-12.329,21		-25.928,26
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.044,46	264.000,00	264.000,00	249.899,99	249.899,99	-14.100,01		-113.144,47
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.587.201,11	1.414.930,00	1.414.930,00	1.795.686,36	1.795.686,36	380.756,36		-791.514,75
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	136.137,19	247.500,00	247.500,00	164.302,76	164.302,76	-83.197,24		28.165,57
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.546.629,98	18.457.070,00	18.457.070,00	16.987.290,70	16.987.290,70	-1.469.779,30		-559.339,28
11.	Personalauszahlungen	7.793.949,27	6.627.590,00	6.627.590,00	6.648.635,72	6.648.635,72	21.045,72		-1.145.313,55
12.	Versorgungsauszahlungen	687.555,65	1.034.570,00	1.034.570,00	941.369,10	941.369,10	-93.200,90		253.813,45
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352.684,66	2.980.045,21	2.945.060,00	34.985,21	2.142.741,45	-802.318,55		-209.943,21
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.981.816,92	2.785.640,00	2.785.640,00	2.000.747,55	2.000.747,55	-784.892,45		18.930,63
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.991.969,71	1.731.500,00	1.731.500,00	1.423.153,31	1.423.153,31	-308.346,69		-568.816,40
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	1.856.866,25	1.581.770,00	1.581.770,00	2.008.017,55	2.008.017,55	426.247,55		151.151,30
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.664.842,46	16.741.115,21	16.706.130,00	34.985,21	15.164.664,68	-1.541.465,32		-1.500.177,78
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	881.787,52	1.715.954,79	1.750.940,00	-34.985,21	1.822.626,02	71.686,02		940.838,50
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	87.569,39	94.045,00	94.045,00	27.236,88	27.236,88	-66.808,12		-60.332,51
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	528.199,13	425.250,00	425.250,00	373.947,03	373.947,03	-51.302,97		-154.252,10
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-440.629,74	-331.205,00	-331.205,00	-346.710,15	-346.710,15	-15.505,15		93.919,59
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	441.157,78	1.384.749,79	1.419.735,00	-34.985,21	1.475.915,87	56.180,87		1.034.758,09
23.	Außerordentliche Einzahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84

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.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	451.073,29	1.384.749,79	1.419.735,00	-34.985,21	1.470.153,54	50.418,54		1.019.080,25
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	572.579,00	1.880.350,00	1.880.350,00		271.145,87	-1.609.204,13		-301.433,13
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	99.091,28							-99.091,28
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					234,10	-131.765,90		-9.082,90
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	9.317,00	132.000,00	132.000,00					
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	32.944,80				21.515,13	21.515,13		-11.429,67
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	713.932,08	2.012.350,00	2.012.350,00		292.895,10	-1.719.454,90		-421.036,98
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	133.706,66	35.000,00	35.000,00		34.429,34	-570,66		-99.277,32
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	2.641.538,71	6.184.200,00	6.184.200,00		2.370.065,92	-3.814.134,08		-271.472,79
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	616,42							-616,42
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	45.060,91				30.555,89	30.555,89		-14.505,02
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.820.922,70	6.219.200,00	6.219.200,00		2.435.051,15	-3.784.148,85		-385.871,55
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.106.990,62	-4.206.850,00	-4.206.850,00		-2.142.156,05	2.064.693,95		-35.165,43
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.655.917,33	-2.822.100,21	-2.787.115,00	-34.985,21	-672.002,51	2.115.112,49		983.914,82
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	850.000,00	3.534.335,00	3.534.335,00		250.000,00	-3.284.335,00	1.411.800,00	-600.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	701.639,86	747.220,00	747.220,00		739.865,02	-7.354,98		38.225,16
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	148.360,14	2.787.115,00	2.787.115,00		-489.865,02	-3.276.980,02	1.411.800,00	-638.225,16

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung				10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel	8.650.159,89				11.590.485,67	11.590.485,67	11.590.485,67	2.940.325,78
52.	Zunahme der liquiden Mittel	7.182.183,45				10.470.848,26	10.470.848,26	10.470.848,26	3.288.664,81
53.	Veränderung der liquiden Mittel	-1.467.976,44				-1.119.637,41	-1.119.637,41	-1.119.637,41	348.339,03
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.616.336,58	2.787.115,00	2.787.115,00		629.772,39	-2.157.342,61	1.411.800,00	-986.564,19
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	318.476,83				268.662,73	268.662,73	268.662,73	-49.814,10
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	278.896,08				226.432,61	226.432,61	226.432,61	-52.463,47
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	39.580,75				42.230,12	42.230,12	42.230,12	2.649,37
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	1.655.917,33	2.787.115,00	2.787.115,00		672.002,51	-2.115.112,49	1.411.800,00	-983.914,82
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-1.467.976,44	-34.985,21		-34.985,21	-1.119.637,41	-1.119.637,41	1.411.800,00	348.339,03
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88	10.580,88	-112.806,98
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88	10.580,88	-112.806,98
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht

Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.									
603200	Steuern und ähnliche Abgaben	197.704,78	170.000,00	170.000,00		204.206,11	34.206,11		6.501,33
	Sonstige Vergütungssteuer	197.704,78	170.000,00	170.000,00		204.206,11	34.206,11		6.501,33
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferinzahlungen	11.860.553,27	14.501.590,00	14.501.590,00		13.392.113,76	-1.109.476,24		1.531.560,49
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	309.130,00	308.820,00	308.820,00		308.820,00			-310,00
611130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	2.783.606,00	2.830.140,00	2.830.140,00		2.710.125,00	-120.015,00		-73.481,00
611140	vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	109.490,00	109.300,00	109.300,00		111.343,00	2.043,00		1.853,00
614410	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	40.513,51	409.980,00	409.980,00		41.422,11	-368.557,89		908,60
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	101.619,60	86.900,00	86.900,00		71.770,63	-15.129,37		-29.848,97
614430	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.574,16							-22.574,16
614900	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sonstigen	4.250,00							-4.250,00
616210	Verbandsgemeindeumlage	7.379.997,00	7.880.300,00	7.880.300,00		8.211.936,00	331.636,00		831.939,00
616220	Sonderumlage Schulen	1.109.373,00	2.094.050,00	2.094.050,00		1.228.204,00	-865.846,00		118.831,00
618420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		750.000,00	750.000,00		708.094,52	-41.905,48		708.094,52
618430	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					398,50	398,50		398,50
618450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		32.100,00	32.100,00			-32.100,00		
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.953.340,12	1.424.000,00	1.424.000,00		758.360,93	-665.639,07		-1.194.979,19
621130	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		100,00	100,00			-100,00		
621140	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.886,00	2.000,00	2.000,00		2.202,45	202,45		316,45
621230	Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	1.450,67	400,00	400,00		423,76	23,76		-1.026,91
621330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	625,88							-625,88

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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)	2.290,80	500,00	500,00		331,48	-168,52		-1.959,32
621431	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	147,00				305,91	305,91		158,91
621440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	557,71	1.000,00	1.000,00		1.615,09	-1.000,00		-557,71
621931	Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 50 SGB-X)	930,00				1.615,09	1.615,09		685,09
621990	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte	69.818,17	45.000,00	45.000,00		14.763,22	-30.236,78		-55.054,95
623920	Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige	1.759.712,87	1.255.000,00	1.255.000,00		677.922,98	-577.077,02		-1.081.789,89
626110	Leistungsbeitrag nach dem SGB II des Bundes (für Unterkunft und Heizung)	115.681,02	120.000,00	120.000,00		60.556,04	-59.443,96		-55.124,98
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.649,05	435.050,00	435.050,00		422.720,79	-12.329,21		-25.928,26
631110	Gebühren allgemein	27.940,93	30.000,00	30.000,00		30.452,75	452,75		2.511,82
631120	Gebühren für Personalausweise	77.043,60	77.000,00	77.000,00		87.820,00	10.820,00		10.776,40
631130	Gebühren für Reisepässe	72.180,60	72.000,00	72.000,00		76.223,50	4.223,50		4.042,90
631140	Verkaufserlöse Stammbücher etc.	2.840,00	2.500,00	2.500,00		2.815,00	315,00		-25,00
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	122.158,95	117.650,00	117.650,00		107.251,10	-10.398,90		-14.907,85
631300	Gebühren für die Bauüberwachung	50.791,80	15.000,00	15.000,00		15.435,22	435,22		-35.356,58
631900	Sonstige	22.564,10	22.900,00	22.900,00		19.330,95	-3.569,05		-3.233,15
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.846,91	3.000,00	3.000,00		2.702,94	-297,06		-143,97
632120	Kursgebühren VHS	12.013,00	15.000,00	15.000,00		10.640,50	-4.359,50		-1.372,50
634100	Beteiligung Essenskosten	58.257,16	80.000,00	80.000,00		70.048,83	-9.951,17		11.791,67
635100	Beteiligung Schülerbetreuung	12,00							-12,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.044,46	264.000,00	264.000,00		249.899,99	-14.100,01		-113.144,47
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	253,80	1.500,00	1.500,00		284,90	-1.215,10		31,10
641190	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	10.640,37	5.000,00	5.000,00		2.400,48	-2.599,52		-8.239,89

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
641200	Mieten und Pachten	45.914,43	41.900,00	41.900,00		48.698,23	6.798,23		2.783,80
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	7.013,82	33.200,00	33.200,00		26.714,26	-6.485,74		19.700,44
641230	Mieten und Pachten - Pachten	1.690,79	1.800,00	1.800,00		1.689,07	-110,93		-1,72
641400	Beteiligung Essenskosten	118.739,83	119.500,00	119.500,00		110.238,86	-9.261,14		-8.500,97
641600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	102.446,12							-102.446,12
641700	Beteiligung Schülerbetreuung	32,00							-32,00
641900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	116,55	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-116,55
641930	Entgelte für Stromspeisung	29.530,08	30.100,00	30.100,00		31.874,19	1.774,19		2.344,11
641950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"	46.666,67	30.000,00	30.000,00		28.000,00	-2.000,00		-18.666,67
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.587.201,11	1.414.930,00	1.414.930,00		1.795.686,36	380.756,36		-791.514,75
642310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	1.488.851,92	887.180,00	887.180,00		666.203,68	-220.976,32		-822.648,24
642390	von Sondervermögen - von Sonstigen		25.000,00	25.000,00			-25.000,00		
642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	13.459,59				11.865,14	11.865,14		-1.594,45
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	264.761,46	242.190,00	242.190,00		178.818,85	-63.371,15		-85.942,61
642440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	28.281,18	33.400,00	33.400,00		22.827,35	-10.572,65		-5.453,83
642450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	14.014,00	19.500,00	19.500,00		185.593,71	166.093,71		171.579,71
642470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	14.769,60	15.250,00	15.250,00		14.637,62	-612,38		-131,98
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	29.252,42				18.035,62	18.035,62		-11.216,80
642490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.836,61	11.100,00	11.100,00		6.530,35	-4.569,65		693,74
642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.809,90	3.500,00	3.500,00		4.603,30	1.103,30		2.793,40
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	-52,10	300,00	300,00			-300,00		52,10
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	95.426,01	73.210,00	73.210,00		104.607,80	31.397,80		9.181,79
642592	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestattungen)	3.287,65	13.500,00	13.500,00		8.918,18	-4.581,82		5.630,53
642593	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensersatz Umrzüge Obdachlose)		800,00	800,00		38,00	-762,00		38,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
642594	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)	522.673,41	30.000,00	30.000,00		549.795,42	519.795,42		27.122,01
642595	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Werkgebühren)	8.645,37				-1.209,20	-1.209,20		-9.894,57
642596	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Abschleppkosten)	556,95	2.500,00	2.500,00		362,50	-2.137,50		-194,45
642597	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Feuerwehr)	93.016,59	55.500,00	55.500,00		20.454,05	-35.045,95		-72.562,54
642598	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
642900	von Sonstigen	2.610,55				3.603,99	3.603,99		993,44
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	136.137,19	247.500,00	247.500,00		164.302,76	-83.197,24		28.165,57
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		120.000,00	120.000,00			-120.000,00		
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	4.422,00				9.348,00	9.348,00		4.926,00
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	800,00							-800,00
661900	Sonstige		100,00	100,00			-100,00		

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des 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
662100	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u. a.)	19.400,00	27.500,00	27.500,00		23.893,35	-3.606,65		4.493,35
662200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a.	85.089,69	80.000,00	80.000,00		94.613,37	14.613,37		9.523,68
662700	Versicherungserstattungen	20.274,43	8.300,00	8.300,00		25.862,55	17.562,55		5.588,12
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, Schadensersatz)	3.571,58	11.100,00	11.100,00		9.164,24	-1.935,76		5.592,66
662910	Sonstige Einzahlungen (Entnahme Geldanlage Verkehrserziehung)	1.139,12	500,00	500,00		1.421,25	921,25		282,13
664100	Sonstige Steuererstattungen	1.440,37							-1.440,37
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.546.629,98	18.457.070,00	18.457.070,00		16.987.290,70	-1.469.779,30		-559.339,28
11.	Personalauszahlungen	7.793.949,27	6.627.590,00	6.627.590,00		6.648.635,72	21.045,72		-1.145.313,55
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	49.540,72	73.040,00	73.040,00		77.118,53	4.078,53		27.577,81
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	30.290,00	24.000,00	24.000,00		31.475,00	7.475,00		1.185,00
701910	Sonstige (Aufwandsentschädigung)	54.016,37	5.750,00	5.750,00		52.933,71	47.183,71		-1.082,66
701920	Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)	2.755,00	10.000,00	10.000,00			-10.000,00		-2.755,00
702110	Dienstbezüge - Bezüge der Beamten	1.028.653,60	886.050,00	886.050,00		875.460,30	-10.589,70		-153.193,30
702210	Beschäftigte - Vergütungen	4.716.992,11	4.108.020,00	4.108.020,00		4.136.146,70	28.126,70		-580.845,41
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	40.834,60	82.230,00	82.230,00		73.020,72	-9.209,28		32.186,12
702990	Sonstige - Sonstige	2.118,80				4.218,39	4.218,39		2.099,59
703100	Beamte - Versorgungsumlage	328.630,88	185.410,00	185.410,00		170.211,69	-15.198,31		-158.419,19
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	376.479,41	340.270,00	340.270,00		323.160,57	-17.109,43		-53.318,84
704100	Beamte (u. a. Nachversicherung)		15.000,00	15.000,00			-15.000,00		
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	942.977,58	816.020,00	816.020,00		834.535,99	18.515,99		-108.441,59
704900	Sonstige - Sozialversicherung	3.708,66	2.200,00	2.200,00		2.194,13	-5,87		-1.514,53
705100	Beamte - Beihilfeversicherung	205.443,29	65.290,00	65.290,00		65.835,93	545,93		-139.607,36
705200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	2.744,69	2.310,00	2.310,00		2.404,80	94,80		-339,89
705910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	2.505,95	12.000,00	12.000,00		-80,74	-12.080,74		-2.586,69
707111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - aktive Beamte)	6.257,61							-6.257,61
12.	Versorgungsauszahlungen	687.555,65	1.034.570,00	1.034.570,00		941.369,10	-93.200,90		253.813,45
711100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	568.592,64	783.600,00	783.600,00		721.118,51	-62.481,49		152.525,87

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
711300	ehrenamtlich Tätige		5.550,00	5.550,00		3.732,00	-1.818,00		3.732,00
714100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	89.481,50	245.420,00	245.420,00		216.518,59	-28.901,41		127.037,09
715111	Auszahlungen für Finanzanlagen (Versorgungsrücklage - Versorgungsempfänger)	29.481,51							-29.481,51
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352.684,66	2.980.045,21	2.945.060,00	34.985,21	2.142.741,45	-802.318,55		-209.943,21
722110	Auszahlungen für Heizung	277.125,72	280.250,00	280.250,00		227.593,05	-52.656,95		-49.532,67
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	176.252,48	95.645,00	95.645,00		98.636,65	2.991,65		-77.615,83
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	367.476,29	239.300,00	239.300,00		234.402,64	-4.897,36		-133.073,65
723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		3.500,00	3.500,00			-3.500,00		
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	538.916,98	1.075.360,00	1.075.360,00		442.244,92	-633.115,08		-96.672,06
723150	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (Versicherungsschäden)	11.810,64	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-11.810,64
723250	Aufwendungen für Wasseraufbereitung Freibad	8.806,36				-163,06	-163,06		-8.969,42
723330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen		550,00	550,00		1.225,00	675,00		1.225,00
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	2.282,34	32.800,00	32.800,00		7.968,25	-24.831,75		5.685,91
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige	21.285,47	30.000,00	30.000,00		17.634,51	-12.365,49		-3.650,96
723510	Fahrzeuguunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	86.026,21	87.500,00	87.500,00		99.141,39	11.641,39		13.115,18
723520	Fahrzeuguunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	27.606,69	34.800,00	34.800,00		42.335,18	7.535,18		14.728,49
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	9.405,31	1.500,00	1.500,00		4.166,72	2.666,72		-5.238,59
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.365,72	109.130,00	109.130,00		88.747,01	-20.382,99		24.381,29
723710	Unterhaltung Alarm- und Kommunikationsmittel	51,13	10.000,00	10.000,00		7.413,92	-2.586,08		7.362,79
723720	Unterhaltung Atemschutzgeräte	14.472,65	26.000,00	26.000,00		26.566,61	566,61		12.093,96
723730	Lösch- und Ölbindemittel	1.420,11	2.500,00	2.500,00		609,76	-1.890,24		-810,35
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gegenstände	48.866,79	171.320,00	171.320,00		78.638,14	-92.681,86		29.771,35
724100	Schülerbeförderungskosten	3.370,50	14.490,00	14.490,00		7.922,70	-6.567,30		4.552,20
724200	Essenskosten	189.828,19	199.500,00	199.500,00		186.023,23	-13.476,77		-3.804,96

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
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstandsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8.717,63	2.500,00	2.500,00		1.988,33	-511,67		-6.729,30
724401	Kosten Tierrettung	8.876,72	5.000,00	5.000,00		3.961,70	-1.038,30		-4.915,02
724410	Auszahlungen für rettungsdienstliche Tätigkeiten (First Responder)	317,79	500,00	500,00		211,80	-288,20		-105,99
724500	Budget	148.627,40	89.850,21	54.865,00	34.985,21	46.569,17	-8.295,83		-102.058,23
724510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	14.528,43	13.000,00	13.000,00		15.242,37	2.242,37		713,94
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	350,71	4.350,00	4.350,00		887,33	-3.462,67		536,62
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	53.409,98				11,10	11,10		-53.398,88
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	54.335,33	15.000,00	15.000,00		22.983,66	7.983,66		-31.351,67
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.477,62	3.400,00	3.400,00		3.171,75	-228,25		-1.305,87
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	54.505,11	53.100,00	53.100,00		120.171,44	67.071,44		65.666,33
725450	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		60.000,00	60.000,00		60.000,00			60.000,00
725480	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		17.000,00	17.000,00		-19.189,08	-19.189,08		-19.189,08
725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	11.084,10	17.000,00	17.000,00		10.603,03	-6.396,97		-481,07
725590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	64.902,00	67.000,00	67.000,00		64.046,00	-2.954,00		-856,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		7.000,00	7.000,00			-7.000,00		
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		15.000,00	15.000,00		2.824,27	2.824,27		2.824,27
729201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)	10.816,20	15.000,00	15.000,00		10.816,20	-4.183,80		
729210	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)	6.774,31	2.500,00	2.500,00		1.090,00	-1.410,00		-5.684,31
729220	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Umzugskosten Obdachlose)	794,00	1.000,00	1.000,00		194,57	-805,43		-599,43
729230	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Bestattungskosten)	16.343,72	20.000,00	20.000,00		8.074,63	-11.925,37		-8.269,09

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
729240	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Druckkosten Angebotsunterlagen)		500,00	500,00			-500,00		
729250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
729251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	24.998,80	25.000,00	25.000,00		34.962,20	9.962,20		9.963,40
729252	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)		107.200,00	107.200,00		132.311,43	25.111,43		132.311,43
729260	sonstige Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Honorare für Kurse VHS)	10.047,64	12.000,00	12.000,00		7.421,00	-4.579,00		-2.626,64
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.407,59	42.000,00	42.000,00		43.281,93	1.281,93		33.874,34
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.981.816,92	2.785.640,00	2.785.640,00		2.000.747,55	-784.892,45		18.930,63
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	58.645,93	67.590,00	67.590,00		63.115,44	-4.474,56		4.469,51
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	274.540,86	282.000,00	282.000,00		286.236,10	4.236,10		11.695,24
741450	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	909,44	1.000,00	1.000,00		1.279,10	279,10		369,66
741490	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich (Lehrwerkstatt Arbeiten und Lernen)	16.724,24	20.000,00	20.000,00		60.024,87	40.024,87		43.300,63
741491	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Offene Jugendarbeit Leiningerland)	96.815,26	100.000,00	100.000,00		96.000,00	-4.000,00		-815,26
741492	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
741510	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.400,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00			3.600,00
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	167.260,49	185.000,00	185.000,00		170.186,04	-14.813,96		2.925,55
741591	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich (Lehrwerkstatt Arbeiten und Lernen)	16.865,00							-16.865,00

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz Haushaltsjahr im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741900	Zuweisungen und Zuschüsse	2.972,70	5.600,00	5.600,00		2.600,00	-3.000,00		-372,70
742430	Schuldendiensthilfen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände		750.000,00	750.000,00			-750.000,00		
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	124.501,00	124.500,00	124.500,00		125.691,00	1.191,00		1.190,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	1.213.652,00	1.233.950,00	1.233.950,00		1.181.615,00	-52.335,00		-32.037,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.991.969,71	1.731.500,00	1.731.500,00		1.423.153,31	-308.346,69		-568.816,40
752100	Kostenbeteiligungen - und Erstattungen nach SGB II an Landkreise	229.097,93	270.000,00	270.000,00		346.014,15	76.014,15		116.916,22
754120	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII überörtliche Träger - an Landkreise	2.500,00							-2.500,00
754240	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	14.696,51	18.500,00	18.500,00		22.985,92	4.485,92		8.289,41
757110	Grundleistungen nach § 3 AsylbLG	1.029.835,44	850.000,00	850.000,00		218.084,95	-631.915,05		-811.750,49
757120	Arbeitsmöglichkeiten nach § 5 ASYLBLG	6.892,37	4.000,00	4.000,00		742,18	-3.257,82		-6.150,19
757121	Geld-/Sachleistung (Kosten der Unterkunft)	387.454,29	250.000,00	250.000,00		536.827,08	286.827,08		149.372,79
757130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 ASYLBLG	156.386,36	160.000,00	160.000,00		44.508,21	-115.491,79		-111.878,15
757140	Sonstige Leistungen nach § 6 ASYLBLG	19.259,63	25.000,00	25.000,00		25.422,28	422,28		6.162,65
757141	sonstige Leistungen - Bildung und Teilhabe	960,00	4.000,00	4.000,00		1.754,06	-2.245,94		794,06
757180	Leistungen analog BSHG	144.887,18	150.000,00	150.000,00		226.814,48	76.814,48		81.927,30
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	1.856.866,25	1.581.770,00	1.581.770,00		2.008.017,55	426.247,55		151.151,30
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	58.061,17	96.500,00	96.500,00		60.273,35	-36.226,65		2.212,18
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	12.675,38	18.250,00	18.250,00		12.653,42	-5.596,58		-2,96
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	23.523,21	19.500,00	19.500,00		26.074,96	6.574,96		2.551,75
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	49.400,00	86.600,00	86.600,00		69.474,66	-17.125,34		20.074,66
761900	Sonstige Personalauszahlungen	567.609,14	89.900,00	89.900,00		7.722,17	7.722,17		7.722,17
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	66.962,61	60.000,00	60.000,00		683.012,59	593.112,59		115.403,45
762200	Leasing					82.232,10	22.232,10		15.269,49
762420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	7.751,96	10.000,00	10.000,00		20.773,23	10.773,23		13.021,27

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
762430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	179.769,71	233.000,00	233.000,00	196.376,67	-36.623,33	16.606,96		
762440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	14.774,02	15.000,00	15.000,00	15.532,07	532,07	758,05		
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		4.000,00	4.000,00	650,36	-3.349,64	650,36		
762513	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		15.000,00	15.000,00		-15.000,00			
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	10.949,57	9.500,00	9.500,00	2.505,15	-6.994,85	-8.444,42		
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	14.970,20	7.000,00	7.000,00		-7.000,00	-14.970,20		
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	51.693,02	20.000,00	20.000,00		-20.000,00	-51.693,02		
762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	76.780,65	70.300,00	70.300,00	64.996,81	-5.303,19	-11.783,84		
763110	Büromaterial allgemein	41.753,36	54.480,00	54.480,00	54.747,53	267,53	12.994,17		
763120	Büromaterial - Personalausweise	58.633,53	52.000,00	52.000,00	70.291,89	18.291,89	11.658,36		
763130	Büromaterial - Reisepässe	53.705,92	48.000,00	48.000,00	60.369,63	12.369,63	6.663,71		
763140	Büromaterial - Stammbücher etc.	1.825,82	2.800,00	2.800,00	2.621,37	-178,63	795,55		
763150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	2.925,52	2.500,00	2.500,00	3.796,96	1.296,96	871,44		
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	33.257,87	47.140,00	47.140,00	37.136,15	-10.003,85	3.878,28		
763310	Porto und Versandkosten - Porto	77.228,98	85.000,00	85.000,00	76.243,63	-8.756,37	-985,35		
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	33.823,40	27.700,00	27.700,00	29.352,69	1.652,69	-4.470,71		
763420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	20.121,41	16.950,00	16.950,00	11.538,46	-5.411,54	-8.582,95		
763440	Telefon, Datenübertragungskosten - Wartung		1.800,00	1.800,00		-1.800,00			
763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.660,64	1.600,00	1.600,00	2.148,72	548,72	488,08		
763520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	47.327,15	50.000,00	50.000,00	41.393,96	-8.606,04	-5.933,19		
763610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbetafel	1.075,72	12.000,00	12.000,00	2.466,84	-9.533,16	1.391,12		
763620	Öffentlichkeitsarbeit	10.920,55	30.500,00	30.500,00	16.396,35	-14.103,65	5.475,80		

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres im Haushaltsjahr	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
763630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	7.800,80	2.000,00	2.000,00		45,00	-1.955,00		-7.755,80
763700	Bankgebühren	3.260,40	6.000,00	6.000,00		5.912,50	-87,50		2.652,10
763900	Sonstige	37.681,50	54.800,00	54.800,00		35.975,86	-18.824,14		-1.705,64
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	35.166,78	56.245,00	56.245,00		58.389,83	2.144,83		23.223,05
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	29.408,42	31.105,00	31.105,00		31.136,81	31,81		1.728,39
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	95.396,16	112.470,00	112.470,00		102.061,13	-10.408,87		6.664,97
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	12.939,51	12.020,00	12.020,00		2.687,03	-9.332,97		-10.252,48
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	70.629,29	83.550,00	83.550,00		61.190,32	-22.359,68		-9.438,97
767100	Gewerbesteuer	642,25	650,00	650,00		693,63	43,63		51,38
767200	Körperschaftsteuer	804,96	800,00	800,00		867,21	67,21		62,25
767300	Kapitalertragsteuer	1.267,90				158,26	158,26		-1.109,64
768100	Grundsteuer	1.246,60	1.410,00	1.410,00		2.520,17	1.110,17		1.273,57
768200	Kraftfahrzeugsteuer	3.239,65	3.700,00	3.700,00		3.031,35	-668,65		-208,30
769100	Zuwendungen an Fraktionen	797,68							-797,68
769200	Verfüungsmittel	6.156,04	5.000,00	5.000,00		4.105,15	-894,85		-2.050,89
769300	Repräsentationen	359,80							-359,80
769310	Repräsentationen - allgemein	5.245,61	7.000,00	7.000,00		7.631,00	631,00		2.385,39
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage	2.419,43	2.500,00	2.500,00		3.449,30	949,30		1.029,87
769400	Auszahlungen für Schadenfälle (Eigenanteil VG 40 %)		500,00	500,00		15.499,50	14.999,50		15.499,50
769900	Sonstige - Ungeklärte Zahlungsausgänge (UZ) nur für VG-Kasse	-110,38							
769901	Sonstige - ungeklärte Zahlungseingänge (UZ) nur für VG-Kasse					2.792,92	2.792,92		2.903,30
769950	Weiterleitung an OG Kindeheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindeheim"	23.333,34	15.000,00	15.000,00		14.000,00	-1.000,00		5.088,86
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.664.842,46	16.741.115,21	16.706.130,00	34.985,21	15.164.664,68	-1.541.465,32		-1.500.177,78
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	881.787,52	1.715.954,79	1.750.940,00	-34.985,21	1.822.626,02	71.686,02		940.838,50
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	87.569,39	94.045,00	94.045,00		27.236,88	-66.808,12		-60.332,51
671310		86,18	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-86,18

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	86.526,47	80.000,00	80.000,00			-80.000,00		-86.526,47
671450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		11.900,00	11.900,00			-11.900,00		
671510	Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	646,52	1.000,00	1.000,00		9.277,57	8.277,57		8.631,05
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	265,45	100,00	100,00		128,65	28,65		-136,80
676600	Sonstige Finanzerträge aus Anstalten des öffentlichen Rechts					17.790,16	17.790,16		17.790,16
678110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	44,77	45,00	45,00		40,50	-4,50		-4,27
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	528.199,13	425.250,00	425.250,00		375.947,03	-51.302,97		-154.252,10
773100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Eigenbetriebe	161.313,00							-161.313,00
773111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	4.960,36	71.000,00	71.000,00		69.338,15	-1.661,85		64.377,79
774311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	25.132,63	25.000,00	25.000,00			-25.000,00		-25.132,63
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	179.796,97	172.300,00	172.300,00		171.261,93	-1.038,07		-8.535,04
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	62.538,11	57.350,00	57.350,00		37.878,71	-19.471,29		-24.659,40
775121	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (SPK)	8.221,82	5.500,00	5.500,00			-5.500,00		-8.221,82
775140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	34.177,14	46.200,00	46.200,00		46.902,67	702,67		12.725,53
775190	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	51.745,10	47.600,00	47.600,00		48.309,44	709,44		-3.435,66
779900	Sonstige	314,00	300,00	300,00		256,13	-43,87		-57,87
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-440.629,74	-331.205,00	-331.205,00		-346.710,15	-15.505,15		93.919,59
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	441.157,78	1.384.749,79	1.419.735,00		1.475.915,87	56.180,87		1.034.758,09
23.	Außerordentliche Einzahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84
669100	Einzahlungen unklare Zahlungseingänge (UZ)	9.800,28				-11.951,38	-11.951,38		-21.751,66

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
669101	Ungeklärte Zahlungseingänge (UZ) nur für VG-Kasse					6.175,37	6.175,37		6.175,37
669200	Einzahlungen aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse	115,23				13,68	13,68		-101,55
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	451.073,29	1.384.749,79	1.419.735,00	-34.985,21	1.470.153,54	50.418,54		1.019.080,25
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	572.579,00	1.880.350,00	1.880.350,00		271.145,87	-1.609.204,13		-301.433,13
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	179.724,87	52.600,00	52.600,00		466,39	-52.133,61		-179.258,48
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	155.035,54	79.500,00	79.500,00		44.621,51	-34.878,49		-110.414,03
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-5.000,00	65.250,00	65.250,00		23.494,60	-41.755,40		28.494,60
681510	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	29.057,48				5.647,44	5.647,44		-23.410,04
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	13.000,00				11.000,00	11.000,00		-2.000,00
681670	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich	250,00							-250,00
681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	199.400,00	1.683.000,00	1.683.000,00		88.800,00	-1.594.200,00		-110.600,00
681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden u. Gemeindeverbänden					91.426,84	91.426,84		91.426,84
681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich	1.111,11				5.689,09	5.689,09		4.577,98
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	99.091,28							-99.091,28
683100	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	99.091,28							-99.091,28
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	9.317,00	132.000,00	132.000,00		234,10	-131.765,90		-9.082,90

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.315,00	132.000,00	132.000,00			-132.000,00		-9.315,00
685300	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					232,10	232,10		232,10
685610	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	2,00				2,00	2,00		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	32.944,80				21.515,13	21.515,13		-11.429,67
688131	Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen (Heizöl, Streusalz, Putzmittel etc.)	31.179,26				21.505,13	21.505,13		-9.674,13
688132	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	986,83							-986,83
688210	Einzahlungen für unfertige Erzeugnisse	755,71							-755,71
688310	Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	23,00				10,00	10,00		-13,00
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	713.932,08	2.012.350,00	2.012.350,00		292.895,10	-1.719.454,90		-421.036,98
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	133.706,66	35.000,00	35.000,00		34.429,34	-570,66		-99.277,32
781510	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit an den privaten Bereich - an private Unternehmen	82.318,25							-82.318,25
784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	20.460,89				29.429,34	-5.570,66		8.968,45
784200	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	30.927,52							-30.927,52
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					5.000,00	5.000,00		5.000,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	2.641.538,71	6.184.200,00	6.184.200,00		2.370.065,92	-3.814.134,08		-271.472,79
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	253.741,52	540.000,00	540.000,00			-540.000,00		-253.741,52

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
785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	9.446,00	199.800,00	199.800,00		70.209,40	-129.590,60		60.763,40
785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.785,00	1.785,00		1.785,00
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	99.671,44				12.558,64	12.558,64		-87.112,80
785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.251,25	129.000,00	129.000,00		45.473,43	-83.526,57		14.222,18
785530	Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler, Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.390,00							-1.390,00
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	460.216,97	45.000,00	45.000,00		47.085,45	2.085,45		-413.131,52
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	258.612,86	510.400,00	510.400,00		278.188,15	-232.211,85		19.575,29
785720	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.261,43				-792,86	-792,86		-4.054,29
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.523.947,24	4.760.000,00	4.760.000,00		1.915.558,71	-2.844.441,29		391.611,47
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	616,42							-616,42
786990	Auszahlungen aus Finanzanlagen - Sonstige - Sonstige Anteilsrechte	616,42							-616,42
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	45.060,91				30.555,89	30.555,89		-14.505,02

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
788131	Auszahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen (Heizöl, Streusalz, Putzmittel etc.)	44.581,34				30.555,89	30.555,89		-14.025,45
788210	Auszahlungen für unfertige Erzeugnisse	479,57							-479,57
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.820.922,70	6.219.200,00	6.219.200,00		2.435.051,15	-3.784.148,85		-385.871,55
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.106.990,62	-4.206.850,00	-4.206.850,00		-2.142.156,05	2.064.693,95		-35.165,43
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	<u>-1.655.917,33</u>	<u>-2.822.100,21</u>	<u>-2.787.115,00</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-672.002,51</u>	<u>2.115.112,49</u>		<u>983.914,82</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	850.000,00	3.534.335,00	3.534.335,00		250.000,00	-3.284.335,00	1.411.800,00	-600.000,00
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	850.000,00	3.534.335,00	3.534.335,00		250.000,00	-3.284.335,00	1.411.800,00	-600.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	701.639,86	747.220,00	747.220,00		739.865,02	-7.354,98		38.225,16
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			
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	662.639,86	708.220,00	708.220,00		700.865,02	-7.354,98		38.225,16
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	148.360,14	2.787.115,00	2.787.115,00		-489.865,02	-3.276.980,02	1.411.800,00	-638.225,16
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
694510	Kredite für Liquiditätssicherung vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
794510	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
51.	Abnahme der liquiden Mittel	8.650.159,89				11.590.485,67	11.590.485,67		2.940.325,78
695101	Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Kto-Nr.: 10096006	193.563,88							-193.563,88
695104	Giro Postbank / BLZ: 54510067 / Konto-Nr.: 22861673	4.272,75				1.643,04	1.643,04		-2.629,71
695105	Sparkasse Rhein-Haardt - DE70546512400016000176					2.997.266,82	2.997.266,82		2.997.266,82
695106	RV Bank Rhein-Haardt - DE31545613100005602920	3.902,12				13.246,24	13.246,24		9.344,12
695108	Postbank Ludwigshafen - DE15545100670004432674	9.811,66				49.392,50	49.392,50		39.580,84
695112	RV Bank Rhein-Haardt - DE30545613101105602920	1.000.000,00				2.000.000,00	2.000.000,00		1.000.000,00
695113	RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228					277.817,50	277.817,50		277.817,50
695114	RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613101105290228	50.000,00							-50.000,00
695116	Sparkasse Rhein-Haardt - DE18546512400000999999					1.423,34	1.423,34		1.423,34
695214	Zahlweg 4					2.051,61	2.051,61		2.051,61
695220	Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - Festgeldguthaben					1.450.000,00	1.450.000,00		1.450.000,00
696321	VG-Werke Abwasser (Alt 050 / Neu 500)	1.008.991,07				1.711.561,86	1.711.561,86		702.570,79
696322	VG-Werke Wasser (Alt 950 / Neu 555)	167.937,28				266.280,59	266.280,59		98.343,31
696323	Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)	3.541,81							-3.541,81
696326	VG-Werke Abwasser - Photovoltaik (505)	7.559,57							-7.559,57
696327	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)					9.590,56	9.590,56		9.590,56
696341	Wasserwerk der VG Hettenleidelheim - Forderungen	198.833,37							-198.833,37
696344	Wasserwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	461.599,09							-461.599,09
696345	Gaswerk Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	191.971,39							-191.971,39
696412	Einzahlung für OG Bissersheim (004)	33.929,06				22.873,39	22.873,39		-11.055,67
696413	Einzahlung für OG Bockenheim (006)	481.358,23				58.473,80	58.473,80		-422.884,43
696414	Einzahlung für OG Dirmstein (010)	469.660,76							-469.660,76
696415	Einzahlung für OG Ebertsheim (012)	69.480,70				217.974,50	217.974,50		148.493,80

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
696417	Einzahlung für OG Großkarlbach (023)					207.561,28	207.561,28		207.561,28
696422	Einzahlung für OG Mertshheim (036)	101.094,47				34.730,43	34.730,43		-66.364,04
696423	Einzahlung für OG Neuleiningen (038)	141.329,89							-141.329,89
696425	Einzahlung für OG Obrighheim (041)	860.867,59							-860.867,59
696429	Ortsgemeinde Altleiningen - Forderungen	396.006,77				6.292,08	6.292,08		-389.714,69
696430	Ortsgemeinde Carlsberg - Forderungen	131.339,94				312.680,18	312.680,18		181.340,24
696431	Ortsgemeinde Hettenleidelheim - Forderungen	517.355,44							-517.355,44
696432	Ortsgemeinde Tiefenthal - Forderungen	39.214,18							-39.214,18
696433	Ortsgemeinde Wattenheim - Forderungen	159.826,66				228.671,29	228.671,29		68.844,63
696448	Trägerverein für Offene Jugendarbeit - Verbindlichkeiten					455,30	455,30		455,30
696451	OG Battenberg (003)	207.865,91							-207.865,91
696456	OG Gerolsheim (021)	105.425,00				185.109,52	185.109,52		79.684,52
696458	OG Kindenheim (029)	81.014,45							-81.014,45
696459	OG Kirchheim (030)	378.360,95				659.590,30	659.590,30		-378.360,95
696460	OG Kleinkarlbach (031)								659.590,30
696464	OG Obersülzen (040)	747.152,63							-747.152,63
696472	Schwalb s che Stiftung Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	222.601,19							-222.601,19
696511	Einzahlung für Hauptschulzweckverband (051)					229.184,58	229.184,58		229.184,58
696514	Einzahlung für Kindergartenzweckverband (060)	149.046,44							-149.046,44
696521	Hauptschulzweckverband (051)					434.157,54	434.157,54		434.157,54
696522	Forstzweckverband (053)					161.153,47	161.153,47		161.153,47
696524	Kindergartenzweckverband (060)	12.469,44				18.631,05	18.631,05		6.161,61
696721	Katholische Hospitalseiftung (059)	42.776,20				32.672,90	32.672,90		-10.103,30
52.	Zunahme der liquiden Mittel	7.182.183,45				10.470.848,26	10.470.848,26		3.288.664,81
795050	Zentrale Barkasse Bürgerservice - Wechselgeld	200,00							-200,00
795101	Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Kto-Nr.: 10096006					901.583,55	901.583,55		901.583,55
795102	Giro Sparkasse OwiG / BLZ 54651240 / Konto-Nr.: 19907500	87,99				21.869,84	21.869,84		21.781,85
795103	Giro RV-Bank / BLZ 54561310 / Konto-Nr.: 2402300	4.091.822,23				4.680.047,85	4.680.047,85		588.225,62
795105	Sparkasse Rhein-Haardt - DE70546512400016000176	1.295.358,59							-1.295.358,59

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
795109	RV Bank Rhein-Haardt - DE97545613100102402300					28.276,30	28.276,30		28.276,30
795113	RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228	272.601,19							-272.601,19
795116	Sparkasse Rhein-Haardt - DE1854651240000099999	703,36							-703,36
795212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderrücklagen etc. / BLZ: 54561310 / Konto-Nr. 1105100607	105.103,85				152.345,12	152.345,12		47.241,27
795214	Zahlweg 4	5.810,15							-5.810,15
796313	Auszahlung für Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)					48.462,87	48.462,87		48.462,87
796323	Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)					189.765,24	189.765,24		189.765,24
796326	VG-werke Abwasser Photovoltaik (505)					2.221,45	2.221,45		2.221,45
796327	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)	389,13							-389,13
796341	Wassernetz VG Hettenleidelheim - Forderungen					12.812,98	12.812,98		12.812,98
796343	Kanalwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	972.945,80				513.934,51	513.934,51		-459.011,29
796344	Wassernetz VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten					461.599,09	461.599,09		461.599,09
796345	Gaswerk Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten					737.364,01	737.364,01		737.364,01
796346	AöR Freibäder Altheiningen und Hettenleidelheim - Forderungen					140.030,22	140.030,22		140.030,22
796414	Auszahlung für OG Dirmstein (010)					402.758,26	402.758,26		402.758,26
796417	Auszahlung für OG Großkarlbach (023)	25.298,27							-25.298,27
796419	Auszahlung für OG Kirchheim (030)					184.119,10	184.119,10		184.119,10
796421	Auszahlung für OG Laumersheim (033)					317.024,56	317.024,56		288.808,37
796423	Auszahlung für OG Neuleiningen (038)					58.050,37	58.050,37		58.050,37
796425	Auszahlung für OG Obrigheim (041)					160.882,30	160.882,30		160.882,30
796426	Auszahlung für OG Quirnheim (042)	63.106,43							-11.207,09
796431	Ortsgemeinde Hettenleidelheim - Forderungen					51.899,34	51.899,34		136.885,56
796432	Ortsgemeinde Tiefenthal - Forderungen					136.885,56	136.885,56		136.885,56
796448	Trägerverein für Offene Jugendarbeit - Verbindlichkeiten	12.978,33				4.183,32	4.183,32		4.183,32
796451	OG Battenberg (003)					20.081,52	20.081,52		20.081,52
796458	OG Kindenheim (029)					2.639,11	2.639,11		2.639,11

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
796459	OG Kirchheim (030)					824.649,57	824.649,57		824.649,57
796460	OG Kleinkarlbach (031)	149.007,24							-149.007,24
796464	OG Obersülzen (040)					111.294,68	111.294,68		111.294,68
796472	Schwalb s che Stiftung Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten					288.289,43	288.289,43		288.289,43
796511	Auszahlung für Hauptschulzweckverband (051)	2.234,53							-2.234,53
796515	Auszahlung für Gemeinschaftswald (953)	8.549,19				678,09	678,09		-7.871,10
796522	Forstzweckverband (053)	26.714,10							-26.714,10
796523	Gewässerunterhaltungsverband (056)	51.928,16				17.093,04	17.093,04		-34.835,12
796525	Gemeinschaftswald (953)	28.628,72							-28.628,72
796526	Planungsverband Palmberg (961)					6,98	6,98		6,98
797200	Kautionen	40.500,00							-40.500,00
53.	Veränderung der liquiden Mittel	-1.467.976,44	2.787.115,00	2.787.115,00		-1.119.637,41	-1.119.637,41	1.411.800,00	348.339,03
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.616.336,58	2.787.115,00	2.787.115,00		629.772,39	-2.157.342,61	1.411.800,00	-986.564,19
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	318.476,83				268.662,73	268.662,73		-49.814,10
697100	Einzahlungen durchlaufende Gelder	70.983,51				52.634,60	52.634,60		-18.348,91
697110	Gehaltsvorschüsse - Allgemeiner	20.486,01				2.490,97	2.490,97		-17.995,04
697200	Kautionen	40.500,00							-40.500,00
697210	Kautionen - Allgemeiner	10.990,33				-1.423,31	-1.423,31		-12.413,64
697220	Kautionen - Fundgelder					230,00	230,00		230,00
697300	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)					2.877,22	2.877,22		2.877,22
697350	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	4.837,77				30.405,85	30.405,85		25.568,08
697360	Erstattungen Überzahlungen OwIG	10,00				1.849,00	1.849,00		1.839,00
697400	weiterzuleitende Spenden	12.522,50				20.962,00	20.962,00		8.439,50
697910	Sonstige - Allgemeiner	53,00				50,80	50,80		-2,20
697912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	3.412,20				2.334,70	2.334,70		-1.077,50
697913	Sonstige - Führungszeugnisse	10.181,40				9.778,20	9.778,20		-403,20
697914	Sonstige - Gewerbezentralregister	665,84				552,16	552,16		-113,68
697915	Sonstige - Fischereischeine	2.251,00				2.228,00	2.228,00		-23,00
697916	Sonstige - Kraftfahrtdesamt	1.945,50				2.381,75	2.381,75		436,25
697917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.860,50				4.403,75	4.403,75		-456,75

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 Haushaltsjahr folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
697929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	9.280,00				12.583,50	12.583,50		3.303,50
697939	Sonstige - KVHS Dirmstein	5.844,00				2.725,00	2.725,00		-3.119,00
697949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	41.547,40				43.887,50	43.887,50		2.340,10
697959	Sonstige - KVHS Leiningen Pforte	6.385,00				8.373,00	8.373,00		1.988,00
697960	Führerschein 17 / Auskufft VZR-Gebühr	2.679,50				2.181,60	2.181,60		-497,90
697971	Kreisgebühren Allgemein	27.314,25				28.303,10	28.303,10		988,85
697972	Führerschein 17 / Begleitperson	3.104,00				2.800,00	2.800,00		-304,00
697973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	823,90				908,60	908,60		84,70
699100	Einzahlungen ungeklärte Zahlungsvorgänge					29.502,00	29.502,00		29.502,00
699101	Amtshilfemandant	4.574,04				5.642,74	5.642,74		1.068,70
699110	Einzahlungen Fremde Kassen VG Hettenleidelheim (Mandant 951)	3.793,18							-3.793,18
699220	ungeklärte Zahlungsvorgänge - Fundgelder	-70,00							70,00
699250	ungeklärte Zahlungseingänge	29.502,00							-29.502,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	278.896,08				226.432,61	226.432,61		-52.463,47
797100	Auszahlung durchlaufende Gelder	58.822,57				20.171,04	20.171,04		-38.651,53
797110	Gehaltsvorschüsse - Allgemein	14.106,78				2.490,97	2.490,97		-11.615,81
797210	Kautionen - Allgemein					0,03	0,03		0,03
797220	Kautionen - Fundgelder	23.875,49							-23.875,49
797300	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	8.051,15							-8.051,15
797350	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	4.887,77				30.395,85	30.395,85		25.508,08
797360	Erstattungen Überzahlungen OwIG	10,00				1.849,00	1.849,00		1.839,00
797400	weiterzuleitende Spenden	12.792,50				20.912,00	20.912,00		8.119,50
797910	Sonstige - Allgemein	52,15				52,55	52,55		0,40
797912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	4.455,10				2.088,80	2.088,80		-2.366,30
797913	Sonstige - Führungszeugnisse	9.830,40				10.009,60	10.009,60		179,20
797914	Sonstige - Gewerbezentralregister	641,48				552,16	552,16		-89,32
797915	Sonstige - Fischereischeine	2.145,00				2.241,00	2.241,00		96,00
797916	Sonstige - Kraftfahrundesamt	3.929,50				2.157,25	2.157,25		-1.772,25
797917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.874,75				4.376,45	4.376,45		-498,30
797929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	8.231,60				11.243,06	11.243,06		3.011,46
797939	Sonstige - KVHS Dirmstein	5.506,56				3.644,34	3.644,34		-1.862,22

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
797949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	44.255,86				42.856,89	42.856,89		-1.398,97
797959	Sonstige - KVHS Leininger Pforte	7.982,70				8.862,22	8.862,22		879,52
797960	Führerschein 17 / Auskunft VZR-Gebühr	775,50				2.041,10	2.041,10		1.265,60
797971	Kreisgebühren Allgemein	27.704,35				27.388,50	27.388,50		-315,85
797972	Führerschein 17 / Begleitperson	3.200,00				2.720,00	2.720,00		-480,00
797973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	870,10				877,80	877,80		7,70
799100	Auszahlungen ungeklärte Zahlungsvorgänge	29.502,00				29.502,00	29.502,00		-29.502,00
799101	Amtshilfemandant	2.229,74				2.229,74	2.229,74		-2.229,74
799220	ungeklärte Zahlungsvorgänge - Fundgelder	163,03				163,03	163,03		-163,03
799250	ungeklärte Zahlungsvorgänge					29.502,00	29.502,00		29.502,00
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	39.580,75				42.230,12	42.230,12		2.649,37
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>	<u>1.655.917,33</u>	<u>2.787.115,00</u>	<u>2.787.115,00</u>		<u>672.002,51</u>	<u>-2.115.112,49</u>	<u>1.411.800,00</u>	<u>-983.914,82</u>
59.	Gesamtbeitrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-1.467.976,44	-34.985,21		-34.985,21	-1.119.637,41	-1.119.637,41	1.411.800,00	348.339,03
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		-112.806,98
	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		-112.806,98
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		-112.806,98
	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	165.887,86	42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		-112.806,98
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Gesamtsummen Finanzrechnung

2018

Verbandsgemeinde Leiningerland

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr.10 Summe laufende Einzahlungen	18.457.070,00	16.987.290,70	-1.469.779,30
Nr.17 Summe laufende Auszahlungen	16.706.130,00	15.164.664,68	-1.541.465,32
Nr.18 Saldo (laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	1.750.940,00	1.822.626,02	71.686,02
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	94.045,00	27.236,88	-66.808,12
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	425.250,00	373.947,03	-51.302,97
Nr. 21 Saldo	-331.205,00	-346.710,15	-15.505,15
Nr. 22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.419.735,00	1.475.915,87	56.180,87
Nr. 23 außerordentliche Einzahlungen	0,00	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 24 außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 26 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.419.735,00	1.470.153,54	50.418,54
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.012.350,00	292.895,10	-1.719.454,90
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.219.200,00	2.435.051,15	-3.784.148,85
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.206.850,00	-2.142.156,05	2.064.693,95
Nr.44 Zwischensumme Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (18+21+25+43)	-2.787.115,00	-672.002,51	2.115.112,49
Nr. 45 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	3.534.335,00	250.000,00	-3.284.335,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	747.220,00	739.865,02	-7.354,98
Nr. 47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.787.115,00	-489.865,02	-3.276.980,02
Nr. 55 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	268.662,73	268.662,73
Nr. 56 Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	226.432,61	226.432,61
Saldo durchlaufende Gelder	0,00	42.230,12	42.230,12

Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+23+35+45+55)	24.097.800,00	17.820.323,08	-6.277.476,92
	Summe aller Auszahlungen (17+20+42+46+56)	24.097.800,00	18.939.960,49	-5.157.839,51
Nr.59	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag einschließlich durchlaufende Gelder	0,00	-1.119.637,41	-1.119.637,41

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.

Der Finanzhaushalt war für 2018 mit **24.097.800 €** in Einzahlungen und Auszahlungen ausgeglichen (ohne Interne Leistungsverrechnung).

Gegenüber den Ansätzen des Haushalts lagen sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen unter der Planung.

Den geplanten Einzahlungen von 24.097.800 € standen tatsächliche Einzahlungen von **17.551.660,35 €**¹⁾ gegenüber (- 6.546.139,65 €). Sowohl ordentliche Einzahlungen als auch die Finanzeinzahlungen lagen deutlich unter der Planung. Genauso verhielt es sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit. Die Kreditermächtigung von 3.534.335 € wurde nur in Höhe von 250.000 € in Anspruch genommen (Weitere 1.000.000 € wurden im Folgejahr aufgenommen und tangieren somit die Finanzrechnung 2019.).

Den geplanten Auszahlungen von 24.097.800 € standen tatsächliche Auszahlungen von **18.713.527,88 €**¹⁾ gegenüber (- 5.384.272,12 €). Auch die ordentlichen Auszahlungen und die Finanzauszahlungen schlossen deutlich unter Planung ab. Erhebliche Einsparungen gab es bei den Auszahlungen für Investitionen, da diese nicht im geplanten Umfang durchgeführt wurden.

Die Finanzplanung 2018 war ausgeglichen. Beim Abschluss ergab sich ein Finanzmittelfehlbetrag von **1.161.867,53 €**¹⁾. Diese Verschlechterung setzt sich aus geringeren Einzahlungen von 6.546.139,65 € und geringeren Auszahlungen von 5.384.272,12 € zusammen.

Bei der Feststellung des Finanzmittelbetrages sind auch die durchlaufenden Gelder, die ein Plus von **42.230,12 €** aufweisen, einzubeziehen, so dass sich für 2018 ein Finanzmittelfehlbetrag von **1.119.637,41 €** ergibt.

1)

	Finanzrechnung 2018		
	Einzahlungen	Auszahlungen	plus/minus
Lfd. Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.987.290,70 €	15.164.664,68 €	1.822.626,02 €
Zins-und sonstige Finanzein-/auszahlungen	27.236,88 €	373.947,03 €	- 346.710,15 €
Außerordentliche Ein-/Auszahlungen	- 5.762,33 €	0,00 €	- 5.762,33 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	292.895,10 €	2.435.051,15 €	- 2.142.156,05 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionskrediten	250.000,00 €	739.865,02 €	- 489.865,02 €
Summe Haushalt	17.551.660,35 €	18.713.527,88 €	- 1.161.867,53 €
Ein-/Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	<u>268.662,73 €</u>	<u>226.432,61 €</u>	<u>42.230,12 €</u> ²⁾
	17.820.323,08 €	18.939.960,49 €	- 1.119.637,41 €

²⁾ Bei der Ermittlung des Finanzmittelüberschusses oder -fehlbetrages sind auch die Verwahrgelder einzubeziehen, die zum 31.12.2018 ein Plus von 42.230,12 € ausweisen.

Zur Gegenprobe erfolgt nachstehend die Ermittlung des Kassenstandes der Verbandsgemeinde nach den betreffenden Bilanzpositionen.

Der Betrag von 1.119.637,41 € und die liquiden Mittel haben sich gegenüber den Schlussbilanzen der Verbandsgemeinden Grünstadt-Land und Hettenleidelheim zum 31.12.2017 wie folgt entwickelt und setzen sich aus nachstehenden Bilanzpositionen zusammen:

	Stand <u>31.12.2017</u>	Stand <u>31.12.2018</u>	
Bestände der Giro- und Geldmarktkonten sowie Sparbücher bei Sparkasse und Banken usw. (Bilanz-Konten 183101 - 186050)	15.552.555,20 €	14.543.836,81 €	
+ Forderungen gegen die Werke einschließlich AME und AöR für deren negative Kassenstände (Minusbestände) (Bilanz-Konten 173113, 173131, 173133) zusammen		201.306,07 €	
+ Forderungen gegen die Ortsgemeinden und Verbände für deren negative Kassenstände (Minusbestände) (Bilanz-Konten 174312 - 174415) zusammen	<u>24.450.115,80 €</u>	<u>24.448.155,17 €</u>	
zusammen -Aktivposten-	40.002.671,00 €	39.193.298,05 €	
abzüglich Verbindlichkeiten:			
- Kassenbestände der Werke einschließlich AME (Bilanz-Konten 373111 - 373119, 373130 - 373132)	12.536.788,54 €	12.619.337,25 €	
- Kassenbestände der Ortsgemeinden (positiv) (Bilanz-Konten 374311 - 374712)	4.484.628,34 €	4.370.663,28 €	
- Kassenbestände der Verbände, Stiftungen (positiv) (Bilanz-Konten 374334 - 374712)	<u>978.338,36 €</u>	<u>1.320.019,17 €</u>	
- Kassenkredit (Konto 325111)	<u>20.000.000,00 €</u>	<u>20.000.000,00 €</u>	
zusammen -Passivposten-	37.999.755,24 €	38.310.019,70 €	
Zwischensumme	2.002.915,76 €	883.278,35 €	-1.119.637,41 €
			= Nr. 59 der Finanzrechnung
Hiervon entfallen auf für andere Körperschaften erhobene Gelder, z. B. Landwirtschaftskammerbeitrag und andere Nebenabgaben zur Grundsteuer sowie Amtshilfeersuchen anderer Behörden:			
- Fremde Kassen (Bilanz-Konto 379100 - Mandant 99 im Kassenabschluss)	-32.907,11 €	-35.784,33 €	
- Fremde Kassen (Bilanz-Konto 379100 - Mandant 951 im Kassenabschluss)	-3.793,18 €	-3.793,18 €	
- Amtshilfeersuchen (Bilanz-Konto 379101 - Mandant 999 und 998 im Kassenabschluss)	-5.061,09 €	-10.703,83 €	
Saldo = Bestand der liquiden Mittel des Haushalts der Verbandsgemeinde	1.961.154,38 €	832.997,01 €	-1.128.157,37 €

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, von Rückstellungen und Wertberichtigungen sowie die Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen, aus Zuführungen zu den Rückstellungen und Wertberichtigungen sind nicht zahlungswirksam und somit nicht im Finanzhaushalt enthalten.

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, Investitionskrediten und Krediten zur Liquiditätssicherung des Finanzhaushaltes sind nicht ergebniswirksam und somit nicht im Ergebnishaushalt enthalten.

Da die Rechnungsergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung oftmals identisch sind, wird hier auf die Auflistung der wesentlichen Unterschiede bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen verzichtet. Die Rechnungsergebnisse des Ergebnishaushaltes und des Finanzhaushaltes unterscheiden sich meist nur infolge der periodengerechten Abgrenzung (= Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen zum Zeitraum ihrer Entstehung bzw. wirtschaftlichen Zugehörigkeit in der tatsächlichen oder erwarteten Höhe, unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses) von Erträgen und Aufwendungen, die dazu führt, erst im Folgejahr/in Folgejahren zahlungswirksam zu werden. Daher kann auf die Auflistung der Unterschiede zwischen Ansatz im Finanzhaushalt und Ergebnis in der Finanzrechnung verzichtet werden. Größere Diskrepanzen werden aber erläutert.

Darüber hinaus werden die wesentlichen Unterschiede des Jahres 2018 bei den investiven Ein- und Auszahlungen (über 10.000 €) nachfolgend erläutert:

Höhere Einzahlungen:

681590	Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich <i>(Es bestand kein Ansatz; eingezahlt wurden 11.000 € als Zuschuss des Fördervereins der Freiwilligen Feuerwehr Gerolsheim zur Anschaffung eines MTF.)</i>	11.000,00 €
681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(Es bestand kein Ansatz; eingezahlt wurden 91.426,84 € als Abgeltung erzielter Überschüsse der Kreisvolkshochschule bis zum 31.12.2018. Ab dem 1.1.2020 werden die Verwaltungstätigkeiten durch die Verbandsgemeinde Leiningerland wahrgenommen [siehe Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 29.11.2018].)</i>	91.426,84 €
688131	Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen <i>(Interne Verrechnung der Betriebsstoffe, vornehmlich Heizöl von Schulen, Feuerwehren u. a. sowie der Lagerbestand an Reinigungsmittel. Die Auszahlungen siehe Finanzrechnung Nr. 40., Konto 788131. Eine Bepanung der Konten erfolgt nicht.)</i>	21.505,13 €

Geringere Einzahlungen

616220	Sonderumlage Schulen <i>(Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto -710.377,00 €. Die Schulumlage kann generell erst im Folgejahr abgerechnet werden,</i>	865.846,00 €
--------	---	--------------

da erst dann das tatsächliche Defizit im Bereich Grundschulen und Schulturnhallen feststeht. Für das laufende Jahr 2018 wurden Abschläge in Höhe von 1.093.500,00 € angefordert. Die Abrechnung 2017, die 2018 zahlungswirksam wurde betrug 134.704,00 €. Die Abrechnung 2018 ergab eine Nachforderung in Höhe von 845.081,00 €; sie wird erst 2019 zahlungswirksam.)

618420	<p>Investitionszuwendungen vom Land <i>(Veranschlagt waren 750.000 € als Disparitätenausgleich im Rahmen der Kommunalfusion. Abgerufen werden konnten 705.094,52 € [= Höhe der Schuldentilgung im Jahr 2018, abzüglich Schuldentilgung des Darlehens bei dem die Eigenbetriebe Darlehnsgeber sind]. Insgesamt gewährte das Land 2.000.000 €, die auf 3 Jahre verteilt abgerufen werden.)</i></p>	41.905,48 €
623920	<p>Kostenbeteiligung nach SGB XII <i>(Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto -289.710,35 €. Verminderte Auszahlungen im Bereich „Asyl“ im Jahre 2018 führten unumgänglich zu verminderten Einzahlungen bei den Kostenbeteiligungen. Der Ansatz betrug 1.255.000 €, eingezahlt wurden 677.922,98 €. Zum Jahresende bestand noch eine Forderung gegenüber dem Landkreis in Höhe von 167.230,20 € aus der Abrechnung des 2. Halbjahres 2018, wohingegen Forderungen des Landkreises aus 2017 in Höhe von 120.183,87 € in 2018 beglichen wurden.)</i></p>	577.077,02 €
642310	<p>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben <i>(Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +264.689,81 €. Geplant waren 887.180 €, Einzahlungen wurden in Höhe von 666.203,68 € vorgenommen. Zum einen ergab die Abrechnung mit den Eigenbetrieben, dass der zu erstattende Verwaltungskostenbeitrag geringer war als geplant, zum anderen wird er erst 2019 zahlungswirksam, da die endgültige Abrechnung erst im Folgejahr vorgenommen werden kann. Offene Posten des Jahres 2017 in Höhe von 268.986,68 € wurden 2018 beglichen.)</i></p>	220.976,32 €
681410	<p>Investitionszuwendungen vom Bund <i>(Geplant waren 52.600 € für verschiedene Bundeszuwendungen. Davon entfielen 30.600 € auf Zuwendungen für die LED-Umstellung in den Feuerwehrgebäuden, 12.000 € auf den Austausch der Lüftungsanlage im Rahmen der energetischen Sanierung der Schulturnhalle Bockenheim und 10.000 € auf die Anschaffung eines Elektro-Fahrzeuges und einer Ladestelle. Eingezahlt wurden lediglich 466,39 € für die Lüftungsanlage in der STH Bockenheim [Der Höchstbetrag der förderfähigen Kosten betrug 90.000 € mit einer 35 %-igen Förderung. Abgeschlossen wurde die Maßnahme mit 89.607,97 €, förderfähig waren aber nur 57.689,32 €; somit Förderung in Höhe von 20.191,26 €, wovon 19.724,87 € bereits 2017 bezahlt wurden.]. Alle anderen Einzahlungen erfolgen erst in den Folgejahren.)</i></p>	52.133,61 €
681420	<p>Investitionszuwendungen vom Land <i>(Geplant waren 79.500 €; an Einzahlungen waren 44.621,51 € zu verzeichnen. Vom Ansatz entfielen 60.000 € auf eine Landeszuwendung für die Renaturierung des Eisbachs in Obrigheim [Schlussverwendungsnachweis hierfür erfolgte erst 2019], 14.000 € für den Kauf eines Fahrzeug der Feuerwehr Carlsberg [wurde erst 2020 eingezahlt] und 5.500 € für eine LEADER-Bezuschussung zur Bepflanzung des Mandelpfades [Aus- und Einzahlungen hierfür erst 2019].</i></p>	34.878,49 €

Eingezahlt wurden 12.173,51 € als Zuwendung aus Mitteln der Feuerschutzsteuer [Ansatz hierfür bei Konto 614420 bzw. 414420 im Ergebnishaushalt]. Beglichen wurden Forderungen gegenüber dem Land aus Vorjahren für Zuwendungen zu Fahrzeugen der Feuerwehren in Battenberg, Bissersheim, Großkarlbach und Obrigheim in Höhe von 32.448,00 €.)

681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 41.755,40 €
(Der Ansatz betrug 65.250 €, eingezahlt wurden 23.494,60 €. Geplant waren 24.000 € als Beteiligung der Ortsgemeinde Bockenheim an der neuen Heizungsanlage in der Schulturnhalle Bockenheim [eingezahlt wurden 23.494,60 €], 21.250 € als Anteil der Ortsgemeinde Ebertsheim an der PV-Anlage auf dem Dach der Schulturnhalle Ebertsheim [wegen Eigennutzung] und 20.000 € als Beteiligung der Ortsgemeinde Dirmstein an den Kosten des Wasserspielplatzes. Für die beiden letztgenannten Maßnahmen fließen die Einzahlungen erst in den Folgejahren.)

681762 Anzahlung vom Land auf Sonderposten zum Anlagevermögen 1.594.200,00 €
(Hier bestanden Ansätze bei diversen Leistungen in Höhe von 1.683.000 €, eingezahlt wurden 88.800,00 €.

Im Einzelnen setzen sich die Beträge wie folgt zusammen:

	<u>Planung</u>	<u>Einzahlung</u>
Breitbandausbau an den Grundschulen	90.000 €	0,00 €
Renaturierung Eckbach zwischen Laumersheim und Dirmstein	45.000 €	0,00 €
Renaturierung Eisbach in Ebertsheim	450.000 €	51.800,00 €
Regenrückhaltebecken am Freibad H'heim	80.000 €	0,00 €
Renaturierung Eckbach bei St. Rafael, Altl.	123.000 €	0,00 €
Zusammenlegung Eckbach/Märzweihergraben, Altleiningen	225.000 €	37.000,00 €
Renaturierung Schulwiesengraben	40.000 €	0,00 €
Breitbandausbau	<u>630.000 €</u>	<u>0,00 €</u>
zusammen	1.683.000 €	88.800,00 €

Breitbandausbau: Hier werden auch zukünftig keine Einzahlungen fließen, da das Programm zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur über den Landkreis abgewickelt wird und den beteiligten Kommunen lediglich deren Eigenanteil in Rechnung gestellt wird.

Hochwasserschutz-/Gewässerrenaturierungsmaßnahmen: Bei diesen Maßnahmen erfolgt der jeweilige Mittelabruf nach Baufortschritt. Da auch wenig investiert/ausgezahlt wurde [siehe Konto 785930], konnten auch 2018 weniger Zuwendungen abgerufen werden. Die Bezuschussung erfolgt über „Aktion Blau Plus“.)

685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke 132.000,00 €
(Es bestand ein Ansatz über 132.000 € als Anlagenabgang des ehemaligen Gebäudes der Freiwilligen Feuerwehr Hettenleidelheim. Dieser Verkauf konnte aber 2018 nicht realisiert werden, da die Feuerwehr dieses Gebäude noch nicht endgültig geräumt und aufgegeben hatte.)

692531	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten (Der Ansatz betrug 3.534.335 €. Er errechnete sich wie folgt: Pos. F43: Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Pos. F26: Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen + Pos. F46: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	3.284.335,00 € 4.206.850 € - 1.419.735 € + <u>747.220 €</u> 3.534.335 € Der Jahresabschluss gestaltete sich wie folgt: Pos. F43: Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Pos. F26: Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen + Pos. F46: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten
		2.142.156,05 € - 1.470.153,54 € + <u>739.865,02 €</u> 1.411.867,53 €

Somit bestand die haushaltsrechtliche Möglichkeit, eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.411.867,53 € vorzunehmen. 250.000 € wurden über die KfW finanziert. 1.411.800 € wurden gemäß § 53 GemHVO in das Folgejahr übertragen.

Anmerkung: Im Jahr 2019 wurden sodann 1.000.000 € zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen des Jahres 2018 als Kommunaldarlehen aufgenommen. Auf die Aufnahme eines höheren Kredites wurde wegen der guten Liquidität der Verbandsgemeinde verzichtet.)

Höhere Auszahlungen

725430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +39.626,65 €. Eine Verbindlichkeit gegenüber dem Landkreis in Höhe von 44.239,44 €, die 2017 ertragswirksam gebucht wurde, wurde 2018 beglichen.)	67.071,44 €
741490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +27.524,87 €. Es wurden Verbindlichkeiten des Vorjahres beglichen.)	40.024,87 €
752100	Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II an den LK (Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +147.732,95 €. Geplant waren 270.000 €, ausbezahlt wurden 346.014,15 €. Als Abschlagszahlungen 2018 auf die Kostenbeteiligung zur Grundsicherung für Arbeitssuchenden mussten 324.000 € und als Abrechnung des Jahres 2017 mussten 22.014,15 € gezahlt werden. Die Abrechnung 2018 und eine Korrektur der Abrechnung 2017 ergab eine Forderung gegenüber dem Landkreis in Höhe von 198.770,44 €, die 2019 beglichen wurde.)	76.014,15 €
762100	Miete, Pachten, Erbbauzinsen (Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto -54.971,76 €. Die Mietzahlungen für das Jahr 2018 an die Verbandsgemeindewerke für die Nutzung derer Räumlichkeiten im Verwaltungsgebäude Grünstadt wurden	593.112,59 €

erst 2020 zahlungswirksam.)

785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschl. Grundstücke <i>(Hier bestand kein Haushaltsansatz, ausgezahlt wurden 12.809,75 € für eine Landzuteilung im Rahmen der Flurbereinigung in der Gemarkung Kindenheim. 217,89 € für Notarkosten flossen für den Ankauf einer Teilfläche für das neue Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim. - 469,00 € wurden als investive Minusauszahlung [Korrektur einer Buchung aus Vorjahre] umgebucht in die Ergebnisrechnung.)</i>	12.558,64 €
788131	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsstoffen <i>(Im Rahmen der Vorratsbewirtschaftung wurden Heizöl und Reinigungsmittel erworben. Die Kostenerstattungen von den Schulen, Feuerwehren und dergl. erfolgten bei Nr. 33 der Finanzrechnung, Konto 688131.)</i>	30.555,89 €

Geringere Auszahlungen

785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke <i>(Der Ansatz über 140.000 € zum Erwerb von Gelände beim Werkhof in Hettenleidelheim wurde nicht in Anspruch genommen, genauso wenig, wie eine Eventualposition über 400.000 € für weiteren Grunderwerb für das Ökokonto.)</i>	540.000,00 €
785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>(Die Ansätze auf verschiedenen Leistungen betragen in Summe 199.800 €. 102.000 €, die für die LED-Umrüstung in einigen Gebäuden der Feuerwehren vorgesehen waren, wurden im Jahr 2019 neu veranschlagt, da die Umsetzung nicht im Jahr 2018 stattgefunden hat. Von den 80.000 €, die für die Pelletanlage in der Schulturnhalle in Bockenheim veranschlagt waren, gelangen nur 52.327,79 € zur Auszahlung [die Maßnahme ist damit abgeschlossen]. 17.881,61 € mussten aufgebracht werden für eine Großraumgarage für den Bürgerbus [geplant waren 17.800 €].)</i>	129.590,60 €
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen <i>(Geplant waren Auszahlungen in Höhe von 129.000 €. Davon entfielen 95.000 € auf Grunderwerbskosten im Rahmen der Renaturierungsmaßnahme des Eckbachs zwischen Laumersheim und Dirmstein, 24.000 € auf den Brückenbau am „Leininger Burgenweg“ und 10.000 € wurden für die Pflanzung von Mandelbäumen entlang des Mandelpfades bereitgestellt. Alle Maßnahmen wurden 2018 nicht realisiert. Beglichen wurde eine offene Verbindlichkeit des Jahres 2017 in Höhe von 39.418,13 €, die im Rahmen von Hochwasserschutzmaßnahmen/Kanalverlegungsarbeiten in Hettenleidelheim nach einem Rechtsstreit zu zahlen waren. Außerdem wurden 6.055,30 € beglichen, die im Zusammenhang mit den Regenrückhaltebecken in Hettenleidelheim angefallen waren.)</i>	83.526,57 €

785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung 232.211,85 €
(Geplant waren 510.400 €; sie verteilen sich auf folgende Leistungen)

	<u>Planung</u>	<u>Auszahlungen</u>
Bauhof	2.500 €	0,00 €
Verwaltung (Büromöbel, Hardware, TK-Anlage)	120.000 €	108.680,33 €
Brand- und Katastrophenschutz	321.700 €	128.814,67 €
Grundschulen und Schulturnhallen	<u>66.200 €</u>	<u>40.693,15 €</u>
	510.400 €	278.188,15 €.)

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen 2.844.441,29 €
(Geplant waren 4.760.000 €, an Auszahlungen entstanden 1.915.558,71 €.
Planung und Auszahlungen sind nachfolgend im Einzelnen dargestellt.

<u>Maßnahme</u>	<u>Planung</u>	<u>Auszahlungen</u>
Anzahlung Fahrzeug FW Bockenheim-Kindenheim	0 €	104.515,32 €
Neubau Feuerwehrgerätehaus Hettenleidelheim	2.215.000 €	1.375.848,21 €
Breitbandausbau an den Grundschulen	100.000 €	0,00 €
Grundschule Bockenheim: Gerätehaus	5.000 €	8.296,37 €
Grundschule Bockenheim: Nachaktivierung Heizung	0 €	230,00 €
Grundschulen Ebertsheim, Gerolsheim, Laumersheim, Kirchheim, Kleinkarlbach: Planungskosten		
Sanierungskonzepte	240.000 €	213.026,49 €
Grundschule Gerolsheim: Raum für Nachmittagsbetreuung	10.000 €	7.875,36 €
Radweg Leininger Tal	50.000 €	14.835,49 €
diverse Renaturierungs- und Maßnahmen des Gewässerschutzes	1.060.000 €	169.650,67 €
Maßnahmen zur Anlegung eines Ökokontos	50.000 €	21.280,80 €
Breitbandausbau	700.000 €	0,00 €
diverse Photovoltaikanlagen	<u>330.000 €</u>	<u>0,00 €</u>
	4.760.000 €	1.915.558,71 €.)

Teilrechnungen

01.01.2018 - 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Teilergebnisrechnungen (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnungen (§ 46 Abs. 3 GemHVO)
- Anhang zu den Teilrechnungen

Teilhaushalt 1

Zentrale Verwaltung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 1

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

mit folgenden Leistung(en):

1.	1110	Verwaltungssteuerung	-	111001	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	1112	Zentrale Steuerung, Controlling	-	111201	Zentrale Steuerung	Funktionsaufgabe
3.	1112	Zentrale Steuerung, Controlling	-	111221	Controlling	Funktionsaufgabe
4.	1113	Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen	-	111301	Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen	Pflichtaufgabe
5.	1114	Gremien	-	111401	Gremien	Funktionsaufgabe
6.	1116	Gleichstellung	-	111601	Gleichstellung nach Gemo	Pflichtaufgabe
7.	1116	Gleichstellung	-	111602	Gleichstellung nach LGG	Pflichtaufgabe
8.	1117	Personalvertretung, Schwerbehindertenangelegenheiten	-	111701	Personalvertretung	Pflichtaufgabe
9.	1120	Personal	-	112001	Personal	Funktionsaufgabe
10.	1143	Bauhof	-	114301	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
11.	1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	-	114401	Technikgestützte Informationsverarbeitung	Funktionsaufgabe
12.	1145	Sonstige zentrale Dienste	-	114501	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Beschaffung, Fuhrpark)	Funktionsaufgabe
13.	1145	Sonstige zentrale Dienste	-	114591	Zentrale Vergabestelle	Funktionsaufgabe
14.	1146	Versicherungen	-	114601	Versicherungen	Funktionsaufgabe
15.	1161	Finanzen	-	116101	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung	Pflichtaufgabe
16.	1162	Kasse	-	116201	Kasse	Pflichtaufgabe
17.	1190	Recht	-	119001	Recht	Pflichtaufgabe
18.	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen	Pflichtaufgabe
19.	4240	Sportstätten und Bäder	-	424001	Freibad Altleiningen	Freiwillige Aufgabe
20.	4240	Sportstätten und Bäder	-	424002	Freibad Hettenleidelheim	Freiwillige Aufgabe

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben					19.938,40	1.878,40		19.938,40
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		18.060,00	18.060,00					
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.250,00	3.250,00		3.018,49	-231,51		3.018,49
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00		28.589,76	28.089,76		28.589,76
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		275.540,00	275.540,00		401.067,04	125.527,04		401.067,04
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		141.700,00	141.700,00		2.123.164,10	1.981.464,10		2.123.164,10
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		439.050,00	439.050,00		2.575.777,79	2.136.727,79		2.575.777,79
11.	Personalaufwendungen		2.931.880,00	2.931.880,00		3.288.449,88	356.569,88		3.288.449,88
12.	Versorgungsaufwendungen		828.520,00	828.520,00		2.498.514,30	1.669.994,30		2.498.514,30
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		133.900,00	133.900,00		153.341,06	19.441,06		153.341,06
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		89.620,00	89.620,00		101.550,80	11.930,80		101.550,80
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		32.100,00	32.100,00		25.979,10	-6.120,90		25.979,10
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen		905.950,00	905.950,00		851.785,36	-54.164,64		851.785,36
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.921.970,00	4.921.970,00		6.919.620,50	1.997.650,50		6.919.620,50
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.482.920,00	-4.482.920,00		-4.343.842,71	139.077,29		-4.343.842,71
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge					421.520,16	421.520,16		421.520,16
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis					421.520,16	421.520,16		421.520,16
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>		<u>-4.482.920,00</u>	<u>-4.482.920,00</u>		<u>-3.922.322,55</u>	<u>560.597,45</u>		<u>-3.922.322,55</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>-4.482.920,00</u>	<u>-4.482.920,00</u>		<u>-3.922.322,55</u>	<u>560.597,45</u>		<u>-3.922.322,55</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>-4.482.920,00</u>	<u>-4.482.920,00</u>		<u>-3.922.322,55</u>	<u>560.597,45</u>		<u>-3.922.322,55</u>
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"		42.500,00	42.500,00		53.080,88	10.580,88		53.080,88
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"					28.836,73	28.836,73		28.836,73

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben					230,76	230,76		230,76
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.800,99	3.250,00	3.250,00		3.168,53	-81,47		367,54
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	116,55	500,00	500,00		500,00	-500,00		-116,55
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.097.745,65	275.540,00	275.540,00		568.099,99	292.559,99		-529.645,66
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	2.618,12	2.000,00	2.000,00		3.720,37	1.720,37		1.102,25
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.103.281,31	281.290,00	281.290,00		575.219,65	293.929,65		-528.061,66
11.	Personalauszahlungen	3.592.907,16	2.678.780,00	2.678.780,00		2.547.350,30	-131.429,70		-1.045.556,86
12.	Versorgungsauszahlungen	498.648,69	716.600,00	716.600,00		678.877,80	-37.722,20		180.229,11
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.883,94	133.900,00	133.900,00		148.121,14	14.221,14		52.237,20
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	21.141,93	32.100,00	32.100,00		30.890,83	-1.209,17		9.748,90
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	830.448,81	905.950,00	905.950,00		811.631,40	-94.318,60		-18.817,41
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.039.030,53	4.467.330,00	4.467.330,00		4.216.871,47	-250.458,53		-822.159,06
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.935.749,22	-4.186.040,00	-4.186.040,00		-3.641.651,82	544.388,18		294.097,40
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen					17.790,16	17.790,16		17.790,16
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					17.790,16	17.790,16		17.790,16
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.935.749,22	-4.186.040,00	-4.186.040,00		-3.623.861,66	562.178,34		311.887,56
23.	Außerordentliche Einzahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.915,51				-5.762,33	-5.762,33		-15.677,84

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.925.833,71	-4.186.040,00	-4.186.040,00	-3.629.623,99	556.416,01	296.209,72		
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.000,00	10.000,00		-10.000,00			
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1,00							-1,00
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	13.894,62				6.707,61	6.707,61		-7.187,01
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.895,62	10.000,00	10.000,00	6.707,61	-3.292,39	-7.188,01		
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.460,89	35.000,00	35.000,00	29.429,34	-5.570,66	8.968,45		
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	68.702,92	167.500,00	167.500,00	125.136,21	-42.363,79	56.433,29		
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	12.386,59				12.560,79	174,20		
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.550,40	202.500,00	202.500,00	167.126,34	-35.373,66	65.575,94		
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.654,78	-192.500,00	-192.500,00	-160.418,73	32.081,27	-72.763,95		
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-4.013.488,49	-4.378.540,00	-4.378.540,00	-3.790.042,72	588.497,28	223.445,77		
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 im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.267.698,08				11.590.485,67	11.590.485,67		6.322.787,59
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.581.286,03				10.470.848,26	10.470.848,26		5.889.562,23
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-686.412,05				-1.119.637,41	-1.119.637,41		-433.225,36
51.	Abnahme der liquiden Mittel	686.412,05				1.119.637,41	1.119.637,41		433.225,36
52.	Zunahme der liquiden Mittel	50.556,60				129.972,39	129.972,39		79.415,79
53.	Veränderung der liquiden Mittel	85.423,83				91.205,63	91.205,63		5.781,80
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-34.867,23				38.766,76	38.766,76		73.633,99
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	651.544,82				1.158.404,17	1.158.404,17		506.859,35
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-4.048.355,72				-3.751.275,96	627.264,04		297.079,76
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	165.887,86				53.080,88	10.580,88		-112.806,98
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbeitrags	9.474,92				28.836,73	28.836,73		19.361,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbeitrages einschl. durchlfd. Gelder		-4.378.540,00	-4.378.540,00					
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"			42.500,00					
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
98.	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 1: "Zentrale Verwaltung"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	439.050	2.575.777,79	2.136.727,79
Nr. 19 Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.921.970	6.919.620,50	1.997.650,50
Nr. 20 Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.482.920	-4.343.842,71	139.077,29
Nr. 21 Zins- und sonstige Finanzerträge	0	421.520,16	421.520,16
Nr. 22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 23 Saldo Finanzergebnis	0	421.520,16	421.520,16
Nr. 25 außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26 außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27 außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28 Jahresergebnis "Zentrale Verwaltung"	-4.482.920	-3.922.322,55	560.597,45
Nr. 33 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.500	53.080,88	10.580,88
Nr. 34 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	28.836,73	28.836,73
Nr. 35 Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.500	24.244,15	-18.255,85
Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.440.420	-3.898.078,40	542.341,60

Im Teilhaushalt 1 "Zentrale Verwaltung" ergaben sich sowohl höhere Erträge als auch höhere Aufwendungen durch Auflösungen von und Zuschreibungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Dabei wurde im TH 1 mehr aufgelöst als zugeschrieben (rund 257.000 €).

Bei den **Zins- und Finanzerträgen** wurde eine Forderung aus einem der AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim gewährten Darlehen in Höhe von 421.520,16 € eingebucht. Das Darlehen wird mit einer halbjährlichen Annuität in Höhe von 6.291,41 € und einem Zinssatz von 2,08 % p.a. zurückgezahlt. Die Zinsbindung endet am 31.12.2022.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	281.290	575.219,65	293.929,65
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	4.467.330	4.216.871,47	-250.458,53
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.186.040	-3.641.651,82	544.388,18
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	17.790,16	17.790,16
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	17.790,16	17.790,16
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	6.707,61	-3.292,39
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202.500	167.126,34	-35.373,66
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.500	-160.418,73	32.081,27
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-4.378.540	-3.790.042,72	588.497,28
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	129.972,39	129.972,39
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	91.205,63	91.205,63
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	38.766,76	38.766,76
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	42.500	53.080,88	10.580,88
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	28.836,73	28.836,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	42.500	24.244,15	-18.255,85
Summe aller Einzahlungen	333.790	777.008,36	443.218,36
Summe aller Auszahlungen	4.669.830	4.504.040,17	-165.789,83
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-4.336.040,00	-3.727.031,81	609.008,19

Im Teilhaushalt 1 "Zentrale Verwaltung" ergaben sich beim Bauhof höhere Kostenerstattungen aus dem Vorjahr von den Verbandsgemeindewerken (= OP 2017). Außerdem flossen in diesen TH die Kostenersätze der AÖR Freibäder für die Personalgestellung. Im Haushaltsplan waren diese Beträge noch dem TH 3 zugeordnet. Die Personalauszahlungen fielen um rund 131.000 € geringer aus als geplant, ebenso laufende Auszahlungen für Versicherungsbeiträge, Kosten der EDV und Miete/Wartung Drucker und Kopierer.

Von der AÖR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim flossen Zinsen in Höhe 17.790,16 € für ein gewährtes Darlehen.

Die Anschaffungen von beweglichem Vermögen sowie eines Fahrzeuges blieben 35.373,66 € unter den veranschlagten Haushaltsansätzen.

Teilhaushalt 2

Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 2

Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

mit folgenden Leistung(en):

1.	1221	Sicherheit und Ordnung	-	122101	Sicherheit und Ordnung	Pflichtaufgabe
2.	1221	Sicherheit und Ordnung	-	122102	Obdachlosenunterkunft Quirnheim	Pflichtaufgabe
3.	1221	Sicherheit und Ordnung	-	122103	Obdachlosenunterkunft Ebertsheim	Pflichtaufgabe
4.	1221	Sicherheit und Ordnung	-	122121	Obdachlosenangelegenheiten	Pflichtaufgabe
5.	1222	Zentrale Bußgeldstelle	-	122201	Überwachung ruhender Verkehr	Pflichtaufgabe
6.	1223	Bürgerbüro, Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	-	122301	Bürgerbüro, Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	Pflichtaufgabe
7.	1230	Verkehrsangelegenheiten	-	123001	Verkehrsangelegenheiten	Pflichtaufgabe
8.	1260	Brandschutz	-	126001	Brandschutz allgemein	Pflichtaufgabe
9.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126101	Feuerwehr Altleiningen	Pflichtaufgabe
10.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126103	Feuerwehr Battenberg	Pflichtaufgabe
11.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126104	Feuerwehr Bissersheim	Pflichtaufgabe
12.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126106	Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim	Pflichtaufgabe
13.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126107	Feuerwehr Carlsberg	Pflichtaufgabe
14.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126110	Feuerwehr Dirmstein	Pflichtaufgabe
15.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126111	FEZ Leiningerland	Pflichtaufgabe
16.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126112	Feuerwehr Ebertsheim	Pflichtaufgabe
17.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126121	Feuerwehr Gerolsheim	Pflichtaufgabe
18.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126123	Feuerwehr Großkarlbach	Pflichtaufgabe
19.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126127	Feuerwehr Hettenleidelheim-Wattenheim	Pflichtaufgabe
20.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126130	Feuerwehr Kirchheim-Kleinkarlbach	Pflichtaufgabe
21.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126133	Feuerwehr Laumersheim	Pflichtaufgabe
22.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126136	Feuerwehr Mertesheim	Pflichtaufgabe
23.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126138	Feuerwehr Neuleiningen	Pflichtaufgabe
24.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126141	Feuerwehr Obrigheim	Pflichtaufgabe
25.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126144	Feuerwehr Tiefenthal	Pflichtaufgabe
26.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126151	Atemschutz Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
27.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126152	Atemschutz Obrigheim	Pflichtaufgabe
28.	1261	Einrichtungen des Brandschutzes	-	126153	Helfer vor Ort (First Responder)	Pflichtaufgabe
29.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe

Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ernähigungen 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					159.849,94			159.849,94
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	171.070,00	171.070,00	171.070,00		159.849,94	-11.220,06		
3.	Erträge der sozialen Sicherung					298.456,42	-11.043,58		298.456,42
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.500,00	309.500,00	309.500,00		39.126,84	-2.873,16		39.126,84
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	42.000,00	42.000,00	42.000,00		615.169,69	492.469,69		615.169,69
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.700,00	122.700,00	122.700,00					
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	149.400,00	149.400,00	149.400,00		136.264,07	-13.135,93		136.264,07
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	794.670,00	794.670,00	794.670,00		1.248.866,96	454.196,96		1.248.866,96
11.	Personalaufwendungen	1.211.350,00	1.211.350,00	1.211.350,00		1.183.753,77	-27.596,23		1.183.753,77
12.	Versorgungsaufwendungen	105.150,00	105.150,00	105.150,00		64.591,50	-40.558,50		64.591,50
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	621.875,00	621.875,00	621.875,00		478.863,31	-143.011,69		478.863,31
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	440.125,00	440.125,00	440.125,00		447.489,68	7.364,68		447.489,68
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00			-3.000,00		
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	391.935,00	391.935,00	391.935,00		1.037.343,47	645.408,47		1.037.343,47
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.773.435,00	2.773.435,00	2.773.435,00		3.212.041,73	438.606,73		3.212.041,73
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.978.765,00	-1.978.765,00	-1.978.765,00		-1.963.174,77	15.590,23		-1.963.174,77
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge					0,57	0,57		0,57
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	300,00	300,00	300,00		245,90	-54,10		245,90

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2, Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis		-300,00	-300,00		-245,33	54,67		-245,33
24.	ordentliches Ergebnis		-1.979.065,00	-1.979.065,00		-1.963.420,10	15.644,90		-1.963.420,10
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		-1.979.065,00	-1.979.065,00		-1.963.420,10	15.644,90		-1.963.420,10
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>		-1.979.065,00	-1.979.065,00		-1.963.420,10	15.644,90		-1.963.420,10
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"								
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"		500,00	500,00		11,65	-488,35		11,65

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.265,97	13.400,00	13.400,00		875,17	-12.524,83		-390,80
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.418,32	309.500,00	309.500,00		298.098,17	-11.401,83		1.679,85
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.049,06	42.000,00	42.000,00		37.724,38	-4.275,62		15.675,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	637.621,05	122.700,00	122.700,00		593.070,42	470.370,42		-44.550,63
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	26.691,99	149.400,00	149.400,00		40.686,47	-108.713,53		13.994,48
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	984.046,39	637.000,00	637.000,00		970.454,61	333.454,61		-13.591,78
11.	Personalauszahlungen	1.177.786,06	1.152.450,00	1.152.450,00		1.116.099,62	-36.350,38		-61.686,44
12.	Versorgungsauszahlungen	46.967,79	91.450,00	91.450,00		64.591,50	-26.858,50		17.623,71
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	518.351,20	621.875,00	621.875,00		487.631,14	-134.243,86		-30.720,06
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		3.000,00	3.000,00			-3.000,00		
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	793.091,16	391.935,00	391.935,00		993.103,07	601.168,07		200.011,91
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.536.196,21	2.260.710,00	2.260.710,00		2.661.425,33	400.715,33		125.229,12
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.552.149,82	-1.623.710,00	-1.623.710,00		-1.690.970,72	-67.260,72		-138.820,90
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,27				1,24	1,24		0,97
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	314,00	300,00	300,00		245,90	-54,10		-68,10
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-313,73	-300,00	-300,00		-244,66	55,34		69,07
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.552.463,55	-1.624.010,00	-1.624.010,00		-1.691.215,38	-67.205,38		-138.751,83
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.552.463,55	-1.624.010,00	-1.624.010,00	-1.691.215,38	-67.205,38	-138.751,83		
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.284,40	44.600,00	44.600,00	55.994,01	11.394,01	-40.290,39		
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	9.316,00	132.000,00	132.000,00	2,00	-131.998,00	-9.314,00		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	1.761,15			2.837,56	2.837,56	1.076,41		
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.367,55	176.600,00	176.600,00	58.833,57	-117.766,43	-48.527,98		
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.171.241,43	2.638.700,00	2.638.700,00	1.610.584,72	-1.028.115,28	439.343,29		
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen	616,42					-616,42		
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.795,09			3.848,13	3.848,13	53,04		
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.652,94	2.638.700,00	2.638.700,00	1.614.432,85	-1.024.267,15	438.779,91		
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.068.291,39	-2.462.100,00	-2.462.100,00	-1.555.599,28	906.500,72	-487.307,89		
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.620.754,94	-4.086.110,00	-4.086.110,00	-3.246.814,66	839.295,34	-626.059,72		
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	62.820,19				60.436,76	60.436,76		-2.383,43
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	61.911,43				58.691,37	58.691,37		-3.220,06
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	908,76				1.745,39	1.745,39		836,63
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	908,76				1.745,39	1.745,39		836,63
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-2.619.846,18	-4.086.110,00	-4.086.110,00	-3.245.069,27	841.040,73	841.040,73		-625.223,09
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	1.033,77	500,00	500,00		11,65	-488,35		-1.022,12
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 2: "Sicherheit, Ordnung und Brandschutz"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	794.670	1.248.866,96	454.196,96
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.773.435	3.212.041,73	438.606,73
Nr. 20	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.978.765	-1.963.174,77	15.590,23
Nr. 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,57	0,57
Nr. 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	300	245,90	-54,10
Nr. 23	Saldo Finanzergebnis	-300	-245,33	54,67
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28	Jahresergebnis "Sicherheit, Ordnung und Brandschutz"	-1.979.065	-1.963.420,10	15.644,90
Nr. 33	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	11,65	-488,35
Nr. 35	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-11,65	488,35
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.979.565	-1.963.431,75	16.133,25

Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit flossen nahezu in gleicher Höhe überplanmäßig, da für die obdachlosenpolizeilichen Einweisungen weder der Haushaltsansatz des Ertrages (Kostenerstattungen) noch der Aufwendungen (Kosten der Unterkunft) ausreichend war.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	637.000	970.454,61	333.454,61
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	2.260.710	2.661.425,33	400.715,33
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.623.710	-1.690.970,72	-67.260,72
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	1,24	1,24
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	300	245,90	-54,10
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-300	-244,66	55,34
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176.600	58.833,57	-117.766,43
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.638.700	1.614.432,85	-1.024.267,15
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.462.100	-1.555.599,28	906.500,72
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-4.086.110	-3.246.814,66	839.295,34
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	60.436,76	60.436,76
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	58.691,37	58.691,37
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	1.745,39	1.745,39
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	500	11,65	-488,35
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	-500	-11,65	488,35
Summe aller Einzahlungen	813.600	1.089.726,18	276.126,18
Summe aller Auszahlungen	4.900.210	4.334.807,10	-565.402,90
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-4.086.610,00	-3.245.080,92	841.529,08

Im Teilhaushalt 2 "Sicherheit, Ordnung und Brandschutz" waren die Ansätze sowohl bei Ein- als auch bei Auszahlungen im Rahmen der obdachlosenpolizeilichen Einweisungen nicht auskömmlich. Der Verkauf des ehemaligen Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim wurde 2018 nicht realisiert. Dies betraf sowohl die laufenden Einzahlungen (- 120.000 €) als auch die Investitionseinzahlung (- 132.000 €).

Im investiven Bereich waren Auszahlungen in Höhe von 2.215.000 € vorgesehen, hier wurden aber nur 1.375.848,21 € zahlungswirksam (- 839.151,79 €). Auch die Auszahlungen für bewegliches Vermögen blieben mit fast 193.000 € unter den Ansätzen. Dies betraf vor allen Dingen den Bereich Brandschutz. Die LED-Umrüstung in einigen Feuerwehrgerätehäusern wurde 2018 nicht vollzogen.

Teilhaushalt 3

Schulen, Jugend, Kultur und Sport

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 3

Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport

mit folgenden Leistung(en):

1.	2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	-	201001	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	Pflichtaufgabe
2.	2111	Grundschulen	-	211101	Grundschule Altleiningen	Pflichtaufgabe
3.	2111	Grundschulen	-	211106	Grundschule Bockenheim	Pflichtaufgabe
4.	2111	Grundschulen	-	211107	Grundschule Carlsberg	Pflichtaufgabe
5.	2111	Grundschulen	-	211110	Grundschule Dirmstein	Pflichtaufgabe
6.	2111	Grundschulen	-	211112	Grundschule Ebertsheim	Pflichtaufgabe
7.	2111	Grundschulen	-	211121	Grundschule Gerolsheim-Laumersheim	Pflichtaufgabe
8.	2111	Grundschulen	-	211127	Grundschule Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
9.	2111	Grundschulen	-	211130	Grundschule Kirchheim-Kleinkarlbach	Pflichtaufgabe
10.	2111	Grundschulen	-	211147	Grundschule Wattenheim	Pflichtaufgabe
11.	2112	Schulturnhallen	-	211201	Schulturnhalle Altleiningen	Pflichtaufgabe
12.	2112	Schulturnhallen	-	211206	Schulturnhalle Bockenheim	Pflichtaufgabe
13.	2112	Schulturnhallen	-	211207	Schulturnhalle Carlsberg	Pflichtaufgabe
14.	2112	Schulturnhallen	-	211210	Schulturnhalle Dirmstein	Pflichtaufgabe
15.	2112	Schulturnhallen	-	211212	Schulturnhalle Ebertsheim	Pflichtaufgabe
16.	2112	Schulturnhallen	-	211227	Schulturnhalle Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
17.	2112	Schulturnhallen	-	211230	Schulturnhalle Kirchheim-Kleinkarlbach	Pflichtaufgabe
18.	2112	Schulturnhallen	-	211247	Schulturnhalle Wattenheim	Pflichtaufgabe
19.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211301	Betreuende Grundschule Altleiningen	Freiwillige Aufgabe
20.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211306	Betreuende Grundschule Bockenheim	Freiwillige Aufgabe
21.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211307	Betreuende Grundschule Carlsberg	Freiwillige Aufgabe
22.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211310	Betreuende Grundschule Dirmstein	Freiwillige Aufgabe
23.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211312	Betreuende Grundschule Ebertsheim	Freiwillige Aufgabe
24.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211321	Betreuende Grundschule Gerolsheim-Laumersheim	Freiwillige Aufgabe
25.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211327	Betreuende Grundschule Hettenleidelheim	Freiwillige Aufgabe
26.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211330	Betreuende Grundschule Kirchheim-Kleinkarlbach	Freiwillige Aufgabe
27.	2113	Betreuende Grundschulen	-	211347	Betreuende Grundschule Wattenheim	Freiwillige Aufgabe

Teilhaushalt: 3
Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport

28.	2114	Ganztagsschulen	-	211410	Ganztagsschule Dirmstein	Freiwillige Aufgabe
29.	2114	Ganztagsschulen	-	211427	Ganztagsschule Hettenleidelheim	Freiwillige Aufgabe
30.	2115	Hausmeisterwohnung	-	211512	Hausmeisterwohnung Grundschule Ebertsheim	Freiwillige Aufgabe
31.	2120	Hauptschulen	-	212001	Hauptschulzweckverband Leiningerland	Pflichtaufgabe
32.	2410	Schülerbeförderung	-	241001	Schülerbeförderungskosten	Pflichtaufgabe
33.	2421	Fördermaßnahmen für Schüler	-	242102	Lernmittelfreiheit/Schulbuchausleihe	Pflichtaufgabe
34.	2632	Kostenbeteiligung an Musikschulen	-	263201	Förderung von Musikschulen	Freiwillige Aufgabe
35.	2710	Volkshochschulen	-	271001	Volkshochschule	Freiwillige Aufgabe
36.	2722	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	-	272201	Förderung von Büchereien	Freiwillige Aufgabe
37.	2811	Förderung von Einrichtungen	-	281131	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
38.	2813	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet	-	281301	Partnerschaften	Freiwillige Aufgabe

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben					238.273,40	-367.056,60		238.273,40
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		605.330,00	605.330,00					
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		98.000,00	98.000,00		88.877,27	-9.122,73		88.877,27
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		128.400,00	128.400,00		118.709,60	-9.690,40		118.709,60
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		47.500,00	47.500,00		41.770,08	-5.729,92		41.770,08
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		13.500,00	13.500,00		21.047,09	7.547,09		21.047,09
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		892.730,00	892.730,00		508.677,44	-384.052,56		508.677,44
11.	Personalaufwendungen		999.150,00	999.150,00		894.863,72	-104.286,28		894.863,72
12.	Versorgungsaufwendungen		54.270,00	54.270,00		24.534,36	-29.735,64		24.534,36
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.716.270,21	1.681.285,00	34.985,21	1.046.558,31	-634.726,69		1.046.558,31
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung								
14.			424.593,00	424.593,00		428.367,10	3.774,10		428.367,10
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		153.090,00	153.090,00		163.288,55	10.198,55		163.288,55
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen		65.440,00	65.440,00		151.468,59	86.028,59		151.468,59
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.412.813,21	3.377.828,00	34.985,21	2.709.080,63	-668.747,37		2.709.080,63
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit								
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		-2.520.083,21	-2.485.098,00	-34.985,21	-2.200.403,19	284.694,81		-2.200.403,19
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen					47.021,19	47.021,19		47.021,19

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					-47.021,19	-47.021,19		-47.021,19
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>		<u>-2.520.083,21</u>	<u>-2.485.098,00</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-2.247.424,38</u>	<u>237.673,62</u>		<u>-2.247.424,38</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>-2.520.083,21</u>	<u>-2.485.098,00</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-2.247.424,38</u>	<u>237.673,62</u>		<u>-2.247.424,38</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>		<u>-2.520.083,21</u>	<u>-2.485.098,00</u>	<u>-34.985,21</u>	<u>-2.247.424,38</u>	<u>237.673,62</u>		<u>-2.247.424,38</u>
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"		11.500,00	11.500,00		7.745,37	-3.754,63		7.745,37
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.806,20	443.280,00	443.280,00		70.869,10	-372.410,90		62,90
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.129,07	98.000,00	98.000,00		83.392,27	-14.607,73		10.263,20
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.262,58	128.400,00	128.400,00		118.838,29	-9.561,71		-8.424,29
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.445,13	47.500,00	47.500,00		43.834,53	-3.665,47		7.389,40
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	8.602,78	13.500,00	13.500,00		23.052,84	9.552,84		14.450,06
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	316.245,76	730.680,00	730.680,00		339.987,03	-390.692,97		23.741,27
11.	Personalauszahlungen	1.007.989,36	974.450,00	974.450,00		893.009,43	-81.440,57		-114.979,93
12.	Versorgungsauszahlungen	19.011,96	54.270,00	54.270,00		24.478,86	-29.791,14		5.466,90
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.508,61	1.716.270,21	1.681.285,00	34.985,21	1.016.224,41	-665.060,59		-117.284,20
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	142.435,72	153.090,00	153.090,00		157.572,14	4.482,14		15.136,42
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	21.032,74	65.440,00	65.440,00		90.812,97	25.372,97		69.780,23
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.323.978,39	2.963.520,21	2.928.535,00	34.985,21	2.182.097,81	-746.437,19		-141.880,58
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.007.732,63	-2.232.840,21	-2.197.855,00	-34.985,21	-1.842.110,78	355.744,22		165.621,85
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	-2.007.732,63	-2.232.840,21	-2.197.855,00	-34.985,21	-1.842.110,78	355.744,22		165.621,85
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.007.732,63	-2.232.840,21	-2.197.855,00	-34.985,21	-1.842.110,78	355.744,22		165.621,85
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	185.510,48	126.000,00	126.000,00		126.351,86	351,86		-59.158,62
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	14.644,34				10.922,22	10.922,22		-3.722,12
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.154,82	126.000,00	126.000,00		137.274,08	11.274,08		-62.880,74
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	575.646,83	501.200,00	501.200,00		322.449,16	-178.750,84		-253.197,67
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	24.917,17				12.541,53	12.541,53		-12.375,64
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.564,00	501.200,00	501.200,00		334.990,69	-166.209,31		-265.573,31
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-400.409,18	-375.200,00	-375.200,00		-197.716,61	177.483,39		202.692,57
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.408.141,81	-2.608.040,21	-2.573.055,00	-34.985,21	-2.039.827,39	533.227,61		368.314,42
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	63.056,40				67.569,00	67.569,00		4.512,60
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	65.976,72				66.606,51	66.606,51		629,79
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-2.920,32				962,49	962,49		3.882,81
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-2.920,32				962,49	962,49		3.882,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-2.411.062,13	-2.608.040,21	-2.573.055,00	-34.985,21	-2.038.864,90	534.190,10		372.197,23
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	11.076,85	11.500,00	11.500,00		7.745,37	-3.754,63		-3.331,48
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 3: "Schulen, Jugend, Kultur und Sport"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	892.730	508.677,44	-384.052,56
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.377.828	2.709.080,63	-668.747,37
Nr. 20	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.485.098	-2.200.403,19	284.694,81
Nr. 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	47.021,19	47.021,19
Nr. 23	Saldo Finanzergebnis	0	-47.021,19	-47.021,19
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28	Jahresergebnis "Schulen, Jugend, Kultur und Sport"	-2.485.098	-2.247.424,38	237.673,62
Nr. 33	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.500	7.745,37	-3.754,63
Nr. 35	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.500	-7.745,37	3.754,63
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.496.598	-2.255.169,75	241.428,25

Die KI 3.0/2 Maßnahmen in den Grundschulen in Carlsberg, Hettenleidelheim und Wattenheim wurden 2018 nicht umgesetzt. Somit flossen keine Zuwendungen (3 x 120.060 € [90 % der förderfähigen Gesamtkosten]). Minderaufwendungen entstanden bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 634.700 €, davon entfallen auf die Unterhaltung der Gebäude und Außenanlagen rund 572.500 € (incl. der nicht durchgeführten KI 3.0/2-Maßnahmen).

Bei den **Finanzaufwendungen** war eine Verbindlichkeit für die Übernahme des Schuldendienstes des ehemaligen Hauptschulzweckverbandes Grünstadt in Höhe von 47.021,19 € (zahlungneutral) einzubuchen.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	730.680	339.987,03	-390.692,97
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	2.928.535	2.182.097,81	-746.437,19
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.197.855	-1.842.110,78	355.744,22
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.000	137.274,08	11.274,08
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	501.200	334.990,69	-166.209,31
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375.200	-197.716,61	177.483,39
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-2.573.055	-2.039.827,39	533.227,61
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	67.569,00	67.569,00
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	66.606,51	66.606,51
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	962,49	962,49
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	11.500	7.745,37	-3.754,63
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	-11.500	-7.745,37	3.754,63
Summe aller Einzahlungen	856.680	544.830,11	-311.849,89
Summe aller Auszahlungen	3.441.235	2.591.440,38	-849.794,62
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-2.584.555,00	-2.046.610,27	537.944,73

Im Teilhaushalt 3 "Schulen, Jugend, Kultur und Sport" spiegeln sich die Mindererträge und Minderaufwendungen des Ergebnishaushaltes wider.

Im investiven Bereich waren Auszahlungen im Bereich der Grundschulen in Höhe von 435.000 € eingeplant, ausgezahlt wurden aber nur 281.756,01 € (- 153.243,99 €). Auch die Auszahlungen für bewegliches Vermögen im Schulbereich blieben mit 25.500 € unter den Ansätzen.

Teilhaushalt 4

Soziale Angelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 4
Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten

mit folgenden Leistung(en):

1.	3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	-	311101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	Pflichtaufgabe
2.	3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	-	311201	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	Pflichtaufgabe
3.	3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-	312221	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	Pflichtaufgabe
4.	3123	Einmalige Leistungen	-	312301	Einmalige Leistungen (nach SGB II)	Pflichtaufgabe
5.	3131	Hilfen für Asylbewerber	-	313101	Hilfen für Asylbewerber	Pflichtaufgabe
6.	3514	Soziale Sonderleistungen	-	351451	Rentenangelegenheiten	Freiwillige Aufgabe
7.	3621	Außerschulische Jugendbildung	-	362101	Offene Jugendarbeit	Freiwillige Aufgabe
8.	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	-	365201	Kindertagesstätten	Pflichtaufgabe
9.	4210	Förderung des Sports	-	421001	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Haushaltsjahreshaushalt 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					752.438,76	752.438,76		752.438,76
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00		1.040.853,55	-383.146,45		1.040.853,55
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.200,00	1.200,00		549,97	-650,03		549,97
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		228.330,00	228.330,00		63.757,46	-164.572,54		63.757,46
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	8.900,00	8.900,00	8.900,00		16.025,03	7.125,03		16.025,03
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.662.430,00	1.662.430,00	1.662.430,00		1.873.624,77	211.194,77		1.873.624,77
11.	Personalaufwendungen	502.870,00	502.870,00	502.870,00		487.357,02	-15.512,98		487.357,02
12.	Versorgungsaufwendungen	68.500,00	68.500,00	68.500,00		16.111,14	-52.388,86		16.111,14
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.100,00	124.100,00	124.100,00		120.000,00	-4.100,00		120.000,00
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung					642,86	642,86		642,86
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	185.000,00	185.000,00	185.000,00		171.146,04	-13.853,96		171.146,04
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.731.500,00	1.731.500,00	1.731.500,00		1.271.196,18	-460.303,82		1.271.196,18
18.	sonstige laufende Aufwendungen	10.350,00	10.350,00	10.350,00		1.340.885,43	1.330.535,43		1.340.885,43
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.622.320,00	2.622.320,00	2.622.320,00		3.407.338,67	785.018,67		3.407.338,67
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					-1.533.713,90	-573.823,90		-1.533.713,90
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	ordentliches Ergebnis		<u>-959.890,00</u>	<u>-959.890,00</u>		<u>-1.533.713,90</u>	<u>-573.823,90</u>		<u>-1.533.713,90</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		<u>-959.890,00</u>	<u>-959.890,00</u>		<u>-1.533.713,90</u>	<u>-573.823,90</u>		<u>-1.533.713,90</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>-959.890,00</u>	<u>-959.890,00</u>		<u>-1.533.713,90</u>	<u>-573.823,90</u>		<u>-1.533.713,90</u>
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"		20.000,00	20.000,00					
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"						-20.000,00		

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.250,00				233,66	233,66		-4.016,34
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.953.340,12	1.424.000,00	1.424.000,00		758.360,93	-665.639,07		-1.194.979,19
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.748,12	1.200,00	1.200,00		7.557,97	6.357,97		-96.190,15
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.275,52	228.330,00	228.330,00		47.293,70	-181.036,30		-138.981,82
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	2.065,07	100,00	100,00			-100,00		-2.065,07
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.249.678,83	1.653.630,00	1.653.630,00		813.446,26	-840.183,74		-1.436.232,57
11.	Personalauszahlungen	308.961,15	502.870,00	502.870,00		464.460,88	-38.409,12		155.499,73
12.	Versorgungsauszahlungen	23.580,81	17.800,00	17.800,00		16.111,14	-1.688,86		-7.469,67
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.441,44	124.100,00	124.100,00		177.174,35	53.074,35		-82.267,09
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	186.334,99	185.000,00	185.000,00		200.870,91	15.870,91		14.535,92
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.991.969,71	1.731.500,00	1.731.500,00		1.423.153,31	-308.346,69		-568.816,40
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	31.027,87	10.350,00	10.350,00		7.619,29	-2.730,71		-23.408,58
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.801.315,97	2.571.620,00	2.571.620,00		2.289.389,88	-282.230,12		-511.926,09
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-551.637,14	-917.990,00	-917.990,00		-1.475.943,62	-557.953,62		-924.306,48
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	6.865,54							-6.865,54
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.865,54							-6.865,54
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-544.771,60	-917.990,00	-917.990,00		-1.475.943,62	-557.953,62		-931.172,02
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-544.771,60	-917.990,00	-917.990,00		-1.475.943,62	-557.953,62		-931.172,02
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	30.927,52				5.000,00	5.000,00		-25.927,52
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.298,41				13.372,00	13.372,00		-12.926,41
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	57.225,93				18.372,00	18.372,00		-38.853,93
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.225,93				-18.372,00	-18.372,00		38.853,93
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-601.997,53	-917.990,00	-917.990,00		-1.494.315,62	-576.325,62		-892.318,09
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	33.023,35				5.953,42	5.953,42		-27.069,93
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	29.240,77				3.581,89	3.581,89		-25.658,88
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.782,58				2.371,53	2.371,53		-1.411,05
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	3.782,58				2.371,53	2.371,53		-1.411,05
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags								
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-598.214,95	-917.990,00	-917.990,00		-1.491.944,09	-573.954,09		-893.729,14
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	135.391,80	20.000,00	20.000,00			-20.000,00		-135.391,80
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 4: "Soziale Angelegenheiten"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.662.430	1.873.624,77	211.194,77
Nr. 19 Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.622.320	3.407.338,67	785.018,67
Nr. 20 Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-959.890	-1.533.713,90	-573.823,90
Nr. 21 Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 23 Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 25 außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26 außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27 außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28 Jahresergebnis "Soziale Angelegenheiten"	-959.890	-1.533.713,90	-573.823,90
Nr. 33 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	0,00	-20.000,00
Nr. 35 Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000	0,00	20.000,00
Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-979.890	-1.533.713,90	-553.823,90

Über den **Teilhaushalt 4 "Soziale Angelegenheiten"** wurde der Übergang der Werte der beiden Freibäder in die AöR Freibäder abgewickelt. Dies führte dazu, dass außerordentliche Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von rund 752.200 € und Verluste durch den Abgang der Anlagenwerte in Höhe von rund 1.329.800 € entstanden.

Sowohl Minderträge als auch Minderaufwendungen entstanden im Bereich "Hilfen für Asylbewerber".

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	1.653.630	813.446,26	-840.183,74
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	2.571.620	2.289.389,88	-282.230,12
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-917.990	-1.475.943,62	-557.953,62
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	18.372,00	18.372,00
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-18.372,00	-18.372,00
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-917.990	-1.494.315,62	-576.325,62
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	5.953,42	5.953,42
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	3.581,89	3.581,89
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	2.371,53	2.371,53
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	20.000	0,00	-20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	-20.000	0,00	20.000,00
Summe aller Einzahlungen	1.653.630	819.399,68	-834.230,32
Summe aller Auszahlungen	2.591.620	2.311.343,77	-280.276,23
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-937.990,00	-1.491.944,09	-553.954,09

Im Teilhaushalt 4 "Soziale Angelegenheiten" spiegeln sich die Mindererträge und Minderaufwendungen im Bereich Asyl und Soziale Sicherheit wider. So blieben die Einzahlungen rund 665.600 € unter den Ansätzen, die Auszahlungen 308.300 €. Offene Posten bestanden hier zum Jahresende von knapp 180.000 €. Die Abwicklung der Kostenerstattung für die Personalgestellung in den Freibädern der AöR war ursprünglich hier geplant, wurde aber letztendlich dem TH 1 zugeordnet (= 179.530 €).

Nicht veranschlagt war die Auszahlung von 5.000 € an die Ortsgemeinde Laumersheim als Beteiligung der Verbandsgemeinde an den Herstellungskosten des Parkplatzes bei der Grundschule bzw. der Kindertagesstätte. Ausgezahlt wurden darüber hinaus 13.372 € für Betriebsvorrichtungen in den Schwimmbädern, die als Überhang aus 2017 erst 2018 zahlungswirksam wurden.

Teilhaushalt 5

Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 5

Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

mit folgenden Leistung(en):

1.	1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	-	114101	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
2.	1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	-	114102	Verwaltungsgebäude	Pflichtaufgabe
3.	1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	-	114103	Verwaltungsgebäude Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
4.	1142	Liegenschaften	-	114201	Liegenschaften	Freiwillige Aufgabe
5.	5112	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung einschließlich Flächennutzungsplanung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	-	511201	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung einschließlich Flächennutzungsplanung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	Pflichtaufgabe
6.	5114	Umsetzung und Steuerung von Planung	-	511401	Umsetzung und Steuerung von Planung	Pflichtaufgabe
7.	5115	Planung Umweltschutz	-	511501	Planung Umweltschutz (Klimaschutz)	Pflichtaufgabe
8.	5115	Planung Umweltschutz	-	511502	Planung Umweltschutz (allgemein)	Pflichtaufgabe
9.	5410	Gemeindestraßen	-	541001	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
10.	5470	ÖPNV	-	547001	ÖPNV	Freiwillige Aufgabe
11.	5471	Autobusse	-	547100	Bürgerbus	Freiwillige Aufgabe
12.	5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	-	552001	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Pflichtaufgabe
13.	5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-	554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)	Freiwillige Aufgabe
14.	5550	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	-	555001	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	Freiwillige Aufgabe
15.	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	-	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u.a. Breitbandversorgung	Freiwillige Aufgabe
16.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623001	Photovoltaikanlagen/Blockheizkraftwerk	Freiwillige Aufgabe
17.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623002	PVA Grundschulturnhalle Altleiningen	Freiwillige Aufgabe

Teilhaushalt: 5
Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

18.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623003	PVA Grundschule Carlsberg	Freiwillige Aufgabe
19.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623004	PVA Grundschulturnhalle Carlsberg	Freiwillige Aufgabe
20.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623005	PVA Grundschulturnhalle Hettenleidelheim	Freiwillige Aufgabe
21.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623006	PVA Grundschulturnhalle Bockenheim	Freiwillige Aufgabe
22.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623007	PVA Grundschulturnhalle Ebertsheim	Freiwillige Aufgabe
23.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623008	PVA Grundschulturnhalle Kleinkarlbach	Freiwillige Aufgabe
24.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623009	PVA Grundschule Bockenheim	Freiwillige Aufgabe
25.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	-	623010	PVA Grundschule Wattenheim	Freiwillige Aufgabe

Teilhaushalt: Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		238.410,00	238.410,00		242.108,61	3.698,61		242.108,61
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.990,00	33.990,00		48.735,36	14.745,36		48.735,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		91.600,00	91.600,00		86.463,94	-5.136,06		86.463,94
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		24.710,00	24.710,00		59.255,83	34.545,83		59.255,83
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		16.400,00	16.400,00		457.978,67	441.578,67		457.978,67
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		405.110,00	405.110,00		894.542,41	489.432,41		894.542,41
11.	Personalaufwendungen		1.208.510,00	1.208.510,00		1.173.530,47	-34.979,53		1.173.530,47
12.	Versorgungsaufwendungen		71.300,00	71.300,00		549.815,64	478.515,64		549.815,64
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		326.650,00	326.650,00		315.074,66	-11.575,34		315.074,66
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		408.037,00	408.037,00		414.193,44	6.156,44		414.193,44
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		280.000,00	280.000,00		280.730,43	730,43		280.730,43
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen		139.585,00	139.585,00		62.386,92	-77.198,08		62.386,92
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.434.082,00	2.434.082,00		2.795.731,56	361.649,56		2.795.731,56
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.028.972,00	-2.028.972,00		-1.901.189,15	127.782,85		-1.901.189,15
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

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		-2.028.972,00	-2.028.972,00		-1.901.189,15	127.782,85		-1.901.189,15
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-2.028.972,00	-2.028.972,00		-1.901.189,15	127.782,85		-1.901.189,15
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		-2.028.972,00	-2.028.972,00		-1.901.189,15	127.782,85		-1.901.189,15
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"								
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"		3.500,00	3.500,00		2.997,20	-502,80		2.997,20

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.060,94	40.200,00	40.200,00		40.714,99	514,99		-29.345,95
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.300,67	24.300,00	24.300,00		38.061,82	13.761,82		-38.238,85
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.614,35	91.600,00	91.600,00		85.494,45	-6.105,55		-24.119,90
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.551,73	24.710,00	24.710,00		-2.051,25	-26.761,25		-146.602,98
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	11.069,54	2.500,00	2.500,00		2.229,71	-270,29		-8.839,83
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	411.597,23	183.310,00	183.310,00		164.449,72	-18.860,28		-247.147,51
11.	Personalauszahlungen	1.108.811,88	1.127.010,00	1.127.010,00		1.119.976,57	-7.033,43		11.164,69
12.	Versorgungsauszahlungen	45.009,78	71.300,00	71.300,00		71.953,14	653,14		26.943,36
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	335.074,87	326.650,00	326.650,00		296.045,86	-30.604,14		-39.029,01
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	273.116,28	280.000,00	280.000,00		280.267,67	267,67		7.151,39
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	133.013,83	139.585,00	139.585,00		63.437,57	-76.147,43		-69.576,26
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.895.026,64	1.944.545,00	1.944.545,00		1.831.680,81	-112.864,19		-63.345,83
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.483.429,41	-1.761.235,00	-1.761.235,00		-1.667.231,09	94.003,91		-183.801,68
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	-1.483.429,41	-1.761.235,00	-1.761.235,00		-1.667.231,09	94.003,91		-183.801,68
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Finanzrechnung 2018 Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.483.429,41	-1.761.235,00	-1.761.235,00		-1.667.231,09	94.003,91		-183.801,68
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	290.784,12	1.694.250,00	1.694.250,00		88.800,00	-1.605.450,00		-201.984,12
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	99.091,28							-99.091,28
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen					232,10	232,10		232,10
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	2.621,69				1.037,74	1.037,74		-1.583,95
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	392.497,09	1.694.250,00	1.694.250,00		90.069,84	-1.604.180,16		-302.427,25
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	82.318,25							-82.318,25
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	799.649,12	2.792.800,00	2.792.800,00		298.523,83	-2.494.276,17		-501.125,29
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.962,06				1.605,44	1.605,44		-2.356,62
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	885.929,43	2.792.800,00	2.792.800,00		300.129,27	-2.492.670,73		-585.800,16
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-493.432,34	-1.098.550,00	-1.098.550,00		-210.059,43	888.490,57		283.372,91
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.976.861,75	-2.859.785,00	-2.859.785,00		-1.877.290,52	982.494,48		99.571,23
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Einjahressicht

Teilhaushalt: Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	18.191,03				6.104,47	6.104,47		-12.086,56
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	8.689,24				6.294,63	6.294,63		-2.394,61
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	9.501,79				-190,16	-190,16		-9.691,95
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	9.501,79				-190,16	-190,16		-9.691,95
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-1.967.359,96	-2.859.785,00	-2.859.785,00		-1.877.480,68	982.304,32		89.879,28
60.	Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen"	1.933,94	3.500,00	3.500,00		2.997,20	-502,80		1.063,26
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 5: "Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	405.110	894.542,41	489.432,41
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.434.082	2.795.731,56	361.649,56
Nr. 20	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.028.972	-1.901.189,15	127.782,85
Nr. 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28	Jahresergebnis "Gestaltung, Umwelt, Liegenschaften"	-2.028.972	-1.901.189,15	127.782,85
Nr. 33	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.500	2.997,20	-502,80
Nr. 35	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-2.997,20	502,80
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.032.472	-1.904.186,35	128.285,65

Auch hier kommt es wie im TH 1 zu Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis bei den **Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** für Auflösung bei und Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	183.310	164.449,72	-18.860,28
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	1.944.545	1.831.680,81	-112.864,19
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.761.235	-1.667.231,09	94.003,91
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.694.250	90.069,84	-1.604.180,16
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.792.800	300.129,27	-2.492.670,73
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.098.550	-210.059,43	888.490,57
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-2.859.785	-1.877.290,52	982.494,48
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	6.104,47	6.104,47
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	6.294,63	6.294,63
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	-190,16	-190,16
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	3.500	2.997,20	-502,80
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	-3.500	-2.997,20	502,80
Summe aller Einzahlungen	1.877.560	260.624,03	-1.616.935,97
Summe aller Auszahlungen	4.740.845	2.141.101,91	-2.599.743,09
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-2.863.285,00	-1.880.477,88	982.807,12

Die laufenden Ein- und Auszahlungen des Teilhaushaltes 5 "Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften" bewegten sich im Rahmen der Ansätze.

Große Abweichungen gab es hingegen bei den investiven Auszahlungen. So wurden anstatt geplanter Auszahlungen im Bereich "Öffentliche Gewässer" in Höhe von 1.060.000 € nur knapp 170.000 € ausgezahlt. Der Ansatz für die Breitbandversorgung in Höhe von 700.000 € wurde nicht benötigt. Ebenso 330.000 €, die für die Errichtung von PV-Anlagen auf den Schuldächern vorgesehen waren. 400.000 € für den Ankauf von neuen Ökoko-Flächen wurden nicht ausgegeben. 140.000 € waren optional eingeplant für den Ankauf eines Grundstücks in Hettenthal zur Erweiterung des Werkshofes, diese Maßnahme wurde vom Verbandsgemeinderat abgelehnt. Da Ausgaben für zuwendungsfähige Maßnahmen nicht zur Auszahlung kamen, flossen auch keine Investitionseinzahlungen.

Teilhaushalt 6

Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 6
Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

mit folgenden Leistung(en):

- | | | | | | | |
|----|------|---------------------------------|---|--------|--|---------------------|
| 1. | 5512 | Sonstige Erholungseinrichtungen | - | 551202 | Wanderwege, Naturlehrpfade,
Trimm-Pfade, Radwege,
Kneippwanderweg,
Kneippbecken | Freiwillige Aufgabe |
| 2. | 5750 | Tourismusförderung | - | 575001 | Tourismusförderung | Freiwillige Aufgabe |

Teilhaushalt: Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.160,00	11.160,00	11.160,00		29.492,42	18.332,42		29.492,42
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	300,00		284,90	-15,10		284,90
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	300,00		1.027,20	727,20		1.027,20
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	11.760,00	11.760,00	11.760,00		30.804,52	19.044,52		30.804,52
11.	Personalaufwendungen	61.200,00	61.200,00	61.200,00		49.824,00	-11.376,00		49.824,00
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.250,00	42.250,00	42.250,00		18.774,11	-23.475,89		18.774,11
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
14.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	11.090,00	11.090,00	11.090,00		25.090,47	14.000,47		25.090,47
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.000,00	24.000,00	24.000,00		23.840,00	-160,00		23.840,00
16.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
17.	sonstige laufende Aufwendungen	68.310,00	68.310,00	68.310,00		45.029,24	-23.280,76		45.029,24
18.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	206.850,00	206.850,00	206.850,00		162.557,82	-44.292,18		162.557,82
19.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-195.090,00	-195.090,00	-195.090,00		-131.753,30	63.336,70		-131.753,30
20.	Zins- und sonstige Finanzerträge					2,38	2,38		2,38
21.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
22.									

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					2,38	2,38		2,38
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>		<u>-195.090,00</u>	<u>-195.090,00</u>		<u>-131.750,92</u>	<u>63.339,08</u>		<u>-131.750,92</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		<u>-195.090,00</u>	<u>-195.090,00</u>		<u>-131.750,92</u>	<u>63.339,08</u>		<u>-131.750,92</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>-195.090,00</u>	<u>-195.090,00</u>		<u>-131.750,92</u>	<u>63.339,08</u>		<u>-131.750,92</u>
33.	Erträge "Interne Leistungsbeziehungen"		7.000,00	7.000,00		13.489,93	6.489,93		13.489,93
34.	Aufwendungen "Interne Leistungsbeziehungen"								

Teilhaushalt: Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Id. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres im Haushaltsjahr	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	22.574,16				21,39	21,39		-22.552,77
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253,80	300,00	300,00		284,90	-15,10		31,10
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	492,77	300,00	300,00		792,30	492,30		299,53
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen		600,00	600,00		1.098,59	498,59		-22.222,14
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.320,73	600,00	600,00		1.098,59	498,59		-22.222,14
11.	Personalauszahlungen	64.838,93	61.200,00	61.200,00		50.033,46	-11.166,54		-14.805,47
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.424,60	42.250,00	42.250,00		17.544,55	-24.705,45		7.119,95
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.635,00	24.000,00	24.000,00		23.840,00	-160,00		3.205,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	48.251,84	68.310,00	68.310,00		41.340,59	-26.969,41		-6.911,25
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	144.150,37	195.760,00	195.760,00		132.758,60	-63.001,40		-11.391,77
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-120.829,64	-195.160,00	-195.160,00		-131.660,01	63.499,99		-10.830,37
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1,12				5,21	5,21		4,09
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1,12				5,21	5,21		4,09
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-120.828,52	-195.160,00	-195.160,00		-131.654,80	63.505,20		-10.826,28
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

Teilhaushalt: Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

Ird. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-120.828,52	-195.160,00	-195.160,00		-131.654,80	63.505,20		-10.826,28
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			5.500,00			-5.500,00		
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	23,00				10,00	10,00		-13,00
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23,00	5.500,00	5.500,00		10,00	-5.490,00		-13,00
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen		84.000,00	84.000,00			-84.000,00		
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		84.000,00	84.000,00			-84.000,00		
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23,00	-78.500,00	-78.500,00		10,00	78.510,00		-13,00
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-120.805,52	-273.660,00	-273.660,00		-131.644,80	142.015,20		-10.839,28
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								

Ifd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	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
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	53,00				50,00	50,00		-3,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	52,15				52,55	52,55		0,40
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	0,85				-2,55	-2,55		-3,40
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	0,85				-2,55	-2,55		-3,40
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	-120.804,67	-273.660,00	-273.660,00	-131.647,35	142.012,65			-10.842,68
60.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"	6.976,58	7.000,00	7.000,00	13.489,93	6.489,93	6.489,93		6.513,35
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 6: "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.760	30.804,52	19.044,52
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	206.850	162.557,82	-44.292,18
Nr. 20	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-195.090	-131.753,30	63.336,70
Nr. 21	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	2,38	2,38
Nr. 22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo Finanzergebnis	0	2,38	2,38
Nr. 25	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28	Jahresergebnis "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus"	-195.090	-131.750,92	63.339,08
Nr. 33	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.000	13.489,93	6.489,93
Nr. 35	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-13.489,93	-6.489,93
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-202.090	-145.240,85	56.849,15

Die Erträge und Aufwendungen des Teilhaushalts "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus" bewegten sich im Rahmen der Haushaltsansätze.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	600	1.098,59	498,59
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	195.760	132.758,60	-63.001,40
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-195.160	-131.660,01	63.499,99
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	5,21	5,21
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	5,21	5,21
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und	0	0,00	0,00
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.500	10,00	-5.490,00
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.000	0,00	-84.000,00
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.500	10,00	78.510,00
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-273.660	-131.644,80	142.015,20
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	50,00	50,00
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	52,55	52,55
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	-2,55	-2,55
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	7.000	13.489,93	6.489,93
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	-7.000	-13.489,93	-6.489,93
Summe aller Einzahlungen	6.100	1.163,80	-4.936,20
Summe aller Auszahlungen	286.760	146.301,08	-140.458,92
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	-280.660,00	-145.137,28	135.522,72

Im Teilhaushalt 6 "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus" ergaben sich bei den laufenden Einzahlungen

Im investiven Bereich waren 50.000 € für Planungskosten des Radeweges Leininger Tal, 10.000 € für Mandelbäume am Mandelpfad und 24.000 € für eine Aluminiumbrücke vorgesehen. Die Maßnahmen wurden 2018 nicht umgesetzt. Auch die Zuwendungen für die Pflanzung der Mandelbäume blieb deswegen aus.

Teilhaushalt 7

Zentrale Finanzdienstleistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt: 7

Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen

mit folgenden Leistung(en):

1.	5331	Kommunale Wasserversorgung	-	533102	Kommunale Wasserversorgung Grünstadt-Land	Pflichtaufgabe
2.	5331	Kommunale Wasserversorgung	-	533103	Kommunale Wasserversorgung Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
3.	5350	Kombinierte Versorgung	-	535001	Eigenbetriebe Hettenleidelheim, allgemein	Pflichtaufgabe
4.	5381	Kommunale Abwasserbeseitigung	-	538102	Kommunale Abwasserbeseitigung Grünstadt-Land	Pflichtaufgabe
5.	5381	Kommunale Abwasserbeseitigung	-	538103	Kommunale Abwasserbeseitigung Hettenleidelheim	Pflichtaufgabe
6.	6111	Steuern	-	611101	Steuern	Pflichtaufgabe
7.	6113	Allgemeine Zuweisungen	-	611301	Allgemeine Zuweisungen	Pflichtaufgabe
8.	6113	Allgemeine Zuweisungen	-	611320	Sonstige allgemeine Zuweisungen (vom Land)	Pflichtaufgabe
9.	6114	Erhaltene allgemeine Umlagen	-	611401	Erhaltene allgemeine Umlagen	Pflichtaufgabe
10.	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen	-	611501	Abgeführte allgemeine Umlagen	Pflichtaufgabe
11.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Funktionsaufgabe
12.	6121	Zinsen und ähnliche Erträge	-	612101	Zins- und ähnliche Erträge	Funktionsaufgabe
13.	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	612201	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Funktionsaufgabe
14.	6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	-	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	Pflichtaufgabe
15.	6126	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.	-	612601	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.	Pflichtaufgabe
16.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	-	626001	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	Pflichtaufgabe

Teilhaushalt: Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

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		170.000,00	170.000,00		192.242,20	22.242,20		192.242,20
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		14.040.670,00	14.040.670,00		13.441.639,20	-599.030,80		13.441.639,20
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		715.850,00	715.850,00		452.541,34	-263.308,66		452.541,34
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		80.000,00	80.000,00		543.672,98	463.672,98		543.672,98
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		15.006.520,00	15.006.520,00		14.630.095,72	-376.424,28		14.630.095,72
11.	Personalaufwendungen		130.830,00	130.830,00		491.185,37	360.355,37		491.185,37
12.	Versorgungsaufwendungen		83.150,00	83.150,00		755.426,16	672.276,16		755.426,16
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	15.000,00		19.189,08	4.189,08		19.189,08
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		2.108.450,00	2.108.450,00		1.307.306,00	-801.144,00		1.307.306,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00		82,66	-117,34		82,66
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.337.630,00	2.337.630,00		2.573.189,27	235.559,27		2.573.189,27
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		12.668.890,00	12.668.890,00		12.056.906,45	-611.983,55		12.056.906,45
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		94.045,00	94.045,00		18.149,91	-75.895,09		18.149,91
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		424.950,00	424.950,00		350.081,25	-74.868,75		350.081,25

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
23.	Finanzergebnis		-330.905,00	-330.905,00		-331.931,34	-1.026,34		-331.931,34
<u>24.</u>	<u>ordentliches Ergebnis</u>		<u>12.337.985,00</u>	<u>12.337.985,00</u>		<u>11.724.975,11</u>	<u>-613.009,89</u>		<u>11.724.975,11</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
<u>28.</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>12.337.985,00</u>	<u>12.337.985,00</u>		<u>11.724.975,11</u>	<u>-613.009,89</u>		<u>11.724.975,11</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>12.337.985,00</u>	<u>12.337.985,00</u>		<u>11.724.975,11</u>	<u>-613.009,89</u>		<u>11.724.975,11</u>
33.	Erträge "interne Leistungsbeziehungen"								
34.	Aufwendungen "interne Leistungsbeziehungen"								

Teilhaushalt: Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem 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	197.704,78	170.000,00	170.000,00		204.206,11	34.206,11		6.501,33
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.691.596,00	14.004.710,00	14.004.710,00		13.279.168,69	-725.541,31		1.587.572,69
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.069,26	715.850,00	715.850,00		544.646,67	-171.203,33		60.577,41
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	85.089,69	80.000,00	80.000,00		94.613,37	14.613,37		9.523,68
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.458.459,73	14.970.560,00	14.970.560,00		14.122.634,84	-847.925,16		1.664.175,11
11.	Personalauszahlungen	532.654,73	130.830,00	130.830,00		457.705,46	326.875,46		-74.949,27
12.	Versorgungsauszahlungen	54.336,62	83.150,00	83.150,00		85.356,66	2.206,66		31.020,04
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	15.000,00			-15.000,00		
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.338.153,00	2.108.450,00	2.108.450,00		1.307.306,00	-801.144,00		-30.847,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen		200,00	200,00		72,66	-127,34		72,66
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.925.144,35	2.337.630,00	2.337.630,00		1.850.440,78	-487.189,22		-74.703,57
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.533.315,38	12.632.930,00	12.632.930,00		12.272.194,06	-360.735,94		1.738.878,68
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	80.702,46	94.045,00	94.045,00		9.440,27	-84.604,73		-71.262,19
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	527.885,13	424.950,00	424.950,00		373.701,13	-51.248,87		-154.184,00
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-447.182,67	-330.905,00	-330.905,00		-364.260,86	-33.355,86		82.921,81
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.086.132,71	12.302.025,00	12.302.025,00		11.907.933,20	-394.091,80		1.821.800,49
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.086.132,71	12.302.025,00	12.302.025,00	11.907.933,20	-394.091,80		1.821.800,49
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 <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>							
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 <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>							
43.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	<u>10.086.132,71</u>	<u>12.302.025,00</u>	<u>12.302.025,00</u>	<u>11.907.933,20</u>	<u>-394.091,80</u>		<u>1.821.800,49</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	850.000,00	3.534.335,00	3.534.335,00	250.000,00	-3.284.335,00	1.411.800,00	-600.000,00
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	701.639,86	747.220,00	747.220,00	739.865,02	-7.354,98		38.225,16
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	<u>148.360,14</u>	<u>2.787.115,00</u>	<u>2.787.115,00</u>	<u>-489.865,02</u>	<u>-3.276.980,02</u>	<u>1.411.800,00</u>	<u>-638.225,16</u>

Teilhaushalt: Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung					10.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel	3.382.461,81							-3.382.461,81
52.	Zunahme der liquiden Mittel	2.600.897,42							-2.600.897,42
53.	Veränderung der liquiden Mittel	-781.564,39							781.564,39
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	929.924,53	2.787.115,00	2.787.115,00		-489.865,02	-3.276.980,02	1.411.800,00	-1.419.789,55
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	90.776,26				-1.423,31	-1.423,31		-92.199,57
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	27.601,94				0,03	0,03		-27.601,91
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	63.174,32				-1.423,34	-1.423,34		-64.597,66
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	993.098,85	2.787.115,00	2.787.115,00		-491.288,36	-3.278.403,36	1.411.800,00	-1.484.387,21
59.	Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	10.297.667,17	15.089.140,00	15.089.140,00		11.416.644,84	-3.672.495,16	1.411.800,00	1.118.977,67
60.	Einzahlungen "interne Leistungsbeziehungen"								
61.	Auszahlungen "interne Leistungsbeziehungen"								
98	nicht zugeordnete Einzahlungen								
99.	nicht zugeordnete Auszahlungen								

Anhang zu den Teilrechnungen

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde Leiningerland wurden 7 Teilhaushalte gebildet:

Teilrechnung 1: Zentrale Verwaltung

Teilrechnung 2: Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Teilrechnung 3: Schulen, Jugend, Kultur und Sport

Teilrechnung 4: Soziale Angelegenheiten

Teilrechnung 5: Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Teilrechnung 6: Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus

Teilrechnung 7: Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilrechnung 7: "Zentrale Finanzdienstleistungen"

Ergebnisrechnung

Zeilen Nr.	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.006.520	14.630.095,72	-376.424,28
Nr. 19 Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			
	2.337.630	2.573.189,27	235.559,27
Nr. 20 Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.668.890	12.056.906,45	-611.983,55
Nr. 21 Zins- und sonstige Finanzerträge	94.045	18.149,91	-75.895,09
Nr. 22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	424.950	350.081,25	-74.868,75
Nr. 23 Saldo Finanzergebnis	-330.905	-331.931,34	-1.026,34
Nr. 25 außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26 außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27 außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 28 Jahresergebnis "Zentrale Finanzdienstleistungen"	12.337.985	11.724.975,11	-613.009,89
Nr. 33 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 34 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 35 Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	12.337.985	11.724.975,11	-613.009,89

Mindererträge im Teilhaushalt "Zentrale Finanzdienstleistungen" ergaben sich vor allem bei der Schulumlage, die nach dem tatsächlich erwirtschafteten Defizit in den Schulen und Schulturnhallen berechnet wird (knapp 155.500 €) und auf die 20 Ortsgemeinden umgelegt wird. Geringere Erträge ergaben sich auch bei der Schlüsselzuweisung B2 und bei der Abrechnung der Verwaltungskostenbeiträge der Werke; höhere bei der Verbandsgemeindeumlage (siehe hierzu Erläuterungen beim Anhang zur Ergebnisrechnung). Wie im TH 1 und TH 5 wurden auch hier Auflösungen und Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen gebucht (ohne Haushaltsansatz).

Mehraufwendungen wurden bei den Personalaufwendungen des TH 7 verzeichnet. Hier bestanden die Haushaltsansätze für den Personalaufwand beim Sachgebiet Finanzen und der Kasse bei anderen Leistungen und Teilhaushalten als am Ende des Jahres tatsächlich verbucht.

Die Zins- und Finanzerträge entwickelten sich wie veranschlagt.

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	14.970.560	14.122.634,84	-847.925,16
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	2.337.630	1.850.440,78	-487.189,22
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.632.930	12.272.194,06	-360.735,94
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	94.045	9.440,27	-84.604,73
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	424.950	373.701,13	-51.248,87
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-330.905	-364.260,86	-33.355,86
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	12.302.025	11.907.933,20	-394.091,80
Nr. 45 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	3.534.335	250.000,00	-3.284.335,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	747.220	739.865,02	-7.354,98
Nr. 47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.787.115	-489.865,02	-3.276.980,02
Nr. 48 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10.000.000,00	10.000.000,00
Nr. 49 Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10.000.000,00	10.000.000,00
Nr. 50 Saldo der Ein- und Auszahlungen zur Liquiditätssicherung	0	0,00	0,00
Nr. 55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	-1.423,31	-1.423,31
Nr. 56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0,03	0,03
Nr. 57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	-1.423,34	-1.423,34
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Summe aller Einzahlungen	18.598.940	14.380.651,80	-4.218.288,20
Summe aller Auszahlungen	3.509.800	2.964.006,96	-545.793,04
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	15.089.140,00	11.416.644,84	-3.672.495,16

Die Mindererträge und -aufwendungen des Teilhaushaltes 7 "Zentrale Finanzdienstleistungen" spiegeln sich wider in der Finanzrechnung. Da die Schulumlage immer erst im Folgejahr abgerechnet werden kann, kam es hier zu einer größeren Abweichung zwischen Auszahlung in der Finanzrechnung und Aufwand in der Ergebnisrechnung. Der Disparitätenausgleich in Höhe von 750.000 € war hier fälschlicherweise als Auszahlung veranschlagt. Eine Einzahlung hierfür floss in Höhe von 708.094,52 €. Dem Niedrigzinsniveau ist es zu verdanken, dass 2018 für Kassenkredite an die Kreditinstitute nichts zu zahlen war. Demzufolge flossen auch keine Zinseinzahlungen von Kommunen und Sonderrechnungen (geplant waren 91.900 €) für die Verzinsung derer negativer Kassenbestände. Dem Niedrigzinsniveau ist es zuzuschreiben, dass hierfür 2018 nichts in Rechnung gestellt werden konnte.

Alle Teilhaushalte

- Zusammenfassung -

- Summe aller Teilergebnisrechnungen
- Summe aller Teilfinanzrechnungen

Ergebnisrechnung (Zusammenfassung)

Zeilen Nr.	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.212.270	21.762.389,61	2.550.119,61
Nr. 19 Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			
	<u>18.674.115</u>	<u>21.779.560,18</u>	<u>3.105.445,18</u>
Nr. 20 Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	538.155	-17.170,57	-555.325,57
Nr. 21 Zins- und sonstige Finanzerträge	94.045	439.673,02	345.628,02
Nr. 22 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	425.250	397.348,34	27.901,66
Nr. 23 Saldo Finanzergebnis	<u>-331.205</u>	<u>42.324,68</u>	<u>373.529,68</u>
Nr. 24 Ordentliches Ergebnis	206.950	25.154,11	-181.795,89
Nr. 25 außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 26 außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 27 außerordentliches Ergebnis	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nr. 28 Jahresergebnis insgesamt	206.950	25.154,11	-181.795,89
Nr. 33 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.500	53.080,88	10.580,88
Nr. 34 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.500	53.080,88	10.580,88
Nr. 35 Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Jahresergebnis der Teilhaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (vgl. Nr. 31 der Ergebnisrechnung)	206.950	25.154,11	-181.795,89

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 10 Summe laufender Einzahlungen	18.457.070	16.987.290,70	-1.469.779,30
Nr. 17 Summe laufender Auszahlungen	16.706.130	15.164.664,68	-1.541.465,32
Nr. 18 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.750.940	1.822.626,02	71.686,02
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	94.045	27.236,88	-66.808,12
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	425.250	373.947,03	-51.302,97
Nr. 21 Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-331.205	-346.710,15	-15.505,15
Nr. 23 Außerordentliche Einzahlungen	0	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 24 Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-5.762,33	-5.762,33
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.012.350	292.895,10	-1.719.454,90
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.219.200	2.435.051,15	-3.784.148,85
Nr. 43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.206.850	-2.142.156,05	2.064.693,95
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag	-2.787.115	-672.002,51	2.115.112,49
Nr. 45 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	3.534.335	250.000,00	-3.284.335,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	747.220	739.865,02	-7.354,98
Nr. 47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.787.115	-489.865,02	-3.276.980,02
Nr. 48 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10.000.000,00	10.000.000,00
Nr. 49 Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10.000.000,00	10.000.000,00
Nr. 50 Saldo der Ein- und Auszahlungen zur Liquiditätssicherung	0	0,00	0,00
Nr. 51 Abnahme der liquiden Mittel	0	11.590.485,67	11.590.485,67
Nr. 52 Zunahme der liquiden Mittel	0	10.470.848,26	10.470.848,26
Nr. 53 Veränderung der liquiden Mittel	0	-1.119.637,41	-1.119.637,41
Nr. 60 Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	42.500	53.080,88	10.580,88
Nr. 61 Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	42.500	53.080,88	10.580,88
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Summe aller Einzahlungen	24.140.300,00	17.873.403,96	-6.266.896,04
Summe aller Auszahlungen	24.140.300,00	18.993.041,37	-5.147.258,63
Nr. 59 Gesamtbetrag des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrages einschließlich durchlaufender Gelder	0,00	-1.119.637,41	-1.119.637,41

Bilanz

zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

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

Vermögensrechnung 2018
Einjahressicht
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Istd. Jahr
	Aktivseite	
1.	Anlagevermögen	77.323.424,43
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.813.317,19
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.732,88
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.497.765,32
1.1.3.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	266.818,99
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2.	Sachanlagen	41.243.494,75
1.2.1.	Wald, Forsten	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	805.989,29
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.211.915,61
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.959.442,64
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	69.364,21
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.882.869,62
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566.732,65
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	705,21
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52
1.3.	Finanzanlagen	34.266.612,49
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
1.3.3.	Beteiligungen	
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.650.136,66
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	419.559,56
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	196.016,27
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00
2.	Umlaufvermögen	41.779.749,21
2.1.	Vorräte	169.244,58
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	38.199,39
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	131.045,19

Vermögensrechnung 2018
Einjahressicht
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.066.667,82
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.385.226,93
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	92.868,07
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.435.166,19
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen	
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	14.543.836,81
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12
4.1.	Disagio	
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>119.299.637,76</u>

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr
	Passivseite	
1.	Eigenkapital	28.984.862,03
1.1.	Kapitalrücklage	28.959.707,92
1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.154,11
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2.	Sonderposten	17.260.473,96
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.890.702,67
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	16.447.887,04
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	442.815,63
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7.	sonstige Sonderposten	369.771,29
3.	Rückstellungen	18.574.088,84
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.171.626,00
3.2.	Steuerrückstellungen	
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
3.4.	Sonstige Rückstellungen	402.462,84
4.	Verbindlichkeiten	54.430.573,31
4.1.	Anleihen	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.079.532,81
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.079.532,81
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	657.943,73
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.243,04

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.992.873,72
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	7.573.057,67
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	66.922,34
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	49.639,62
	<u>Summe Passiva</u>	<u>119.299.637,76</u>

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	77.323.424,43	77.588.911,59	-265.487,16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.813.317,19	1.890.176,47	-76.859,28
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.732,88	55.022,35	-6.289,47
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.497.765,32	492.335,98	1.005.429,34
1.1.3.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	266.818,99	1.342.818,14	-1.075.999,15
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	41.243.494,75	41.432.122,63	-188.627,88
1.2.1.	Wald, Forsten			
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	805.989,29	765.141,64	40.847,65
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.211.915,61	26.875.348,11	-663.432,50
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.959.442,64	7.071.868,80	-112.426,16
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	574.237,86	574.237,86	-574.237,86
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	69.364,21	67.481,57	1.882,64
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.882.869,62	2.645.191,14	-762.321,52
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566.732,65	1.429.772,44	136.960,21
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	705,21	1.855,74	-1.150,53
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52	2.001.225,33	1.745.250,19
1.3.	Finanzanlagen	34.266.612,49	34.266.612,49	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.650.136,66	33.650.136,66	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	419.559,56	419.559,56	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	196.016,27	196.016,27	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	900,00	
2.	Umlaufvermögen	41.779.749,21	41.380.015,09	399.734,12
2.1.	Vorräte	169.244,58	32.326,68	136.917,90
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	38.199,39	31.247,00	6.952,39
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	131.045,19	1.079,68	129.965,51
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.066.667,82	25.795.133,21	1.271.534,61
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.385.226,93	420.680,98	964.545,95
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63	145.020,51	6.936,12
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	92.868,07	314.658,50	-221.790,43
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.435.166,19	24.885.221,22	549.944,97
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00	29.552,00	-28.102,00
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen			
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	14.543.836,81	15.552.555,20	-1.008.718,39
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	236.287,40	-39.823,28
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	236.287,40	-39.823,28
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>119.299.637,76</u>	<u>119.205.214,08</u>	<u>94.423,68</u>

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	28.984.862,03	28.251.613,40	733.248,63
1.1.	Kapitalrücklage	28.959.707,92	28.251.613,40	708.094,52
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.154,11		25.154,11
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	17.260.473,96	18.341.162,53	-1.080.688,57
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.890.702,67	18.059.978,63	-1.169.275,96
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	16.447.887,04	17.748.256,24	-1.300.369,20
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	442.815,63	311.722,39	131.093,24
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten	369.771,29	281.183,90	88.587,39
3.	Rückstellungen	18.574.088,84	17.756.683,64	817.405,20
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.171.626,00	17.353.025,00	818.601,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen	402.462,84	403.658,64	-1.195,80
4.	Verbindlichkeiten	54.430.573,31	54.808.965,23	-378.391,92
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.079.532,81	33.789.783,34	-710.250,53
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.079.532,81	13.789.783,34	-710.250,53
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	20.000.000,00	
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	657.943,73	487.232,87	170.710,86

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.243,04	78.322,53	-18.079,49
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	12.992.873,72	12.188.375,90	804.497,82
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.573.057,67	7.443.827,63	129.230,04
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	66.922,34	821.422,96	-754.500,62
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	49.639,62	46.789,28	2.850,34
	<u>Summe Passiva</u>	<u>119.299.637,76</u>	<u>119.205.214,08</u>	<u>94.423,68</u>

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	77.323.424,43	77.588.911,59
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.813.317,19	1.890.176,47
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.732,88	55.022,35
	Datenverarbeitungs-Software	44.956,88	55.021,35
	Sonstige Rechte und Werte	3.776,00	
	Sonstige		1,00
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.497.765,32	492.335,98
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.497.765,32	492.335,98
1.1.3.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	266.818,99	1.342.818,14
	als Nutzungsberechtigter	37.584,95	55.271,25
	an Gemeinden und Gemeindeverbände	229.234,04	1.258.165,75
	an sonstigen privaten Bereich		29.381,14
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen		
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.243.494,75	41.432.122,63
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen		
024100	Hochwasserschutz	805.989,29	765.141,64
024300	Sonstige Schutzflächen	611.058,74	569.836,57
024900	Sonstige Gewässer		23.449,32
026900	Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	1.855,50	1.855,50
029500	Sonstige unbebaute Grundstücke	33.612,00	33.612,00
029900	Unbebaute Grundstücke Hochwasserschutz	10.059,72	10.434,24
029910	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	140.781,98	117.332,66
1.2.3.	Mehrfamilienhäuser	26.211.915,61	26.875.348,11
031200	Sonstige Wohnbauten	386.784,98	395.766,50
031900	Grundschulen und Schulumhallen der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land	98.743,79	99.904,19
033110	Grundschule Alfeiningen	8.578.815,73	8.650.262,58
033111	Grundschule Carlsberg	1.088.730,85	1.119.100,18
033112	Grundschule Hettenleidelheim	2.110.065,20	2.154.313,18
033113	Grundschule Wattenheim	1.719.222,69	1.782.004,70
033114		1.391.550,29	1.422.806,08

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
034900	Sonstige Kulturanlagen		27.901,00
035100	Schwimm-, Hallen-, und Freibäder		71.243,43
037100	Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden	5.541.733,61	5.610.949,41
039500	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen/Feuerwehrgerätehäuser der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land	4.067.340,00	4.161.124,36
039510	Feuerwehrgerätehaus Altleinungen	238.267,62	243.140,82
039520	Feuerwehrgerätehaus Carlsberg	328.063,46	334.042,58
039530	Feuerwehrgerätehaus Heitenleidelheim	137.702,50	269.986,81
039540	Feuerwehrgerätehaus Tiefenthal	82.423,28	83.661,32
039990	Sonstige Gebäude, Bauten	442.471,61	449.140,97
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.959.442,64	7.071.868,80
041200	Brücken	73.890,00	1.187,95
043100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.394,68	4.394,68
043210	Stromversorgungsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	265.172,61	229.263,13
047100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.342,05	52.342,05
048320	Wege - Wanderwege	56.306,96	62.416,40
048390	Wege - sonstige Wege	9.515,00	
048410	Plätze - Parkplätze	94.372,62	110.501,15
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	2.448,23	2.900,20
049280	Sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes		
049500	Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	2.193.237,02	2.267.447,22
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	659.986,00	696.995,00
049700	Bachrenaturierung		3.648,39
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	2.186.315,02	2.232.613,79
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.361.462,45	1.408.158,84
055100	Schwimm-, Hallen- und Freibäder		574.237,86
059910	sonstige Gebäude, Bauten	69.364,21	67.481,57
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.554,00	5.833,00
061100	Gemälde		558.861,96
061200	Skulpturen	54.856,41	15.375,90
061900	sonstige Kunstgegenstände	8.953,80	9.123,36
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.882.869,62	2.645.191,14
071110	Dienstfahrzeuge - PKW	42.365,00	13.334,00
071130	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge		20.497,00

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Itd.-Jahr 2018	Vorjahr 2017
071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	1.658.458,37	1.780.678,57
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	37.703,73	45.171,73
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1,00	1,00
071900	Sonstige Fahrzeuge	40.872,91	26.878,68
072100	Energieversorgung		44.954,00
072200	Betriebstechnik		14.601,96
072400	Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.273,84	2.828,58
072500	Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	5.702,91	9.094,37
072910	Überwachungs- und Kontrollanlagen	1.851,33	2.187,93
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	93.640,53	684.963,32
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566.732,65	1.429.772,44
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	282.176,79	286.720,22
082111	Betriebs- und Geschäftsausstattung aus Spenden	10.414,13	17.615,14
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00	1,00
082140	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	795.545,41	674.821,72
082141	Betriebsausstattung für Brand- und Katastrophenschutz aus Sachspenden	4.393,96	5.263,78
082142	Digitalfunk Feuerwehren	32.079,91	51.425,56
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	345,00	461,00
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	207.663,24	169.282,97
082211	Geschäftsausstattung aus Sachspenden	83,29	145,81
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	189,00	347,00
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	7.000,00	7.000,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	155.145,26	145.018,39
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	60.348,66	57.881,00
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	11.150,00	11.150,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	195,00	214,00
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00	2.424,85
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	705,21	1.855,74
083100	Nutzpflanzungen	705,21	1.855,74
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52	2.001.225,33
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	15.924,11	13.027,61
096100	Anlagen im Bau	3.730.551,41	1.988.197,72
1.3.	Finanzanlagen	34.266.612,49	34.266.612,49

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ihd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	33.650.136,66	33.650.136,66
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	9.436.479,59	10.827.060,75
1.3.3.	Beteiligungen	24.153.090,84	6.782.844,85
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	44.566,23	15.979.664,83
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	16.000,00	44.566,23
	Eigenbetriebe	419.559,56	16.000,00
	Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	419.559,56	419.559,56
	Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	196.016,27	196.016,27
	Zweckverbände	196.016,27	196.016,27
	Anteile und Ausleihungen an rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	900,00	900,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	900,00	900,00
	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	900,00	300,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	900,00	600,00
	Investmentzertifikate	900,00	600,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	900,00
	Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	900,00	300,00
	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	900,00	600,00
2.	Umlaufvermögen	41.779.749,21	41.380.015,09
2.1.	Vorräte	169.244,58	32.326,68
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	38.199,39	31.247,00
	Betriebsstoffe (Heizöl, Streusalz, Putzmittel etc.)	38.199,39	31.247,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	131.045,19	1.079,68
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	131.045,19	1.079,68
	Fertige Erzeugnisse	131.045,19	1.079,68
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	27.066.667,82	25.795.133,21
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.385.226,93	420.680,98
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.960,73	19.954,97
	Gebührenforderungen gegen Eigenbetriebe	51,13	24.896,47
	Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	41,12	41,12
	ör Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	4.496,24	5.996,12
	ör Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,24	0,24
	ör Steuerforderungen gegen das Land	0,24	0,24

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.-Jahr 2018	Vorjahr 2017
153510	ör Steuerforderungen gegen private Unternehmen	40.296,51	54.522,71
153590	ör Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	762,37	702,35
153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	40,00	
154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		478,17
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.136.935,83	135.102,50
154440	Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände		149,62
154510	Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	901,96	1.988,95
154590	Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	30.435,99	32.295,39
155420	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land	28.141,83	53.316,66
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	187,50	2.244,10
155440	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Zweckverbände		1.019,02
155480	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.488,57	
155490	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	60,00	420,00
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen	46.467,88	31.650,85
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	73.154,43	57.037,98
211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1	-195,40	-1.136,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63	145.020,51
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	24.749,23	56.751,95
165590	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)	1.961,00	87,35
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche	125.246,40	89.002,21
211002	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.2		-821,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	92.868,07	314.658,50
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	31.592,22	314.658,50
173113	Abwasserzweckverband "Mittleres Eckbachtal" (AME) (561) - Forderungen	48.462,87	
173131	Wasserwerk VG Hettenleidelheim (666) - Forderungen	12.812,98	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.435.166,19	24.885.221,22
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	4.394,23	14.371,95
164300	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	231.531,10	102.714,29
164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	116.871,24	56.830,64
164500	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Anstalten		254.238,00
164600	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sparkassen	1.922,35	

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd..Jahr 2018	Vorjahr 2017
164700	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen rechtsfähige Stiftungen	45,85	752,34
164800	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	478.745,31	
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.470,72	6.198,20
173133	A6R Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim (690) - Forderungen	140.030,22	
174312	Ortsgemeinde Bissersheim (004) - Forderungen	40.450,65	63.324,04
174313	Ortsgemeinde Bockenheim (006) - Forderungen	352.798,79	411.272,59
174314	Ortsgemeinde Dirnstein (010) - Forderungen	1.306.777,65	904.019,39
174315	Ortsgemeinde Ebertsheim (012) - Forderungen	1.232.572,63	1.450.547,13
174317	Ortsgemeinde Großkarlbach (023) - Forderungen	196.527,96	404.089,24
174319	Ortsgemeinde Kirchheim (030) - Forderungen	184.119,10	
174321	Ortsgemeinde Laumersheim (033) - Forderungen	765.709,27	448.684,71
174322	Ortsgemeinde Mertshheim (036) - Forderungen	372.846,41	407.576,84
174323	Ortsgemeinde Neuleiningen (038) - Forderungen	468.040,50	409.990,13
174325	Ortsgemeinde Obrighheim (041) - Forderungen	2.814.191,03	2.653.308,73
174326	Ortsgemeinde Quirnheim (042) - Forderungen	181.051,55	129.152,21
174329	Ortsgemeinde Altleiningen (001) - Forderungen	3.150.945,50	3.157.237,58
174330	Ortsgemeinde Carlsberg (007) - Forderungen	3.275.870,51	3.588.550,69
174331	Ortsgemeinde Hettenleidelheim (027) - Forderungen	7.741.988,71	7.605.103,15
174332	Ortsgemeinde Tiefenthal (044) - Forderungen	735.431,53	731.248,21
174333	Ortsgemeinde Wattenheim (047) - Forderungen	1.619.606,10	1.848.277,39
174411	Hauptschulzweckverband (051) - Forderungen		229.184,58
174415	Gemeinschaftswald (953) - Forderungen	9.227,28	8.549,19
	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00	29.552,00
179100	Handvorschüsse	1.450,00	50,00
179200	Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde Hettenleidelheim aus Zahlung der Beamtenbezüge Januar 2018		29.502,00
	wertberichtigte Forderungen		
151595	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	1.844,13	1.436,69
151905	Zweifelhafte Gebührenforderungen gegen Sonstige	2.331,48	2.331,48
154595	Zweifelhafte Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	57.436,89	60.037,95
155515	Zweifelhafte sonstige öf Forderungen gegen private Unternehmen	659,35	659,35
155595	Zweifelhafte sonstige öf Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	3.753,06	4.620,01
165105	Zweifelhafte Forderung gegen private Unternehmen	11,90	11,90
165595	Zweifelhafte Forderung gegen privaten Bereich (Erstattung)	21.577,93	21.577,93

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Itd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
165905	Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	67.655,87	38.708,48
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-155.270,61	-129.383,79
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	14.543.836,81	15.552.555,20
183101	Giro Sparkasse Rhein-Haardt - DE47546512400001009606	943.960,13	42.376,58
183102	Giro Sparkasse Rhein-Haardt OwiG - DE07546512400019907500	22.475,19	605,35
183105	Giro Sparkasse Rhein-Haardt - DE70546512400016000176		2.997.266,82
183106	Giro RV Bank Rhein-Haardt - DE31545613100005602920		13.246,24
183108	Giro Postbank Ludwigshafen - DE15545100670004432674		49.392,50
183109	Mensa Max, RV Bank Rhein-Haardt - DE97545613100102402300	28.276,30	
183112	Geldmarktkonto RV Bank Rhein-Haardt - DE30545613101105602920		2.000.000,00
183113	Giro Schwalb siche Stiftung Hettenleidelheim RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228	33.014,01	310.831,51
183114	Geldmarktkonto Schwalb siche Stiftung Hettenleidelheim RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613101105290228	4.588,91	4.588,91
183116	Sparbücher Kautionen Sparkasse Rhein-Haardt - DE1854651240000099999	9.566,99	10.990,33
183120	Giro RV-Bank Rhein-Haardt - DE54547900000002402300	13.084.603,75	8.404.555,90
183150	Giro Postbank Ludwigshafen - DE76545100670022861673		1.643,04
183212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderrücklagen - DE38545613101105100607	332.194,05	179.848,93
183214	Geldmarktkonto Sparkasse Rhein-Haardt Sonderrücklagen der ehemaligen Verbandsgemeinde Hettenleidelheim	84.557,48	86.609,09
183300	Festgeldguthaben Banken / Sparkassen		1.450.000,00
186050	Zentrale Barkasse Bürgerservice - Wechselgeld	600,00	600,00
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	236.287,40
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	236.287,40
195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	187.052,04	236.184,62
195999	Aktiver RAP	9.412,08	102,78
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Betragsangaben in EUR		22.06.2021

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>119.299.637,76</u>	<u>119.205.214,08</u>

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Itd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	28.984.862,03	28.251.613,40
1.1.	Kapitalrücklage	28.959.707,92	28.251.613,40
	Erhöhung des Eigenkapitals durch den Disparitätenausgleich (Hochzeitsprämie)	708.094,52	
	Ergebnisvortrag	28.251.613,40	28.251.613,40
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.154,11	
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	25.154,11	
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	17.260.473,96	18.341.162,53
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.890.702,67	18.059.978,63
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	16.447.887,04	17.748.256,24
	Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	650.236,76	662.273,08
	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	306.396,45	319.058,75
	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	12.236.646,98	12.455.084,40
	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für Investitionsschlüsselzuweisungen (wird nicht mehr benutzt)	197,55	548.212,22
	aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.577.363,53	3.039.505,80
	Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen	1,00	1,00
	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	18.176,00	20.497,00
	aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	426.093,47	436.715,73
	aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	218.371,84	244.433,13
	Sonderposten aus Sachspenden vom sonstigen privaten Bereich	14.403,46	22.475,13
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	442.815,63	311.722,39
	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	442.815,63	311.722,39
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	369.771,29	281.183,90
	Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	260.100,69	269.790,83

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
239201	Sonstige Sonderposten - Überschüsse der VHS der ehemaligen VG Grünstadt-Land	99.416,81	
239900	Sonstige Sonderposten - Sonstige	10.253,79	11.393,07
3.	Rückstellungen	18.574.088,84	17.756.683,64
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.171.626,00	17.353.025,00
241110	Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	2.854.004,00	4.449.206,00
241120	Beihilferückstellungen für aktive Beamte	835.417,00	1.221.792,00
242110	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	11.699.747,00	9.413.575,00
242120	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.715.931,00	2.228.097,00
243100	Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	40.537,00	40.355,00
243200	Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger)	25.990,00	
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	402.462,84	403.658,64
291100	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	8.648,06	130.782,12
291200	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - Beschäftigte -	146.839,87	80.873,60
292100	Rückstellungen für geleistete Überstunden - Beamte -	30.369,35	87.009,82
292200	Rückstellungen für geleistete Überstunden - Beschäftigte -	216.605,56	104.993,10
4.	Verbindlichkeiten	54.430.573,31	54.808.965,23
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.079.532,81	33.789.783,34
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.079.532,81	13.789.783,34
315131	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.108.045,84	6.455.264,89
315231	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.140.739,79	2.193.454,54
315431	von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.351.955,87	1.417.584,22
315931	vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.478.791,31	3.723.479,69
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	20.000.000,00
325111	Liquiditätskredite von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	20.000.000,00	20.000.000,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	657.943,73	487.232,87
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	521.802,91	386.338,96

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
355120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	2.721,68	
355190	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	20.357,90	35.844,11
355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	100.299,55	50.695,92
355990	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	12.761,69	14.353,88
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.243,04	78.322,53
365100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber privaten Unternehmen	9.911,85	19.439,42
365900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	50.331,19	58.883,11
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	12.992.873,72	12.925.739,91
313131	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	253.500,00	292.500,00
353100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	97.761,22	91.006,71
363100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Eigenbetrieben	22.275,25	2.862,12
363900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen Sondervermögen		2.582,54
373111	VGW Abwasser Grünstadt-Land (500) - Verbindlichkeiten	10.725.925,32	9.014.363,46
373112	VGW Wasser Grünstadt-Land (555) - Verbindlichkeiten	1.277.602,17	1.011.321,58
373113	Abwasserzweckverband "Mittleres Eckbachtal" (AME) (561) - Verbindlichkeiten		189.765,24
373116	VG-Werke Wasser Photovoltaik (505) - Verbindlichkeiten	10.110,42	12.331,87
373117	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562) - Verbindlichkeiten	21.858,07	12.267,51
373130	VGW Abwasser Hettenleidelheim (600) - Verbindlichkeiten	583.841,27	1.097.775,78
373131	VGW Wasser Hettenleidelheim (666) - Verbindlichkeiten		461.599,09
373132	Gaswerk Hettenleidelheim (727) - Verbindlichkeiten		737.364,01
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.573.057,67	7.443.827,63
354100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund	192,60	
354190	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	632,00	613,88
354200	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	46.391,95	11.052,52
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.644,98	91.691,88
354400	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	1.472.159,87	1.470.836,21
354500	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten		684,45
354600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen	36.825,15	
354900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	34.901,47	25.584,78
364190	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	1.475,54	905,51

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	164,66	53,58
364300	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.691,78	179.478,07
364400	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	245.339,17	199.657,05
364500	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Anstalten		303,00
364900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	956,05	
374311	OG Battenberg (003) - Verbindlichkeiten	260.159,10	280.240,62
374316	OG Gerolshelm (021) - Verbindlichkeiten	1.233.157,27	1.048.047,75
374318	OG Kindenheim (029) - Verbindlichkeiten	619.714,01	622.353,12
374319	OG Kirchheim (030) - Verbindlichkeiten		824.649,57
374320	OG Kleinkarlbach (031) - Verbindlichkeiten	965.040,71	305.450,41
374324	OG Obersülzen (040) - Verbindlichkeiten	1.292.592,19	1.403.886,87
374334	Trägerverein für Offene Jugendarbeit (109) - Verbindlichkeiten	9.546,21	9.090,91
374411	Hauptschulzweckverband (051) - Verbindlichkeiten	434.157,54	
374412	Forstzweckverband (053) - Verbindlichkeiten	228.802,68	67.649,21
374413	Gewässerunterhaltungsverband (056) - Verbindlichkeiten	120.478,20	137.571,24
374414	Kindergartenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach (060) - Verbindlichkeiten	31.100,49	12.469,44
374416	Planungsverband Palmberg (961) - Verbindlichkeiten	24.969,60	24.976,58
374711	Katholische Hospitalseiftung Dirmstein (059) - Verbindlichkeiten	443.833,46	411.160,56
374712	Schwalb sche Stiftung Hettenleidelheim (927)- Verbindlichkeiten	27.130,99	315.420,42
	Sonstige Verbindlichkeiten	66.922,34	84.058,95
179319	Vorsteuer 19%	30,98	30,98
376320	Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Mühlenwanderweg)	952,44	952,44
376400	Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Verkehrserziehung)	226,80	226,80
377590	Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	3.870,00	
379100	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	35.784,33	32.907,11
379101	Amtshilfemandant	10.703,83	5.061,09
379102	Fremde Kassen VG Hettenleidelheim (Mandant 951)	3.793,18	3.793,18
379150	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	10,00	
379210	Kautionen - Allgemein	9.566,99	10.990,33
379220	Kautionen - Fundgelder	230,00	
379400	weiterzuleitende Spenden	50,00	
379500	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Grünstadt-Land aus Zahlung Dienstbezügen Januar 2018		29.502,00
379910	Sonstige - Allgemein	0,80	

Vermögensrechnung 2018
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
379912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	27,00	56,00
379913	Sonstige - Führungszeugnisse	130,00	314,60
379914	Sonstige - Gewerbezentralregister	26,00	34,12
379915	Sonstige - Fischereischeine	100,00	-25,00
379916	Sonstige - Kraftfahrtbundesamt		5,10
379917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	16,90	
379918	Gebühren Bio-Recyclingsäcke	863,59	
379960	Führerschein 17 / Auskunft VZR Gebühr	124,30	3,60
379971	Kreisgebühren Allgemein	77,60	190,60
379972	Führerschein 17 / Begleitperson		16,00
379980	Gebühren Restmüllsäcke	337,60	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	49.639,62	46.789,28
391100	aus erhaltenen Zuwendungen		676,00
399900	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.170,00	558,00
399999	Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen	48.469,62	45.555,28
	Summe Passiva	<u>119.299.637,76</u>	<u>119.205.214,08</u>

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 und der Schlussbilanz zum 31.12.2018

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 wies ein Volumen von 119.205.214,08 € aus.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2018 schließt in Aktiva und Passiva mit 119.299.637,76 € ab.

Hiernach hat sich die Bilanzsumme um 94.423,68 € erhöht.

Auf der **Aktivseite** ist das Anlagevermögen, das sich in Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen aufteilt, in der Summe leicht um 0,34 % gefallen (= - 265.487,16 €) und beläuft sich nunmehr auf 77.323.424,43 €.

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen und den Sachanlagen betragen die Abschreibungen 1.415.987,55 €; davon entfielen 14.819,02 € auf außerordentliche Abschreibungen im Bereich Tourismus (siehe hierzu aus ausführliche Erläuterungen zur Ergebnisrechnung, Seite 8 und 9). Zugänge waren in Höhe von 2.659.229,95 € und Abgänge in Höhe von 1.377.407,25 € zu verzeichnen. Von den Abgängen entfielen knapp 1,33 Mio. Euro auf die Freibäder, deren Vermögen in eine Anstalt des öffentlichen Rechts übergang. Ein Umbuchung in Höhe von 131.322,31 € vom Anlage- ins Umlaufvermögen wurde vorgenommen, da beabsichtigt wurde, das alte Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim zu veräußern, sobald das neue Gebäude in Betrieb genommen werden kann.

Die Finanzanlagenwerte, die keinen Abschreibungen unterliegen, belaufen sich unverändert auf 34.266.612,49 €. Sie werden hauptsächlich vom Eigenkapital der Werke bestimmt, das durch Wegfall der Spiegelbildmethode auf Höhe des Vorjahrswertes bleibt.

In das Umlaufvermögen, das einen Anfangsbestand von 32.326,68 € (hauptsächlich für Heizölbestände in den Liegenschaften) auswies, wurde das zum Verkauf ausgeschriebene ehemalige Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim mit einem Restbuchwert von 131.322,31 € übernommen. Nach dem Verkauf von Fremdenführern (fremdsprachlichen Tourguides) in Höhe von 10,00 € und den Abschreibungen auf des Feuerwehrgerätehaus in Höhe von 1.346,80 € verblieben auf dieser Position zum Jahresende noch 131.045,19 €.

Die Forderungen haben sich um rund 1,271 Mio. Euro erhöht (Erläuterungen hierzu Seite 7 und 8 des Anhangs). Der Kassenbestand hat sich um rund 1,008 Mio. Euro vermindert.

Auf der **Passivseite** hat das Eigenkapital um insgesamt 733.248,63 € erhöht. Davon sind 708.094,52 € dem Disparitätenausgleich und 25.154,11 € dem Jahresüberschuss 2018 zuzuschreiben.

Die Sonderposten sind in der Summe von 18.341.162,53 € um 1.080.688,57 € oder 5,89 % gesunken auf 17.260.473,96 €. Hier gab es Zugänge in Höhe von 305.076,50 €, Abgänge in Höhe von 1.924.851,63 € (hiervon sind 1.146.187,56 € an aufgelaufenen Auflösungen auf Abgängen aus Vorjahren abzuziehen) sowie Auflösungen des Jahres 2018 in Höhe von 607.101,00 €. Von den Abgängen (abzüglich aufgelaufene Auflösungen) entfallen alleine schon 752.205,10 € auf die beiden Freibäder, für die nicht nur das Anlagevermögen (s. o.) sondern auch die Sonderposten aus der Bilanz abgegangen sind.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erhöhten sich um 818.601,00 €. Die Rückstellungen für Resturlaub und Überstunden der Beschäftigten verringerten sich nur unwesentlich.

Die Verbindlichkeiten verminderten sich von 54.808.965,23 € um 378.391,92 € auf 54.430.573,31 €

Nachstehend ergehen zu allen Positionen noch nähere Erläuterungen.

Die **Bilanz der Verbandsgemeinde zum 31.12.2018** enthält für das Jahr 2018 einen **Jahresgewinn aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 25.154,11 €**. Näheres wird im Anhang zur Ergebnisrechnung ausgeführt.

Der Jahresfehlbetrag und der Disparitätenausgleich führten dazu, dass sich das Eigenkapital von 28.251.613,40 € auf 28.984.862,03 € erhöhte. Die Eigenkapitalquote an der Bilanzsumme erhöhte sich dadurch von 23,69 % auf 24,29 %.

Durch den Jahresüberschuss wurde das Ziel, die Ergebnisrechnung auszugleichen, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit die Substanz zu erhalten, im Jahr 2018 erreicht.

Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen, die sich im Jahr 2018 auf der Aktiv- und Passivseite ergeben haben, im Einzelnen erläutert:

Aktiva

Das **Anlagevermögen** hat sich auch in Folge der ordentlichen und außerordentlichen Abschreibungen von **77.588.911,59 €** auf **77.323.424,43 €** vermindert (- **265.487,16 €**). Die Abschreibungen in Höhe von 1.415.987,55 € wurden durch die Zugänge des Anlagevermögens (2.659.229,95 €) nicht aufgefangen, da gleichzeitig noch Anlagenabgänge in Höhe von 1.377.407,25 € (abzüglich aufgelaufener Abschreibungen) und eine Umbuchung vom Anlageins Umlaufvermögen in Höhe von 131.322,31 € (altes Feuerwehrgerätehaus Hettenleidelheim) zu verzeichnen waren.

Im Einzelnen kann - unter Hinweis auf den Anlagennachweis - folgendes ausgeführt werden:

Der **Wert der immateriellen Vermögensgegenstände (Bilanznummer 1.1.)** hat sich von 1.890.176,47 € auf 1.813.317,19 € vermindert.

Erworben wurden EDV-Lizenzen für die Verwaltung in Höhe von 25.513,60 €, gleichzeitig wurden aber Abschreibungen in Höhe von 29.888,75 € vorgenommen und Lizenzen für Software, die nicht mehr im Einsatz ist, in Höhe von 5.689,32 € in Abgang gebracht.

Das neue Logo der Verbandsgemeinde Leiningerland wurde mit 4.046,00 € eingebucht und im Jahr 2018 mit 270,00 € abgeschrieben.

Der Restbuchwert der Homepage der ehemaligen Verbandsgemeinde Leiningerland in Höhe von 1,00 € wurde abgeschrieben.

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen aus geleisteten Zuwendungen erfolgt lediglich ein Zugang in Höhe von 5.000,00 € als Zuwendung an die Ortsgemeinde Laumersheim zur Herstellung des Parkplatzes an der Grundschule. Außerdem wurden auf das Konto 012430 (zweckgebundene Zuwendungen) vom Konto 013430 (Zuwendungen als Nutzungsberechtigter) 1.432.157,73 € umgebucht. In Abgang gebracht wurden 29.381,14 € für verschiedene Vermögensgegenstände im Bereich Tourismus (fusionsbedingt) und Freibäder (wegen Übergang in eine Anstalt des öffentlichen Rechts). Abschreibungen erfolgt hier in Höhe von 46.188,67 €.

Bei **Bilanznummer 1.2.2.** erhöhte sich der Wert der **sonstigen unbebauten Grundstücke** um 40.847,65 €.

Dabei entfielen auf das Konto 024100 (Öko- und Ausgleichsflächen) lediglich Umsetzungen von Anlagegütern, die vorher auf Konto 096100 gebucht waren (61.040,22 €), es erfolgte ein Anlagenabgang in Höhe von 2.314,00 € und Abschreibungen wurden in Höhe von 17.878,57 € vorgenommen.

Im Bereich der **bebauten Grundstücken, Bilanznummer 1.2.3.**, verringerte sich der Restbuchwert um 663.432,50 € von 26.875.348,11 € auf 26.211.915,61 €. Auf diesen Betrag entfallen Abschreibungen in Höhe von 550.724,91 €. Als Zugang wurden die Restkosten zur BKHV-Verbundanlage in der Schulturnhalle Bockenheim (37.529,25 €), die Anschaffung einer Großraumgarage für den Bürgerbus (17.881,61 €) und Kosten für einen Teilflächenerwerb am neuen Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim (217,89 €) verbucht. In Abgang

wurden im Bereich Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim 71.243,43 € gebracht. Umbuchungen von anderen Konten bzw. zu anderen Konten und Bilanzpositionen wurden im Saldo in Höhe von - 97.092,91 € vorgenommen.

Unter Konto 031200 (Mehrfamilienhäuser) wird sowohl die Obdachlosenunterkunft in Ebertsheim (RBW 105.970,98 €) als auch die Obdachlosenunterkunft in Quirnheim (RBW 280.814,00 €) geführt.

Auf die Schulgebäude der Verbandsgemeinde Leiningerland entfallen folgende Restbuchwerte zum 31.12.2018:

• Grundschule Altleiningen	540.007,22 €
• Grundschule Bockenheim	660.783,09 €
• Grundschule Carlsberg	1.286.962,18 €
• Grundschule Dirmstein	1.148.098,90 €
• Grundschule Ebertsheim	315.627,29 €
• Grundschule Gerolsheim	84.052,77 €
• Grundschule Hettenleidelheim	896.721,67 €
• Grundschule Kirchheim	254.006,18 €
• Grundschule Kleinkarlbach	193.294,31 €
• Grundschule Laumersheim	95.485,29 €
• Grundschule Wattenheim	<u>983.334,79 €</u>
Schulen gesamt	6.458.373,69 €

Auf die Schulumturnhallen der Verbandsgemeinde Leiningerland entfallen folgende Restbuchwerte zum 31.12.2018:

• Schulumturnhalle Altleiningen	548.723,63 €
• Schulumturnhalle Bockenheim	1.108.754,81 €
• Schulumturnhalle Carlsberg	823.103,02 €
• Schulumturnhalle Dirmstein	1.835.227,65 €
• Schulumturnhalle Ebertsheim	1.333.987,19 €
• Schulumturnhalle Hettenleidelheim	822.501,02 €
• Schulumturnhalle Kirchheim	796.541,47 €
• Schulumturnhalle Kleinkarlbach	752.956,78 €
• Schulumturnhalle Wattenheim	<u>408.215,50 €</u>
Schulumturnhallen gesamt	8.430.011,07 €

Mit Schlussbilanz zum 31.12.2019 werden neue Konten für alle Schulgebäude und Schulumturnhallen eingerichtet.

Von dem Restbuchwert in Höhe von 5.541.733,61 € für die beiden Verwaltungsgebäude entfallen 2.799.498,36 € auf das Verwaltungsgebäude in Hettenleidelheim und 2.742.235,25 € auf das Verwaltungsgebäude in Grünstadt.

Auf die Gebäude der Feuerwehren entfallen folgende Restbuchwerte zum 31.12.2018:

• Feuerwehr Altleiningen	238.267,62 €
• Feuerwehr Battenberg	34.612,07 €
• Feuerwehr Bissersheim	415.415,14 €
• Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim	858.521,21 €
• Feuerwehr Carlsberg	328.063,46 €
• Feuerwehr Dirmstein	264.595,05 €
• Feuerwehr Ebertsheim	381.262,75 €
• Feuerwehr Großkarlbach	12.418,15 €
• Feuerwehr Hettenleidelheim	137.920,39 €*
• Feuerwehr Kirchheim-Kleinkarlbach	822.193,42 €
• Feuerwehr Neuleiningen	74.358,62 €
• Feuerwehr Obrigheim	1.149.821,44 €
• Feuerwehreinsatzzentrale Obersülzen (FEZ)	53.924,26 €
• Feuerwehr Tiefenthal	<u>82.423,28 €</u>
Feuerwehren gesamt	4.853.796,86 €

* Bei der Feuerwehr Hettenleidelheim wurde unter dieser Position nur das Grundstück des neuen Feuerwehrgerätehauses erfasst. Die Baumaßnahme selbst wird als Anlage im Bau bei Konto 096100 geführt und hat am 31.12.2018 einen Buchwert von 2.671.747,54 €. Das ehemalige Feuerwehrgerätehaus incl. Grundstück wird im Umlaufvermögen unter Konto 141301 mit 129.975,51 € geführt.

Mit Schlussbilanz zum 31.12.2019 werden neue Konten für alle Feuerwehrgerätehäuser eingerichtet.

Bei Konto 039990 (sonstige Gebäude und Bauten) bestehen Restbuchwerte in Höhe von 442.471,61 €. So entfallen auf:

• Hettenleidelheim, Hauptstraße 54 (VHS-Gebäude)	371.666,00 €
• Carlsberg, Linienstraße 51 (neben Grundschule)	70.805,61 €

Das **Infrastrukturvermögen (Bilanznummer 1.2.4.)** ist von 7.071.868,80 € auf 6.959.442,64 € gefallen. Die Abschreibungen betragen hier 252.879,47 €. Zuschreibungen erfolgten für Bepflanzungen an den RRB in Hettenleidelheim (9.980,95 €), im Bereich der Renaturierungsmaßnahmen (14.594,75 €) sowie für eine Brücke am Burgenwanderweg (11.855,97 €). Aus der Anlagenbuchhaltung und somit aus der Bilanz wurden genommen: Der Parkplatz am Schwimmbad Hettenleidelheim (11.506,25 €), eine abgerissene Holzbrücke am Burgenwanderweg (556,49 €), für zwei Grundstücke verringerte sich deren Wert wegen der Eintragung einer Grunddienstbarkeit (68,44 €) und ein weiteres Grundstück in der Gemarkung Quirnheim musste im Rahmen einer Flurbereinigung entschädigungslos abgegeben werden (9.978,40 €). Innerhalb des Anlagevermögens wurden von anderen Konten diverse Wirtschaftsgüter mit einem Gesamtwert von 126.131,22 € in das Infrastrukturvermögen umgebucht.

Bei **Bilanznummer 1.2.5., Bauten auf fremdem Grund und Boden**, wurden alle Vermögensgegenstände, die für das Freibad in Altleiningen erfasst wurden, aus dem Anlagevermögen herausgenommen.

Die **Bilanznummer 1.2.6., Kunstgegenstände und Denkmäler**, erfuhr weder Zu- noch Abgänge. Hier wurden lediglich 1.360,40 € Abschreibung verbucht. Ein Anlagegut (Zierbrunnen am Verwaltungsgebäude in Hettenleidelheim) wurde vom Konto 049600 umgesetzt (3.243,04 €).

Die **Bilanznummer 1.2.7.** umfasst alle **Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen** der Verbandsgemeinde. Die größte Position ist hierbei der Bestand an Fahrzeugen für den Brand- und Katastrophenschutz (1.658.458,37 €). 2018 wurde das Mehrzwecktransportfahrzeug 1 bei der Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim in Betrieb genommen (104.657,22 €); die Abschreibungen beliefen sich im Jahr 2018 auf 230.560,08 €. Verkauft wurden das MTW der Feuerwehr Carlsberg (für 4.800,00 €) und das MTW der Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim (für 4.550,00 €), die beide mit einem RBW von 1,00 € in der Bilanz standen.

Bei dem Konto Allgemeine Betriebsvorrichtungen (073100) wurden 585.946,91 €, die den Freibädern zugeschrieben waren, ausgebucht. Verblieben sind hier diverse Sportanlagen in den Grundschule und die Küche in der Ganztagschule Hettenleidelheim.

Ein Anlagegut (PV-Anlage) wurde umgebucht auf das Konto 043210.

Der Wert der **Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanznummer 1.2.8.)** erhöhte sich um 136.960,21 € auf 1.566.732,65 €. Die Abschreibungen betragen hier in der Summe 256.934,99 €. Zahlreiche Neuanschaffungen mit einem Anschaffungswert in Höhe von insgesamt 381.874,70 € wurden vor allem bei den Feuerwehren (rund 212.740 €), der Verwaltung und den Schulen getätigt. Abgänge wurden in Höhe von 24.210,17 € vollzogen und betrafen überwiegend Vermögensgegenstände in den Freibädern sowie die Gegenstände der IT.

Die geleisteten **Anzahlungen auf Sachanlagen (Konto 091100)** betreffen ausschließlich Grunderwerb für Hochwasserschutzmaßnahmen (Zugang 2018: 2.896,50 €).

Als **Anlage im Bau (Bilanznummer 1.2.10.)** waren vorzutragen:

	Bilanz zum <u>31.12.2017</u>	Bilanz zum <u>31.12.2018</u>
Radweg Leininger Tal	149.986,27 €	155.092,13 €
Neubau des Feuerwehrhauses Hettenleidelheim/ Wattenheim	1.094.739,09 €	2.671.747,54 €
Renaturierung Schulwiesengraben	10.000,00 €	10.000,00 €
Renaturierung Eckbach Altleiningen, St. Rafael	254.794,58 €	350.096,64 €
Zusammenlegung Märzweiherbach/Eckbach	26.393,87 €	41.393,87 €
Herstellungskosten Rundweg Eisbach Obrigheim	9.568,92 €	0,00 €
Hochwasserentlastung Eckbachbereich	7.998,28 €	7.998,28 €
Begrünung Ökokontoflächen	39.759,42 €	0,00 €
Renaturierung Eckbach zwischen Laumersheim und Dirmstein	47.469,36 €	53.097,36 €
Renaturierungsmaßnahme Eisbach Ebertsheim	54.535,50 €	81.955,16 €

Freibad Altleiningen, Schwimmbadabdeckung und Pumpen	13.872,26 €	0,00 €
Freibad Hettenleidelheim, dito	13.872,24 €	0,00 €
Freibad Hettenleidelheim, Herstellung barrierefreier Weg	437,00 €	0,00 €
Feuerwehrfahrzeug MZF 1 Bockenheim-Kindenheim	53.525,30 €	0,00 €
Fußgängerbrücke Renaturierungsmaßnahme Obrigheim	47.754,54 €	0,00 €
Generalsanierung Grundschule Ebertsheim	0,00 €	109.734,44 €
Generalsanierung Grundschule Gerolsheim	0,00 €	44.771,00 €
Generalsanierung Grundschule Laumersheim	0,00 €	110.808,82 €
Generalsanierung Grundschule Kirchheim	91.015,64 €	93.856,17 €
Brandmeldeanlage Grundschule Dirmstein	<u>72.475,45 €</u>	<u>0,00 €</u>
Zusammen	1.988.197,72 €	3.730.551,41 €

Die **Finanzanlagen (Bilanznummer 1.3.)** haben sich in 2018 nicht verändert und belaufen sich auf 34.266.612,49 €. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

- Eigenkapital Wasserwerk - Versorgungsgebiet Hettenleidelheim 2.651.590,34 €
- Eigenkapital Wasserwerk - Versorgungsgebiet Grünstadt-Land 6.784.889,25 €
- Eigenkapital Abwasserbeseitigung - Versorgungsgebiet Hettenleidelheim 8.175.470,41 €
- Eigenkapital Abwasserbeseitigung - Versorgungsgebiet Grünstadt-Land 15.977.620,43 €
- Rücklagenanteil am Zweckverband für die Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet 13.881,60 €
- Mitgliedschaft beim Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach 30.684,63 €
- Stammkapitaleinlage bei der AöR ENERPROWIND 16.000,00 €
- Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG sowohl für aktive Beamte als auch Versorgungsempfänger 419.559,56 €
- Freiwillige Versorgungsrücklage 196.016,27 €
- Geschäftsanteil an der RV Bank Rhein-Haardt 900,00 €

Die Versorgungsrücklage ist in Fonds angelegt. Diese weisen Kursgewinne aus, die jedoch erst bei einem Verkauf der Fonds realisiert werden würden. Die tatsächliche Höhe der Versorgungsrücklage beträgt 725.958,55 € (544.382,72 € [freiwillige und gesetzliche Rücklage ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land] und 181.575,83 € [gesetzliche Rücklage ehemalige Verbandsgemeinde Hettenleidelheim]).

Im Übrigen wird auch auf die Anlagenübersicht (siehe Übersichten) verwiesen.

Das gesamte **Umlaufvermögen (Bilanznummer 2.)** hat sich von 41.380.015,09 € am 31.12.2017 auf 41.022.740,19 € am 31.12.2018 erhöht (= 399.734,12 €). Darunter fallen u. a. Forderungen aller Art, die sich um 1.271.534,61 € erhöht haben, und die Kassenbestände, die sich um 1.008.718,39 € auf 14.543.836,81 € verringert haben. Die Vorräte erhöhten sich um 136.917,90 €.

Bei den **Vorräten (Bilanznummer 2.1. – Konto 141301)** handelt es sich vorwiegend um den Wert der Heizölbestände bei den Feuerwehrhäusern, Schulen, Schulturnhallen und übrigen Gebäuden der Verbandsgemeinde sowie um den Lagerbestand an Reinigungsmittel.

Die **fertigen Erzeugnissen (Konto 143100)** betreffen das zum Verkauf stehende Gebäude der Feuerwehr Hettenleidelheim sowie Prospekte im Bereich Tourismus.

Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen sowie Forderungen aus Transferleistungen (Bilanznummer 2.2.1.)** sind **von 420.680,98 € auf 1.385.226,93 € gestiegen** (um 964.545,95 €).

Die größte Position betrifft Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände (**Konto 154430**). Hier standen noch u. a. die Zahlungen der Ortsgemeinden aus der Abrechnung der Schulumlage (845.081,00 €), die Zahlung der Integrationspauschale durch den Landkreis (124.624,63 €) sowie die Erstattung der Aufwendungen im Bereich Asyl (167.230,20 €) aus.

Die privat-rechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (**Bilanznummer 2.2.2.**) erhöhten sich geringfügig um 6.936,12 € und belaufen sich am 31.12.2018 auf 151.956,63 €. Sie bestehen aus eine Vielzahl von Forderungen aus dem Bereich Asyl, obdachlosenpolizeilichen Einweisungen und Schulen.

Bei den **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe (Bilanznummer 2.2.5.)** handelt es sich u. a. um die Forderung gegenüber dem Abwasserzweckverband „Mittleres Eckbachtal“ (48.462,87 €) und dem Wasserwerk - Versorgungsgebiet Hettenleidelheim (12.812,98 €) aus der Einheitskasse für deren negativen Kassenbestand sowie um eine Vielzahl von Erstattungsansprüchen aus den Gebührenabrechnungen.

Forderungen in Höhe von 25.435.166,19 € (Vorjahr: 24.885.221,22 €) bestehen bei der **Bilanznummer 2.2.6.** in Form von **Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich**. Darunter fallen Forderungen aus der Einheitskasse (für negative Kassenbestände) in Höhe von 24.588.185,39 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Altleiningen	3.150.945,50 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Bissersheim	40.450,65 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Bockenheim	352.798,79 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Carlsberg	3.275.870,51 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Dirmstein	1.306.777,65 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Ebertsheim	1.232.572,63 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Großkarlbach	196.527,96 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Hettenleidelheim	7.741.988,71 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Kirchheim	184.119,10 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Laumersheim	765.709,27 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Mertesheim	372.846,41 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Neuleiningen	468.040,50 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Obrigheim	2.814.191,03 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Quirnheim	181.051,55 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Tiefenthal	735.431,53 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Wattenheim	1.619.606,10 €
• Forderungen gegen die AöR Freibäder Altleiningen/Hettenleidelheim	140.030,22 €

• Forderungen gegen den Verband „Gemeinschaftswald“	<u>9.227,28 €</u>
zusammen:	24.588.185,39 €

Die Forderungen gegen die Ortsgemeinde aus der Einheitskasse haben sich im Jahr 2018 um 340.510,92 € erhöht (siehe Konten 174312 - 174333 ./ 374311 - 374324).

Die Bilanz der Verbandsgemeinde enthält neben den Kassenbeständen der Ortsgemeinden auch die Kassenbestände der einzelnen Werke (Wasserwerk, Abwasserbeseitigungseinrichtung, AME), der Stiftungen und Verbände. Minuskassenstände werden in der Bilanz der Verbandsgemeinde bei den Forderungen, Guthaben werden als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Beim **Konto 164800, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen**, bestanden zum Jahresende noch Forderungen gegen die AöR Freibäder für die Personalgestellung, die Lohnverteilung, aus dem Betriebsführungs- und aus dem Darlehensvertrag in Höhe von insgesamt 478.682,81 €. Auf den Betriebsführungsvertrag entfallen davon 59.500,00 € und auf die Verpflichtungen aus dem Darlehensvertrag (Zins 2019 und Darlehensschuld) 412.475,70 €. Der Darlehensbetrag beläuft sich auf 421.520,16 € (Freibad Altleiningen: 320.500,42 €, Freibad Hettenleidelheim 101.019,74 €) und ist mit 2,08 % festgeschrieben bis zum 31.12.2022. Die halbjährliche Annuität beträgt 6.491,41 €.

Im Übrigen können Details zu den Forderungen dem Kasseneinnahmeresteverzeichnis der Verbandsgemeindekasse Leiningerland entnommen werden.

Unter **Bilanzposition 2.2.8.** werden niedergeschlagene (zweifelhafte) Forderungen in Höhe von 155.270,61 € als Wertberichtigungen ausgewiesen. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

• aus dem Bereich Obdachlosenunterbringung	61.356,51 €
• Kostenersätze Bereich Feuerwehr	7.717,63 €
• Ersatz Abschleppkosten, Verwahrung Hunde etc.	14.910,54 €
• Kostenersätze im Bereich Asyl in Sozialhilfe	64.421,01 €
• diverse Gebühren für Gestattungen, Vorkaufsrechte etc.	2.545,11 €
• Bußgelder	311,62 €
• Essensgelder in den Schulen	3.964,19 €
• Kursgebühren VHS	44,00 €

Die **Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten (Bilanznummer 2.4.)** sind von 1.552.555,20 € in der Bilanz zum 31.12.2017 auf 14.543.836,81 € zum 31.12.2018 gefallen. Darunter fallen auch die Sparbücher der Miet- und sonstigen Kauttionen, Geldmarktkonten und Wechselgelder.

Der Kassenkredit lag unverändert bei 20.000.000,00 €.

Ein Abgleich mit dem Abschluss der Verbandsgemeindekasse ergab, dass zum 31.12.2018 der Kassenbestand 14.543.836,81 € betrug.

Folglich stimmen die Bestände in der Bilanz mit den Beständen der Verbandsgemeindekasse im Kassenabschluss zum 31.12.2018 überein.

Sonderrücklagen bestehen zum Jahresende in Höhe von 1.783.744,56 €. Dies betrifft vor allen Dingen die früheren kameralen Rücklagen der Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land (jetzt im Wesentlichen Sonderposten für Entgeltsausgleich) für die kostenrechnenden Einrichtungen "Feldhut", "Weinbergshut", "Wirtschaftswegebau- und -unterhaltung", ehemalige kamerale Rücklage "Stellplätze", Mietkautionen, Vermächtnisgelder usw. sowie die angesparten Gelder des "Kassenversicherungsfonds" von 423.879,75 €, die Rücklage für Verkehrserziehung von 226,80 € und den Mühlenwanderweg von 952,44 €. Über die genaue Zusammensetzung besteht eine Aufstellung, die bei der Verbandsgemeindekasse eingesehen werden kann.

Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Bilanznummer 4.2, Konto 195100)** handelt es sich vor allem um die Beamtgehälter und die Versorgungsumlage (rund 144.500 €) sowie um die Asylbewerberleistungen des Monats Januar 2019 (rund 35.600 €), die bereits Ende Dezember 2018 ausgezahlt wurden und die den Kassenbestand der Verbandsgemeinde verringerten.

Passiva

Die **Kapitalrücklage (Bilanznummer 1.1.)** wies in der **Eröffnungsbilanz 28.251.613,40 €** aus. Dies war auch zugleich das Eigenkapital.

Nach § 18 Abs. 3 GemHVO ist ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Überschuss des Jahres 2018 beträgt 25.154,11 €. Im Jahresabschluss 2019 ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Die **Sonderposten (Bilanznummer 2.)** haben sich insgesamt **von 18.341.162,53 € auf 17.260.473,96 €** verringert (- 1.080.688,57 €). Den ordentlichen Auflösungen in Höhe von 607.101,00 € standen Zugänge in Höhe von 305.076,50 € und Abgänge in Höhe von 778.664,07 € (abzüglich aufgelaufener Auflösungen) gegenüber.

Die **Sonderposten aus Zuwendungen (Bilanznummer 2.2.1.)** sanken von 17.748.256,24 € in der Eröffnungsbilanz vom 1.1.2018 auf 16.447.887,04 € in der Bilanz zum 31.12.2018 (- 1.300.369,20 €).

Der Rückgang ergibt sich durch Auflösungen in Höhe von 596.271,58 € sowie Zugängen in Höhe von 60.289,91 € und Abgängen in Höhe von 1.914.701,74 € (exklusiv aufgelaufener Auflösungen auf Abschreibungen in Höhe von 1.146.187,56 €). Außerdem wurden zwei Umsetzungen von Konto 233100 (Anzahlungen auf Sonderposten) auf Konto 231590 (Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich) für ein Klettergerüst in der Grundschule Kirchheim in Höhe von 4.126,65 € vorgenommen.

Bei den Zugängen handelt es sich um die Feuerschutzsteuer (19.011,51 €), Zuschüsse für die die BHKW-Verbundanlage in der STH Bockenheim (32.585,96 €) sowie einer Vielzahl von Spenden Privatpersonen und Unternehmen für die Feuerwehren und Schulen (8.692,44 €).

Als **Anzahlungen auf Sonderposten für Anlagevermögen (Bilanznummer 2.2.3.)** waren auszuweisen:

Konto 233100	Bilanz zum <u>01.01.2018</u>	Bilanz zum <u>31.12.2018</u>
Renaturierung Kinderbach (Grunderwerb)	61.916,42 €	61.916,42 €
Renaturierung Eisbach Obrigheim	26.000,00 €	26.000,00 €
Renaturierung Eisbach Ebertsheim	0,00 €	51.800,00 €
Renaturierung Eckbach bei St. Rafael, Altleiningen	173.400,00 €	173.400,00 €
Zusammenlegung Eckbach/Märzweihergraben in Altleiningen	0,00 €	37.000,00 €
Spende für Sportgeräte Grundschule Kirchheim	0,00 €	545,00 €
Anteil der ehemaligen VG Hettenleidelheim und der Stadt Grünstadt für den Radweg durchs Leininger Tal	22.624,54 €	12.894,91 €
Spendenkonten der Schulen und Feuerwehren	<u>27.781,43 €</u>	<u>79.259,30 €</u>
Anzahlungen auf Sonderposten insgesamt	311.722,39 €	442.815,63 €

Mit Fertigstellung des/der entsprechenden Wirtschaftsgutes/Maßnahme werden die Sonderposten analog aufgelöst.

Die **sonstigen Sonderposten (Bilanznummer 2.7.)** erhöhten sich um 88.587,39 €. Ein Betrag von 99.416,81 € wurde von der KVHS Bad Dürkheim als Überschussbeteiligung aus Vorjahren erstattet. Von bereits passivierten Sonderposten wurden 10.829,42 € aufgelöst.

Der Gesamtbetrag der **Rückstellungen** hat sich im Jahr 2018 von 17.756.683,64 € auf 18.574.088,84 € erhöht (+ 817.405,20 €).

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Bilanznummer 3.1.)** haben sich im Jahr 2018 um 818.601,00 € erhöht (von 17.353.025,00 € auf 18.171.626,00 €). Grund für den starken Anstieg sind vor allen Dingen fusionsbedingte Pensionierungen von drei Beamten.

Die Höhe der Rückstellungen basiert auf den Berechnungen der Pfälzischen Pensionsanstalt als Versorgungskasse.

Die **sonstigen Rückstellungen (Bilanznummer 3.4.) für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie geleistete Überstunden** sind von 403.658,64 € auf 402.462,84 € leicht gesunken (- 1.195,80 €).

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (Bilanznummer 4.2.1.)** haben sich von 13.789.783,34 € auf 13.079.532,81 € verringert (zum 1.1.2018 entfielen 8.107.996,04 € auf die ehemalige Verbandsgemeinde Hettenleidelheim und 5.681.787,30 € auf die ehemalige Verbandsgemeinde Grünstadt-Land). Ein weiterer Investitionskredit in Höhe von 253.500,00 € (Stand 31.12.2018) ist bei Konto 313131 gebucht und beinhaltet ein Darlehen der Verbandsgemeindewerke Grünstadt-Land an die damalige Verbandsgemeinde. Die ordentliche Tilgung betrug im Jahr 2018 749.250,53 €.

Eine Kreditneuaufnahme wurde im Jahr 2018 nicht vollzogen. Die Haushaltsplanung sah eine Kreditermächtigung von 3.534.335 € vor. Sie ermittelte sich wie folgt:

F43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.206.850 €
./. F26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.419.735 €
+ F46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	<u>747.220 €</u>
	3.534.335 €

Der Jahresabschluss weist folgende Beträge aus:

F43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.142.156,05 €
./. F26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.470.153,54 €
+ F46 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	<u>739.865,02 €</u>
	1.411.867,53 €

Gemäß § 103 GemO i. V. m. § 17 GemHVO wurden 1.411.800,00 € als Kreditermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Der **Liquiditätskredit (Bilanznummer 4.2.2.)** beläuft sich zum Jahresende unverändert auf 20.000.000,00 € (je 10 Mio. Euro bei der NRW Bank in Düsseldorf und bei der Deutschen Kreditbank in Berlin).

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanznummer 4.5.)** in Höhe von insgesamt 657.943,73 € (Vorjahr 487.232,87 €) handelt es sich um eine Vielzahl von Beträgen für verschiedene Lieferungen und Leistungen über alle Leistungen hinweg, die 2018 erbracht wurden, aber erst 2019 bezahlt werden. Dabei entfallen auf den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim rund 268.700 € und auf Planungskosten zur Sanierung der Grundschule Laumersheim rund 55.100 €.

Auf den **Bilanzkonten 355190 und 355990 (Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen bzw. dem sonstigen privaten Bereich)** sind Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten für Zins- und Tilgungsleistungen ausgewiesen, die Ende Dezember fällig waren, aber erst im Januar des Folgejahres abgebucht wurden (26.932,08 €). Eine weitere Verbindlichkeit über 6.019,67 € besteht gegenüber der Werkstatt Arbeiten und Lernen für Hausmeisterdienste.

Bei der **Bilanznummer 4.6.** bestehen **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** von 60.243,04 € für Leistungen nach dem AsylbLG (Krankenhilfe, Ersatz von Fahrtkosten etc.).

Verbindlichkeiten aus diversen Werksgebührenabrechnungen bestehen bei der **Bilanznummer 4.9.** gegenüber den Eigenbetrieben in Höhe von 12.991,54 €.

Außerdem sind bei den **Bilanzkonten 373111 bis 373132** Guthabenstände der einzelnen Werke passiviert:

Konto 373111 Abwasserbeseitigung Grünstadt-Land	10.725.925,32 €
Konto 373112 Wasserversorgung Grünstadt-Land	1.277.602,17 €
Konto 373116 Wasserbeseitigung, Photovoltaik	10.110,42 €
Konto 373117 Abwasserzweckverband AME, Photovoltaik	21.858,07 €
Konto 373130 Abwasserbeseitigung Hettenleidelheim	<u>583.841,27 €</u>
Guthaben aller Werke	12.619.337,25 €

Unter der **Bilanznummer 4.10.** sind **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** in Höhe von 7.573.057,67 € eingebucht. Sie haben sich zum Vorjahr um 129.230,04 € erhöht. Die größten Positionen sind hierbei:

Bei **Konto 354400 und 364400** ist als **Verbindlichkeit gegenüber Zweckverbänden** die Übernahme des Schuldendienstes des ehemaligen Hauptschulzweckverbandes Leiningerland eingebucht (1.715.072,48 €, Verringerung zum Vorjahr in Höhe von 47.021,19 €).

Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse für positive Kassenbestände bestehen zum Jahresende gegenüber den Ortsgemeinden, den Verbänden und Stiftungen in Höhe von 5.690.682,45 € (Vorjahr: 5.462.966,70 €), die sich wie folgt zusammensetzen:

- Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Battenberg 206.159,10 €
- Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Gerolsheim 1.233.157,27 €
- Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Kindenheim 619.714,01 €
- Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Kleinkarlbach 965.040,71 €
- Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Obersülzen 1.292.592,19 €
- Verbindlichkeiten gegenüber dem Trägerverein Offene Jugendarbeit 9.546,21 €

• Verbindlichkeiten gegenüber dem Hauptschulzweckverband	434.157,54 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Forstzweckverband	228.802,68 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Gewässerunterhaltungsverband	120.478,20 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem KiTa-ZV Laumersheim-Großkarlbach	31.100,49 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Planungsverband Palmberg	24.969,60 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Kath. Hospitalstiftung Dirmstein	443.833,46 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Schwalb Stiftung Hettenleidelheim	<u>27.130,99 €</u>
zusammen:	5.690.682,45 €

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten (Bilanznummer 4.11.)** belaufen sich auf 66.922,34 € und umfassen vor allem Verwahr- und durchlaufende sowie treuhänderische Gelder für Mietkautionen, Amtshilfen anderer Behörden, Ortskirchensteuer und Landwirtschaftskammerbeiträgen (Fremde Kassen).

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Bilanzkonto 399900) sind zu bilden, wenn Einnahmen vor dem Jahresende anfallen, aber erst im nächsten Jahr Ertrag werden. Ziel der Rechnungsabgrenzung ist eine periodengerechte Zuordnung. Im Jahr 2018 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.170,00 € gebildet. Dabei handelt es sich um die Kostenerstattung durch die Pfälzische Pensionsanstalt für die Eigenbeteiligung der stationären Wahlleistungen der Beamten für Januar 2019.

Auf dem **Bilanzkonto 399999** sind 48.469,62 € ausgewiesen als Rechnungsabgrenzungsposten von Vorfälligkeits-gezahlten Verbindlichkeiten.

Bilanzanalyse

Die Bilanz ist im Wesentlichen geprägt vom Anlagevermögen (Aktivseite) und dessen Finanzierung (Passivseite). Daneben machen die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber den Ortsgemeinden, Werken und Verbänden für deren Guthabenbestände bzw. Kassenfehlbeträge einen erheblichen Umfang der Bilanzsumme aus.

Die **Anlagenintensität** beträgt bei einem Anlagevermögen am 31.12.2018 von 77.323.424,43 € und bei einer Bilanzsumme von 119.299.637,76 € **64,81 %** (Eröffnungsbilanz 2018: 65,08 %).

(Aus einer hohen Anlageintensität folgen i. d. R. hohe Fixkosten in der Zukunft [z. B. Abschreibungen, Unterhaltungsaufwand].)

Die **Abschreibungsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 1.417.334,35 € und einem Anlagevermögen von 77.323.424,43 € **1,83 %**.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 1.417.334,35 € und den laufenden Aufwendungen von 21.779.560,18 € **6,50 %**.

(Abschreibungen stellen einen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch dar. Da sie fast ausschließlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt die Abschreibungsaufwandsquote eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Dieser Wert sollte möglichst gering sein.)

Der **Anlagendeckungsgrad** beträgt bei einem Eigenkapital von 28.984.862,03 € und einem Anlagevermögen von 77.323.424,43 € **37,48 %** (Eröffnungsbilanz 2018: 36,41 %).

(Hierdurch wird ersichtlich, inwiefern das Eigenkapital das Anlagevermögen deckt. Nach der goldenen Bilanzregel soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Ein Anlagendeckungsgrad von 50 % bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 50 % mit Eigenkapital gedeckt ist. Wird ein Wert von 100 % erreicht, so ist die goldene Bilanzregel im engeren Sinne erfüllt. Grundsätzlich ist darauf hinzuweisen, dass nicht das gesamte Anlagevermögen einer Gebietskörperschaft zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Einzelne Vermögensgegenstände, wie z.B. Brücken, sind zwar auf der Aktivseite bilanziert, sie haben aber einen Veräußerungswert von 0 €. Andere Vermögensgegenstände dürfen, selbst wenn das gewollt wäre, nicht veräußert werden, weil sie für die Erbringung von Pflichtaufgaben notwendig sind.)

Bei Investitionen im Anlagevermögen 2018 in Höhe von 2.659.829,95 € (siehe Zugänge in der Anlagenübersicht) und Abschreibungen von 1.417.334,35 € beträgt die **Reinvestitionsquote 187,66 %**.

(Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100 %, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht. Eine Reinvestitionsquote von z. B. 105 % lässt darauf schließen, dass sämtliche Investitionen ins Anlagevermögen durch planmäßige Abschreibungen gedeckt bzw. erwirtschaftet wurden und das Anlagevermögen wertmäßig leicht zugenommen hat.)

Die **Eigenkapitalquote** beträgt bei einem Eigenkapital zum 31.12.2018 von 28.984.862,03 € und bei einer Bilanzsumme von 119.299.637,76 € **24,29 %** (Eröffnungsbilanz: 23,69%).

(Die Höhe der Eigenkapitalquote ist ein Indiz für die finanzielle Stabilität. Grundsätzlich ist eine niedrige Eigenkapitalquote negativ zu werten, da mit ihr die Gefahr der Überschuldung steigt. Der Richtwert für Kommunen liegt hier zwischen 30 und 40 %.)

Die **Sonderpostenquote 1** (= Anteil der Sonderposten an der Bilanzsumme) beträgt zum 31.12.2018 **14,46 %**. Die **Sonderpostenquote 2** (= Anteil der Sonderposten am Sachvermögen) beträgt zum 31.12.2018 **41,85 %**.

(Die Sonderposten stellen den Anteil an öffentlichen Investitions- und Baukostenzuwendungen, Beiträge u. ä. dar. Zuwendungen werden analog zur Abschreibung des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst. Der Wert sollte möglichst hoch sein.)

Die **Investitionskredite** betragen zum 31.12.2018 13.333.032,81 €, das sind **11,17 %** der Bilanzsumme von 119.299.637,76 € und **17,24 %** des Anlagevermögens von 77.323.424,43 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung in der Verbandsgemeinde Leiningerland beträgt bei 31.212 Einwohnern 427,17 € (Landesdurchschnitt 1.035 €). In der Eröffnungsbilanz betrug die Pro-Kopf-Verschuldung noch 454,82 € (14.082.283,34 € bei 30.962 Einwohner).

Die **Höhe des Liquiditätskredites** beträgt zum 31.12.2018 20.000.000,00 €. Das sind **16,76 %** der Bilanzsumme von 119.299.637,76 €. Durch den Liquiditätskredit sind die Minuskassenstände der Ortsgemeinden, Werke, Verbände und Stiftungen, die am 31.12.2018 saldiert mit den Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde zusammen 6.339.441,54 € betragen, abgedeckt (Aufstellung siehe Seite 2 des Anhangs zur Finanzrechnung). Die Kassenbestände (liquide Mittel) betragen zum Jahresende knapp 14,544 Mio. Euro (gegenüber 15,553 Mio. Euro in der Eröffnungsbilanz).

Die **Verbandsgemeindeumlage** betrug 2018 8.211.936,00 €. Das sind **37,73 %** der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von 21.762.389,61 €.

Die reinen **Personalkosten** (ohne Versorgungsaufwendungen für die Beamten) betragen 2018 6.691.419,50 € (Aufschlüsselung siehe Seite 7 des Anhangs zur Ergebnisrechnung). Das sind **30,72 %** der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit von 21.779.560,18 €.

Rechnet man zu den reinen Personalaufwendungen noch die Aufwendungen für Versorgungsempfänger (941.091,10 €) und die Veränderung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowohl der aktiven Beamten als auch der Versorgungsempfänger (+ 818.601,00 €) hinzu, ergibt sich eine **Personalaufwandsquote** von **38,80 %**.

Anhang zum Jahresabschluss

2018

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr
- Aufstellung der Mitglieder des Verbandsgemeinderates (Stichtag 31.12.2018)
- Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern (§ 48 Abs. 2 Nr. 16 GemHVO)

Anhang zum Jahresabschluss

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

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Die **Bewertung der Vermögensgegenstände** erfolgte nach den Vorschriften der §§ 5 und 6 ff. des Einführungsgesetzes zur Kommunalen Doppik, den entsprechenden Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung sowie der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung.

Danach wurden die Vermögensgegenstände grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, als Restbuchwert 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 erfolgte die Bewertung ausschließlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Entsprechend Artikel 8, § 6 Abs. 3 KomDoppikLG wurde bei abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens die voraussichtliche Restnutzungsdauer der Vermögensgegenstände neu festgelegt, sofern in der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung keine abweichende Regelung enthalten ist.

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

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

Die **Forderungen** wurden mit ihrem **Nominalwert** angesetzt (vgl. § 34 Abs. 5 GemHVO).

Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert (vgl. § 34 Abs. 6 GemHVO).

Sonderposten wurden mit ihren Beträgen passiviert und abschreibungskonform zum Vermögensgegenstand aufgelöst.

Die **Inventur** erfolgte sowohl im Wege einer Buchinventur als auch einer körperlichen Inventur.

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

Ausführungen zur Subsidiärhaftung sind als Anlage beigelegt.

Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten im Haushaltsjahr 2018

Zum 31.12.2018 waren 12 Beamte und 4 Ehrenbeamte in der Verwaltung tätig. Die Ehrenbeamten hatten einen eigenen Geschäftsbereich und erhielten eine Aufwandsentschädigung. Die Verbandsgemeinde beschäftigte 189 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (einschl. teilzeitbeschäftigten Schulschreibkräften und Reinigungskräften), die nach dem TVöD bezahlt werden. Die für die Werke tätigen Bediensteten werden im Stellenplan der Verbandsgemeindewerke geführt und sind in der vorgenannten Anzahl der Beschäftigten nicht enthalten. Die Lohnkosten werden über Verwaltungskostenbeiträge von den Werken zurückgefordert.

In der Verwaltung waren eine Auszubildende und eine Beamtenanwärterin beschäftigt.

Mitglieder des Verbandsgemeinderats (Stand 31.12.2018)

Rüttger, Frank	Bürgermeister, hauptamtlich
Findt, Bernd	1. Beigeordneter
Meister, Karl	Beigeordneter
Schwalb, Johannes-Peter	Beigeordneter
Werner, Roland	Beigeordneter
Altheimer, Maria	Ratsmitglied
Bechtel, Gunther	Ratsmitglied
Benß, Wieland	Ratsmitglied
Blaga, Steffen	Ratsmitglied
Brauer, Carsten	Ratsmitglied
Christ, Doris	Ratsmitglied
Christ, Karlheinz	Ratsmitglied
Christmann, Klaus	Ratsmitglied
Dennhardt, Frank	Ratsmitglied
Diehl, Thomas	Ratsmitglied
Eberle, Bernd	Ratsmitglied
Gaub, Edwin	Ratsmitglied
Halama, Theo	Ratsmitglied
Halkenhäuer, Nico	Ratsmitglied
Hartmetz, Hans-Joachim	Ratsmitglied
Hoffmann, Valentin	Ratsmitglied
Jokisch, Jörg	Ratsmitglied
Klose, Anja	Ratsmitglied
Knauber, Ursula	Ratsmitglied
Kraft, Ernst-Albert	Ratsmitglied
Krauß, Daniel	Ratsmitglied
Kunz, Henner	Ratsmitglied
Kutschke, Sabine	Ratsmitglied
Lichti, Freya	Ratsmitglied

Majunke, Werner, Dr.	Ratsmitglied
Mattern, Axel	Ratsmitglied
Maurer, Annette	Ratsmitglied
Mittrücker, Norbert, Dr.	Ratsmitglied
Müsel, Joachim Stefan	Ratsmitglied
Muth, Stefan	Ratsmitglied
Noll, Markus	Ratsmitglied
Rankel, Manfred	Ratsmitglied
Schenk, Stefan	Ratsmitglied
Scherer, Hans	Ratsmitglied
Schneider, Klaus	Ratsmitglied
Sell-Sommerrock, Siegfried	Ratsmitglied
Wellstein, Dominik	Ratsmitglied
Werle, Andreas	Ratsmitglied
Weyer, Erich	Ratsmitglied
Wiegner, Albrecht	Ratsmitglied

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

09.06.2021

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

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 Hettenleidelheim 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 Leistung 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 sind 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.

4. Summe der zusatzversorgungspflichtigen Gehälter

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte der Beschäftigten zum 31.12.2018 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der Verbandsgemeinde Leiningerland 5.421.116,68 €.

5. Wesen der Umlagefinanzierung und geschätzte Verteilung der Versorgungspflichtigen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte, ehemalige Beschäftigte sowie Rentenempfängerinnen und – empfänger

Im Rahmen der Umlagefinanzierung besteht keine Korrelation zwischen den Umlagezahlungen des Arbeitgebers und der Höhe der Versorgungsansprüche der jeweiligen Beschäftigten. Es kann daher systembedingt keine Unterdeckung entstehen, weil das Wesen des Umlageverfahrens eben keine Kapitaldeckung erfordert, um die Versorgungslasten jederzeit abdecken zu können. Solange der Arbeitgeber seine Beschäftigten ordnungsgemäß bei der Zusatzversorgungskasse anmeldet, ihnen damit den Rechtsanspruch gegen die Zusatzversorgungskasse verschafft und insbesondere durch die Umlage- und Beitragszahlungen alles tut, damit der Anspruch auch tatsächlich durch die Zusatzversorgungskasse erfüllt werden kann, **hat die/der Beschäftigte keinen Anspruch gegen den Arbeitgeber**. Die Finanzierung der Zusatzversorgung ist durch das Umlageverfahren rechtlich und wirtschaftlich gesichert, auch wenn die Ansprüche der Beschäftigten nicht voll kapitalgedeckt sind; es droht deshalb keine Inanspruchnahme des Arbeitgebers durch den Beschäftigten.

Eine Angabe über eine geschätzte Verteilung der Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Beschäftigte und Rentenbezieher gibt dem Leser der Bilanz keinen zusätzlichen Informationswert über die wirtschaftlichen Belastungen des Arbeitgebers aus der Zusatzversorgung. Die einzige Belastung, die ein Arbeitgeber tatsächlich hat, ist die Verpflichtung, weiterhin Umlagen und Zusatzbeiträge für die versicherten Beschäftigten zu zahlen.

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland

Rechenschaftsbericht

2018

Inhaltsverzeichnis

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

Gesetzliche Grundlagen

Die Verbandsgemeinde hat gemäß § 108 Abs. 3 Nr. 1 GemO Rheinland-Pfalz dem Jahresabschluss als Anlage einen Rechenschaftsbericht beizufügen. Nähere Anforderungen an den Rechenschaftsbericht regelt § 49 GemHVO. Danach sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Verbandsgemeinde im Rechenschaftsbericht so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben. Der Rechenschaftsbericht soll

- ❖ einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben,
- ❖ Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr ablegen,
- ❖ erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutern,
- ❖ die Haushaltswirtschaft, Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde analysieren und erläutern,
- ❖ auf Vorgänge von besonderer Bedeutung eingehen, die erst nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und
- ❖ Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Verbandsgemeinde geben.

A. Haushaltsentwicklung (Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage)

A.1 Bilanz

Die Bilanz der Verbandsgemeinde Leiningerland weist zum Schluss des Haushaltsjahres ein Eigenkapital in Höhe von 28.984.862,03 € aus. In der Eröffnungsbilanz betrug das Eigenkapital noch 28.251.613,40 €. Es erhöhte sich um den Jahresüberschuss in Höhe von 25.154,11 € und durch eine Abschlagszahlung auf den Disparitätenausgleich in Höhe von 708.094,52 €.

Die Vermögensseite der Bilanz (Anlage- und Umlaufvermögen, Aktive Rechnungsabgrenzungsposten) beträgt zum Bilanzstichtag 119.299.637,76 €. Dies ist zugleich auch die Bilanzsumme. Sie hat sich nur geringfügig zur Eröffnungsbilanz verändert (+ 94.423,68 €).

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen sowie Passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 73.054.301,77 €.

Das Vermögen ist in Höhe von 17.260.473,96 € durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.

Zum Jahresende verfügt die Verbandsgemeinde über liquide Mittel in Höhe von 832.997,01 € (Berechnung siehe Seite 2 des Anhangs zur Finanzrechnung).

Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit (sogenannte „Freie Finanzspitze“) gem. § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO (Muster 14):

		Ergebnisse des Haushaltsjahres 2018	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 26 GemHVO)	1.470.153,54 €
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 46 GemHVO)	739.865,02 €
	3	Zwischensumme	730.288,52 €
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung des auf das Haushaltsjahr 2019 übertragenen Investitionskredites	47.060,00 €
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: > 0)	683.228,52 €

A.2 Ergebnisrechnung

In der Planung wies der Ergebnishaushalt einen Überschuss von 206.950 € aus. Im Haushaltsvollzug schloss die Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 25.154,11 € ab.

Durch den Jahresüberschuss wurde das Ziel, die Ergebnisrechnung auszugleichen, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit die Substanz zu erhalten, im Jahr 2018 erreicht: Ordentliche Aufwendungen müssen durch ordentliche Erträge erwirtschaftet werden. Dies setzt die Erwirtschaftung der Abschreibungen voraus.

Alle Abweichungen zwischen Jahresergebnis und Haushaltsansatz über einem Betrag von 10.000 € wurden bereits im Anhang zur Ergebnisrechnung ausführlich erläutert.

A.3 Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wies in der Planung einen Überschuss von 1.419.735 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sah hingegen eine Finanzierungslücke von 4.206.850 € vor. Eine Ermächtigung zur Aufnahme eines Investitionskredites war in Höhe von 3.534.335 € vorgesehen. Die ordentliche Schuldentilgung betrug planmäßig 747.220 €.

In der Finanzrechnung konnte bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Kalenderjahr ein Überschuss in Höhe von 1.470.153,54 € erwirtschaftet werden. Das Ergebnis somit 50.418,54 € über den Ansätzen. Diese selbst erwirtschafteten Finanzmit-

tel können zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden, da die Summe aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, die mit 1.719.454,90 € unter dem Planansatz von 2.012.350 € liegt, nicht ausreicht, um die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.435.051,15 € zu bewältigen. Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug demnach - 2.142.156,05 €.

Die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten betragen in Summe 739.865,02 €. In das Haushaltsjahr 2019 wurde gem. § 17 GemHVO eine Kreditermächtigung in Höhe von 1.411.800,00 € übertragen. Sie dient der Finanzierung der Investitionsauszahlungen des Jahres 2018.

Alle Abweichungen zwischen Jahresergebnis und Haushaltsansatz über einem Betrag von 10.000 € vor allen Dingen im investiven Bereich wurden bereits im Anhang zur Finanzrechnung hinreichend erläutert.

Die Finanzrechnung im Überblick:

Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Verbesserung/ Verschlechterung
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.457.070,00 €	16.987.290,70 €	-1.469.779,30 €
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	94.045,00 €	27.236,88 €	-66.808,12 €
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.012.350,00 €	292.895,10 €	-1.719.454,90 €
Gesamteinzahlungen	20.563.465,00 €	17.307.422,68 €	-3.256.042,32 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.706.130,00 €	15.164.664,68 €	-1.541.465,32 €
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	425.250,00 €	373.947,03 €	-51.302,97 €
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	5.762,33 €	5.762,33 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.219.200,00 €	2.435.051,15 €	-3.784.148,85 €
Gesamtauszahlungen	23.350.580,00 €	17.979.425,19 €	-5.371.154,81 €
Finanzmittelfehlbetrag	-2.787.115,00 €	-672.002,51 €	2.115.112,49 €
Einzahlungen aus Investitionskrediten	3.534.335,00 €	250.000,00 €	-3.284.335,00 €
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-747.220,00 €	-739.865,02 €	7.354,98 €
Abnahme der liquiden Mittel	0,00 €	1.161.867,53 €	1.161.867,53 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.787.115,00 €	672.002,51 €	-2.115.112,49 €

A.4 Teilrechnungen

Die Teilhaushalte schließen wie folgt ab:

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 4.440.420 €	- 3.898.078,40 €	+ 542.341,60 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 4.336.040 €	- 3.727.031,81 €	+ 609.008,19 €

Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung, Brandschutz	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 1.979.565 €	- 1.963.431,75 €	+ 16.133,25 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 4.086.610 €	- 3.245.080,92 €	+ 841.529,08 €

Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 2.496.598 €	- 2.255.169,75 €	+ 241.428,25 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 2.584.555 €	- 2.046.610,27 €	+ 537.944,73 €

Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 979.890 €	- 1.533.713,90 €	- 553.823,90 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 937.990 €	- 1.491.944,09 €	- 553.954,09 €

Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 2.032.472 €	- 1.904.186,35 €	+ 128.285,65 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 2.863.285 €	- 1.880.477,88 €	+ 982.807,12 €

Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 202.090 €	- 145.240,85 €	+ 56.849,15 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 280.660 €	- 145.137,28 €	+ 135.522,72 €

Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen	Ansatz	Ergebnis	+ Verbesserung, - Verschlechterung
Ergebnishaushalt/-rechnung	12.337.985 €	11.724.975,11 €	- 613.009,89 €
Finanzhaushalt/-rechnung	15.089.140 €	11.416.644,84 €	-3.672.495,16 €

Die Veränderungen zwischen Jahresergebnissen und Haushaltsansätzen in den Teilrechnungen bzw. -haushalten wurden bereits im Anhang zu den Teilrechnungen erläutert.

A.5 Fazit Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Der Haushaltsausgleich wurde erreicht.

Die Voraussetzungen wurden sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung erfüllt. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss ab. Berücksichtigt sind dabei auch die Ergebnisvorträge aus dem Jahr 2017.

In der Finanzrechnung überwiegen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die der Auszahlungen.

In der Bilanz wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen:

Kennzahl	Formel	31.12.2018	01.01.2018
1. Anlagenintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	64,81 %	65,08 %
2. Eigenkapitalquote	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	24,29 %	23,69 %
3. Sonderpostenquote	$(\text{Sonderposten} / \text{Gesamtkapital}) \times 100$	14,46 %	15,38 %
4. Deckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}) / \text{Anlagevermögen}$	78,41 %	77,07 %
5. Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	$(\text{Zins- und sonstige Finanzaufwendungen} / \text{Erträge aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	1,82 %	
6. Schuldendienstquote Finanzrechnung	$(\text{Auszahlungen Zinsen und Tilgung} / \text{Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	6,55 %	

Die **Anlagenintensität** zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine „angemessene“ Eigenkapitalquote. Je höher die Eigenkapitalquote der Kommune, desto unabhängiger ist die Kommune tendenziell von Fremdkapitalgebern (Hier sind allerdings Feinheiten zu beachten, z. B. führt auch eine Bilanzverkürzung zu einer höheren Eigenkapitalquote, wenn z. B. Vermögen zu Gunsten der Kredittilgung veräußert wird. Umgekehrt führen kreditfinanzierte Investitionen zu einer niedrigeren Eigenkapitalquote, was nicht notwendigerweise schlecht sein muss, z. B. wenn aus der Investition zukünftige Erträge resultieren, welche die ausgelösten Aufwendungen übersteigen.). Allerdings sagt die Eigenkapitalquote nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aus, denn sie ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit.

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis der Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.

Der **Deckungsgrad B** gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital (Bankdarlehen und Rückstellungen) zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den „langfristigen Deckungsgraden“. Gemäß der goldenen Bilanzregel sollte die Kennzahl bei Kommunen im Optimalfall bei über 100 % liegen.

Die **Schuldendienstquote** der Ergebnisrechnung bestimmt das Verhältnis zwischen Zins- und sonstigen Finanzaufwendung zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind. Die Schuldendienstquote der Finanzrechnung zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltungs- und Geschäftstätigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind.

Weitere Kennzahlen können dem Anhang zur Bilanz (Bilanzanalyse) entnommen werden.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Verbandsgemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Verbandsgemeinde führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Der Haushalt der Verbandsgemeinde wird im Wesentlichen über die Verbandsgemeindeumlage sowie über die Schlüsselzuweisung B1 und B2 des Landes finanziert. Er ist weitgehend von den direkten Steuerzahlungen unabhängig. Da die Verbandsgemeinde- und die Schulumlage jedoch auf die Steuerkraft der verbandsangehörigen Ortsgemeinden erhoben wird, besteht hierüber eine Abhängigkeit, auf die die Verbandsgemeinde nur bezüglich des Umlagesatzes Einfluss nehmen kann.

Die Grundlagen aus denen die Umlage berechnet wird (Grund- und Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Ausgleichsleistung, Schlüsselzuweisungen), betragen im Haushaltsjahr 2018 27.473.892,00 €). Bei einem Umlagesatz von 29,89 % ergibt dies eine Verbandsgemeindeumlage von 8.211.936,00 €. Die Schulumlage beträgt 1.938.581,00 €. Dies entspricht 7,68773 % des Umlagevolumens (ohne Obergemeinde).

Die Schlüsselzuweisungen B1 und B2 betragen 2018 zusammen 3.138.960,00 €. Dabei entfallen auf die Schlüsselzuweisung B1, die 10 € pro Einwohner beträgt, 308.820,00 € und auf die Schlüsselzuweisung B2, die abhängig ist von der Differenz zwischen der nach § 11 LFAG ermittelten Bedarfsmesszahl (= Finanzbedarf) und der Finanzkraft der Kommune (ermittelt als Finanzkraftmesszahl in § 12 LFAG), 2.830.140,00 €. Falls der Finanzbedarf größer ist als die Finanzkraft, zielt die Schlüsselzuweisung B2 auf einen anteiligen Ausgleich dieser Lücke.

Wie oben bereits erwähnt, ist die Verbandsgemeinde über die Verbandsgemeindeumlage indirekt abhängig von der Steuerkraft und den Schlüsselzuweisungen A ihrer verbandsangehörigen Gemeinden. Diese beiden Eckpfeiler wiederum werden unter anderem beeinflusst durch die Einwohnerzahl. Der vom Statistischen Landesamt prognostizierte Bevölkerungsrückgang und der demographische Wandel im Bereich der Verbandsgemeinde Leiningerland birgt ein Risiko der gemeindlichen Steuereinnahmen und damit auch der finanziellen Handlungsfähigkeit der Verbandsgemeinde in sich. Der Bevölkerungsrückgang für die Verbandsgemeinde Leiningerland bis zum Jahr 2040 wurde auf 5 % geschätzt, der des Landkreises Bad Dürkheim auf 2,4 % und landesweit auf 2,6 %.

Übersicht Bevölkerungsvorausberechnung

Landkreis Bad Dürkheim

Verwaltungs- bezirk	2017	2020	2025	2030	2035	2040
Anzahl						
Bad Dürkheim	18 469	18 664	18 765	18 694	18 530	18 384
Grünstadt	13 505	13 642	13 745	13 777	13 755	13 683
Haßloch	20 433	20 607	20 721	20 670	20 576	20 466
VG Deidesheim	11 810	11 851	11 869	11 882	11 888	11 811
VG Freinsheim	15 595	15 659	15 650	15 537	15 341	15 079
VG Lambrecht (Pfalz)	12 181	12 027	11 705	11 466	11 302	11 157
VG Leiningerland	30 664	30 646	30 433	30 071	29 647	29 134
VG Wachenheim an der Weinstraße	10 082	10 138	10 161	10 091	9 986	9 892
Landkreis Bad Dürkheim	132 739	133 217	133 071	132 208	131 021	129 580
Anteile in %						
Bad Dürkheim	13,9	14,0	14,1	14,1	14,1	14,2
Grünstadt	10,2	10,2	10,3	10,4	10,5	10,6
Haßloch	15,4	15,5	15,6	15,6	15,7	15,8
VG Deidesheim	8,9	8,9	8,9	9,0	9,1	9,1
VG Freinsheim	11,7	11,8	11,8	11,8	11,7	11,6
VG Lambrecht (Pfalz)	9,2	9,0	8,8	8,7	8,6	8,6
VG Leiningerland	23,1	23,0	22,9	22,7	22,6	22,5
VG Wachenheim an der Weinstraße	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
Landkreis Bad Dürkheim	100	100	100	100	100	100
Messzahl: 2017=100						
Bad Dürkheim	100	101,1	101,6	101,2	100,3	99,5
Grünstadt	100	101,0	101,8	102,0	101,9	101,3
Haßloch	100	100,9	101,4	101,2	100,7	100,2
VG Deidesheim	100	100,3	100,5	100,6	100,7	100,0
VG Freinsheim	100	100,4	100,4	99,6	98,4	96,7
VG Lambrecht (Pfalz)	100	98,7	96,1	94,1	92,8	91,6
VG Leiningerland	100	99,9	99,2	98,1	96,7	95,0
VG Wachenheim an der Weinstraße	100	100,6	100,8	100,1	99,0	98,1
Landkreis Bad Dürkheim	100	100,4	100,3	99,6	98,7	97,6

Die Modellrechnung für verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden bis 2040 basiert auf den Ergebnissen der mittleren Variante der fünften regionalisierten Bevölkerungsvorausberechnung (Basisjahr 2017). Die Summe der Ergebnisse auf der Verbandsgemeindeebene weicht aufgrund von Rundungsdifferenzen geringfügig von den Ergebnissen des jeweiligen Landkreises ab.

Gebietsstand: 1. Januar 2019

Quelle: Demografischer Wandel in Rheinland-Pfalz; Fünfte regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung (Basisjahr 2017)

Aufgrund des Zinsniveaus für Liquiditätskredite werden die Auszahlungen für Investitionen bis zum letztmöglichen Zeitpunkt über einen Liquiditätskredit finanziert. Dabei ist es unerlässlich, die Entwicklung der Zinsen auf dem Kapitalmarkt im Auge zu behalten, damit noch zu einem wirtschaftlichen günstigen Zeitpunkt umgeschuldet bzw. in einen längerfristigen Investitionskredit umgewandelt werden kann. Zum jetzigen Zeitpunkt ist mittelfristig nicht von steigenden Zinsen auszugehen - langfristig ist jedoch mit einem Anstieg des Zinsniveaus und den daraus resultierenden Folgen zu rechnen.

Der Durchschnittszinssatz des Jahres 2018 betrug bei den Investitionskrediten 2,6075 %. Ein Liquiditätskredit konnte im Dezember 2018 auf eine Laufzeit von 12 Monaten zu einem Minuszinssatz von 0,21 % aufgenommen werden.

Die Investitionen der Verbandsgemeinde Leiningerland in den nächsten Jahren sind geprägt durch fusionsbedingte Maßnahmen, vor allem aber durch Anpassungen der Ausstattung der Feuerwehren und Schulen, einschließlich der anstehenden Schulbaumaßnahmen, dem Radweg Leininger Tal und den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim, der 2019 abgeschlossen sein wird. Daneben stehen aber auch viele Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern an. Diese Auszahlungen werden zu einem großen Teil kreditfinanziert sein und über den Schuldendienst den Haushalt der Verbandsgemeinde belasten. Darüber hinaus werden auch die Haushalte der Ortsgemeinden über die Schulumlage von den anstehenden Investitionen in den Grundschulen tangiert.

Die immer noch vorhandene erhebliche Unterfinanzierung der Gemeindehaushalte bedarf dringend einer Lösung von Landesseite. Die Notwendigkeit einer gesetzlichen Änderung beim Finanzausgleich hat daher weiterhin oberste Priorität.

Grünstadt, 23.06.21

Frank Rüttger
(Bürgermeister der Verbandsgemeinde Leiningerland)

Übersichten 2018

Inhaltsverzeichnis

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

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgekauft. Abschreib. 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Unglied. in 2018	Aufgekauft. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	15	16	17			
037100	Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden	6.960.505,18	17.881,61	0,00	0,00	6.988.386,79	1.369.555,77	0,00	87.097,41	-1.932,16	0,00	0,00	1.456.653,18	5.541.733,61	5.610.949,41	1,24	79,19	0,00	0,00				
039500	Brand- und Katastrophenschutzsicherungen/Feuerwehrgerechtheiter der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land	5.192.659,06	217,89	0,00	0,00	5.172.724,38	1.031.534,70	0,00	75.781,84	0,00	0,00	0,00	1.105.384,38	4.067.340,00	4.161.124,38	1,47	78,63	0,00	0,00				
039510	Feuerwehrgerechtheiter Alleinstellen	412.371,14	0,00	0,00	0,00	412.371,14	169.230,32	0,00	4.873,20	0,00	0,00	0,00	174.103,52	238.267,62	243.140,82	1,18	57,78	0,00	0,00				
039520	Feuerwehrgerechtheiter Carlsberg	482.694,61	0,00	0,00	0,00	482.694,61	148.652,03	0,00	5.979,12	0,00	0,00	0,00	154.631,15	328.063,46	334.042,58	1,24	67,97	0,00	0,00				
039530	Feuerwehrgerechtheiter Heiltennleiderheim	437.720,95	0,00	0,00	-300,01	437.420,94	167.734,14	0,00	962,00	-168.696,14	0,00	0,00	0,00	137.702,50	289.986,81	0,70	100,00	0,00	0,00				
039540	Feuerwehrgerechtheiter Tiefenthal	129.321,09	0,00	0,00	0,00	129.321,09	45.659,77	0,00	1.236,04	0,00	0,00	0,00	46.897,81	82.423,28	83.663,32	0,96	63,74	0,00	0,00				
039980	Sonstige Gebäude, Bauten	516.815,25	0,00	0,00	0,00	516.815,25	67.674,29	0,00	6.669,36	0,00	0,00	0,00	74.343,65	442.471,61	449.140,97	1,29	85,62	0,00	0,00				
Summe 1.2.3.		38.948.161,88	55.628,75	397.154,08	-280.504,76	38.326.131,79	12.072.813,77	0,00	550.724,91	-183.411,85	325.910,65	12.121.216,18	26.211.915,61	26.875.348,11	1,44	68,39	0,00	0,00					
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	9.066.590,35	36.431,67	97.167,64	122.761,30	9.128.633,68	1.994.721,55	0,00	252.879,47	-3.349,92	75.058,06	2.169.193,04	6.959.442,64	7.071.868,80	2,77	76,24	0,00	0,00					
041200	Brücken	12.824,58	11.855,97	2.343,10	63.099,89	85.437,34	11.636,63	0,00	1.007,60	669,72	1.786,61	11.547,34	73.890,00	1.187,95	1,18	86,48	0,00	0,00					
043100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.394,68	0,00	0,00	0,00	4.394,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.394,68	4.394,68	0,00	100,00	0,00	0,00					
043210	Stromversorgungsanlagen - Betriebsrichtungen der Erzeugung	367.252,19	0,00	0,00	67.669,76	434.921,95	137.989,06	0,00	25.086,49	6.673,79	0,00	169.749,34	265.172,61	229.263,13	5,77	60,97	0,00	0,00					
047100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.342,05	0,00	0,00	0,00	52.342,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.342,05	52.342,05	0,00	100,00	0,00	0,00					
048320	Wege - Wanderwege	134.398,75	0,00	0,00	0,00	134.398,75	71.982,35	0,00	6.109,44	0,00	0,00	78.091,79	56.306,96	62.416,40	4,55	41,90	0,00	0,00					
048390	Wege - sonstige Wege	0,00	0,00	0,00	9.568,92	9.568,92	0,00	53,92	0,00	0,00	53,92	0,00	9.515,00	0,00	0,00	99,44	0,00	0,00					
048410	Plätze - Parkplätze	246.558,70	0,00	64.777,70	0,00	161.781,00	136.057,55	0,00	4.822,28	0,00	73.271,45	67.408,38	94.372,62	110.501,15	2,86	58,33	0,00	0,00					
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	9.039,41	0,00	0,00	0,00	9.039,41	6.139,21	0,00	451,97	0,00	0,00	6.591,18	2.448,23	2.900,20	5,00	27,08	0,00	0,00					
048280	Sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	2.763.358,13	9.980,95	0,00	0,00	2.773.339,08	495.910,91	0,00	84.191,15	0,00	0,00	580.102,06	2.193.237,02	2.287.447,22	3,04	79,08	0,00	0,00					
049500	Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	925.067,27	0,00	0,00	0,00	925.067,27	228.072,27	0,00	37.009,00	0,00	0,00	265.081,27	659.986,00	666.995,00	4,00	71,34	0,00	0,00					
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	13.266,75	0,00	0,00	-13.266,75	0,00	9.618,38	0,00	405,35	-10.023,71	0,00	0,00	0,00	3.648,39	0,00	0,00	0,00	0,00					
049700	Bachrennleitung	2.722.417,22	14.594,75	10.046,84	-4.290,52	2.722.677,61	489.603,43	0,00	47.245,88	-889,72	0,00	536.359,59	2.186.315,02	2.332.613,79	1,74	80,30	0,00	0,00					
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	1.815.070,62	0,00	0,00	0,00	1.815.070,62	407.511,78	0,00	46.696,39	0,00	0,00	454.208,17	1.361.462,45	1.408.188,84	2,57	74,98	0,00	0,00					
Summe 1.2.4.		9.066.590,35	36.431,67	97.167,64	122.761,30	9.128.633,68	1.994.721,55	0,00	252.879,47	-3.349,92	75.058,06	2.169.193,04	6.959.442,64	7.071.868,80	2,77	76,24	0,00	0,00					
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	832.808,25	0,00	832.808,25	0,00	0,00	258.570,39	0,00	0,00	0,00	258.570,39	0,00	0,00	574.237,86	0,00	0,00	0,00	0,00					
055100	Schwimm-, Hallen- und Freibäder	806.264,66	0,00	806.264,66	0,00	0,00	247.402,70	0,00	0,00	0,00	247.402,70	0,00	0,00	568.861,96	0,00	0,00	0,00	0,00					
059910	sonstige Gebäude, Bauten	832.808,25	0,00	832.808,25	0,00	0,00	11.167,69	0,00	0,00	0,00	11.167,69	0,00	0,00	15.375,90	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe 1.2.5.		832.808,25	0,00	832.808,25	0,00	0,00	258.570,39	0,00	0,00	0,00	258.570,39	0,00	0,00	574.237,86	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	106.192,98	0,00	0,00	13.266,75	119.459,73	38.711,41	0,00	1.360,40	10.023,71	0,00	50.095,52	69.394,21	67.481,57	1,14	58,06	0,00	0,00					
061100	Gemälde	6.389,00	0,00	0,00	0,00	6.389,00	596,00	0,00	279,00	0,00	0,00	6.389,00	5.554,00	5.554,00	4,37	86,93	0,00	0,00					
061200	Skulpturen	68.977,56	0,00	0,00	13.266,75	83.244,31	17.452,35	0,00	911,84	10.023,71	0,00	28.387,90	54.856,41	52.525,21	1,10	65,90	0,00	0,00					
061900	sonstige Kunstgegenstände	29.826,42	0,00	0,00	0,00	29.826,42	20.703,06	0,00	169,56	0,00	0,00	20.872,62	8.953,80	9.123,36	0,57	30,02	0,00	0,00					
Summe 1.2.6.		7.915.617,30	36.209,48	3.068.540,89	57.140,03	4.942.425,92	5.270.426,16	0,00	1.360,40	10.023,71	0,00	50.095,52	69.394,21	67.481,57	1,14	58,06	0,00	0,00					
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	23.208,11	32.524,82	0,00	0,00	55.732,93	9.874,11	0,00	3.493,82	0,00	0,00	13.367,93	42.365,00	13.334,00	6,27	76,01	0,00	0,00					
071110	Dienstfahrzeuge - PKW	23.208,11	0,00	0,00	0,00	23.208,11	2.708,00	0,00	2.127,07	-4.835,07	0,00	0,00	0,00	20.497,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
071130	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	4.472.080,24	3.684,66	84.124,47	104.657,22	4.496.237,65	2.891.401,67	0,00	230.560,08	84.122,47	2.837.839,28	1.658.458,37	1.780.678,57	5,13	36,68	0,00	0,00						
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßeneinigung)	84.488,01	0,00	0,00	0,00	84.488,01	39.314,28	0,00	7.468,00	0,00	46.782,28	37.703,73	45.171,73	8,64	44,63	0,00	0,00						

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten											Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufbau/ Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Unglied. in 2018	Aufgeauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert						
071890																					
071900	2.476,06	0,00	0,00	0,00	2.476,06	2.476,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2.476,06	1,00	1,00	0,00	0,04	0,00					
072100	33.769,11	0,00	0,00	23.205,00	56.974,11	6.890,43	0,00	4.375,70	4.835,07	0,00	18.101,20	40.872,91	26.878,68	7,68	71,74	0,00					
072200	47.517,19	0,00	0,00	-47.517,19	0,00	2.563,19	0,00	2.178,44	-4.741,63	0,00	0,00	0,00	44.954,00	0,00	0,00	0,00					
072400	21.689,48	0,00	0,00	21.689,48	0,00	7.087,52	0,00	0,00	0,00	7.087,52	0,00	0,00	14.601,96	0,00	0,00	0,00					
072500	8.326,62	0,00	0,00	0,00	8.326,62	5.498,04	0,00	554,74	0,00	0,00	6.052,78	2.273,84	2.828,58	6,66	27,31	0,00					
072910	36.737,44	0,00	0,00	0,00	36.737,44	27.643,07	0,00	3.391,46	0,00	0,00	31.034,53	5.702,91	9.094,37	9,23	15,52	0,00					
073100	3.366,03	0,00	0,00	0,00	3.366,03	1.176,10	0,00	336,60	0,00	0,00	1.514,70	1.851,33	2.187,93	10,00	55,00	0,00					
Summe 1.2.7.	3.158.756,01	0,00	0,00	2.960.726,94	0,00	2.473.792,69	0,00	5.375,88	0,00	2.374.780,03	104.388,54	93.640,53	684.963,32	2,71	47,29	0,00					
1.2.8.	7.915.617,30	36.209,48	3.066.540,89	57.140,03	4.942.425,92	5.270.426,16	0,00	259.861,79	-4.741,63	2.465.990,02	3.059.556,30	1.882.869,62	2.645.191,14	5,26	38,10	0,00					
082110	5.135.535,76	381.874,70	162.845,10	48.980,92	5.383.546,30	3.705.783,34	0,00	256.901,69	12.783,55	158.634,93	3.816.813,65	1.568.732,65	1.429.772,44	4,77	29,10	0,00					
082111	1.589.002,02	21.515,37	45.095,92	48.445,42	1.593.867,79	1.282.281,60	0,00	54.242,59	12.658,60	37.491,99	1.311.891,00	282.176,79	286.720,22	3,40	17,70	0,00					
082112	57.809,92	0,00	4.383,56	0,00	53.426,36	40.194,78	0,00	3.850,73	0,00	833,28	48.012,23	10.414,13	17.615,14	6,83	19,49	0,00					
082130	228,90	0,00	0,00	0,00	228,90	227,90	0,00	0,00	0,00	0,00	227,90	1,00	1,00	0,00	0,44	0,00					
082140	1.613.340,27	205.615,75	2.284,17	0,00	1.816.871,85	938.518,55	0,00	82.607,89	0,00	0,00	1.021.126,44	795.545,41	674.821,72	4,55	43,79	0,00					
082141	11.410,49	0,00	0,00	0,00	11.410,49	6.146,71	0,00	889,82	0,00	0,00	7.016,53	4.393,96	5.263,78	7,62	36,51	0,00					
082142	156.610,35	0,00	0,00	0,00	156.610,35	107.184,79	0,00	19.345,65	0,00	0,00	126.530,44	32.079,91	51.425,56	12,20	20,23	0,00					
082190	6.180,50	0,00	0,00	0,00	6.180,50	7.719,50	0,00	116,00	0,00	0,00	7.835,50	345,00	461,00	1,42	4,22	0,00					
082210	978.314,62	70.285,82	3.259,53	535,50	1.046.876,41	810.031,65	0,00	32.315,10	124,95	3.258,53	839.213,17	207.693,24	169.282,87	3,09	19,84	0,00					
082211	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	479,19	0,00	62,52	0,00	0,00	541,71	83,29	145,81	10,00	13,33	0,00					
082220	21.175,25	0,00	0,00	0,00	21.175,25	20.828,25	0,00	158,00	0,00	0,00	20.986,25	189,00	347,00	0,75	0,89	0,00					
082230	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	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	506.869,19	69.181,68	111.134,25	0,00	464.916,62	361.850,80	0,00	50.724,97	0,00	102.804,41	309.771,36	155.145,26	145.016,39	10,91	33,37	0,00					
082290	112.216,01	15.276,08	0,00	0,00	127.492,09	54.335,01	0,00	12.808,42	0,00	0,00	67.143,43	60.348,66	57.881,00	10,05	47,34	0,00					
082300	15.299,54	0,00	0,00	0,00	15.299,54	4.149,54	0,00	0,00	0,00	0,00	4.149,54	11.150,00	11.150,00	0,00	72,88	0,00					
082400	61.055,37	0,00	5.128,41	0,00	55.926,96	60.841,37	0,00	0,00	0,00	5.109,41	55.731,96	195,00	214,00	0,00	0,35	0,00					
082900	13.398,35	0,00	11.560,16	0,00	1.838,19	10.973,50	0,00	0,00	0,00	8.137,31	1.836,19	2,00	2.424,85	0,00	0,11	0,00					
Summe 1.2.8.	5.135.535,76	381.874,70	162.845,10	48.980,92	5.383.546,30	3.705.783,34	0,00	256.901,69	12.783,55	158.634,93	3.816.813,65	1.568.732,65	1.429.772,44	4,77	29,10	0,00					
1.2.9.	8.452,40	0,00	5.086,40	0,00	3.366,00	6.596,66	0,00	33,30	0,00	3.969,17	2.680,79	705,21	1.855,74	0,99	20,95	0,00					
Summe 1.2.9.	8.452,40	0,00	5.086,40	0,00	3.366,00	6.596,66	0,00	33,30	0,00	3.969,17	2.680,79	705,21	1.855,74	0,99	20,95	0,00					
1.2.10.	2.001.225,33	2.114.525,75	-322.722,91	-322.722,91	3.746.475,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746.475,52	2.001.225,33	0,00	100,00	0,00					
091100	13.027,61	2.896,50	0,00	0,00	15.924,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.924,11	13.027,61	0,00	100,00	0,00					
096100	1.986.197,72	2.114.525,25	-322.722,91	-322.722,91	3.746.475,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746.475,52	1.986.197,72	0,00	100,00	0,00					
Summe 1.2.10.	2.001.225,33	2.114.525,75	-322.722,91	-322.722,91	3.746.475,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746.475,52	2.001.225,33	0,00	100,00	0,00					
Summe 1.2.	84.901.334,71	2.624.670,35	4.630.469,01	-300.018,45	62.595.517,60	23.469.212,08	0,00	1.336.640,13	-168.896,14	3.288.133,22	21.352.022,95	41.245.494,75	41.432.122,63	2,14	85,89	0,00					
1.3.	34.266.612,49	600,00	600,00	0,00	34.266.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.266.612,49	34.266.612,49	0,00	100,00	0,00					

KIS-KRW | 22.06.2021 | 10:38:37 | 3/4 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr. | Filterangabe(n): keine | KIS-KRW | MS/Anlagenachweis | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Muster zu 45 Abs. 1 KommVO | 11.01.2019 | 13.01.2019 | 15.01.2019

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Restbuchwerte				Kennzahlen			Wermind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgekauft. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Ungeländ. in 2018	Aufgekauft. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Abschreib.-satz	16	17		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.650.136,66	0,00	0,00	33.650.136,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.650.136,66	33.650.136,66	0,00	100,00	0,00		
121100	Eigenbetriebe	10.827.060,75	0,00	0,00	-10.827.060,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.827.060,75	0,00	0,00	0,00		
121101	Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	6.782.844,85	0,00	0,00	2.653.634,74	9.436.479,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.436.479,59	6.782.844,85	0,00	100,00	0,00		
121106	Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	15.979.864,83	0,00	0,00	8.173.426,01	24.153.090,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.153.090,84	15.979.864,83	0,00	100,00	0,00		
123100	Zweckverbände	44.566,23	0,00	0,00	44.566,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.566,23	44.566,23	0,00	100,00	0,00		
124100	Anteile und Ausleihungen an rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.5.		33.650.136,66	0,00	0,00	33.650.136,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.650.136,66	33.650.136,66	0,00	100,00	0,00		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	419.559,56	0,00	0,00	419.559,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.559,56	419.559,56	0,00	100,00	0,00		
134100	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	419.559,56	0,00	0,00	419.559,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.559,56	419.559,56	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.6.		419.559,56	0,00	0,00	419.559,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.559,56	419.559,56	0,00	100,00	0,00		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	196.016,27	0,00	0,00	196.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.016,27	196.016,27	0,00	100,00	0,00		
131300	Investmentzertifikate	196.016,27	0,00	0,00	196.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.016,27	196.016,27	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.7.		196.016,27	0,00	0,00	196.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.016,27	196.016,27	0,00	100,00	0,00		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	600,00	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	100,00	0,00		
136120	Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	300,00	600,00	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	300,00	0,00	100,00	0,00		
136210	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 1.3.8.		900,00	600,00	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.		34.266.612,49	600,00	600,00	34.266.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.266.612,49	34.266.612,49	0,00	100,00	0,00		
Summe Anlagevermögen		102.000.810,25	2.659.829,95	4.940.021,96	-300.018,45	99.420.598,79	24.411.896,66	0,00	1.415.987,55	-188.696,14	3.562.014,71	22.097.175,36	77.323.424,43	77.588.911,59	1,42	77,77	0,00		
2.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		
2.1.	Vorräte	0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		
Summe 2.1.3.		0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		
Summe 2.1.		0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		
Summe Umlaufvermögen		0,00	0,00	0,00	300.018,45	300.018,45	0,00	0,00	1.346,80	168.696,14	0,00	170.042,94	129.975,51	0,00	0,45	43,32	0,00		

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

Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Auflösung in 2018	Umbuch./ Umglied. in 2018	Aufgelauf. Auflös. Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2018	Restbuchwerte			Kennzahlen			Wermind. durch unterlassene Instandhaltung, Abtaster, -sonstige
												Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Auflös.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
2.	Sonderposten	26.832.840,19	305.076,50	1.924.851,63	0,00	25.213.085,06	8.491.877,66	0,00	0,00	1.146.187,56	7.951.509,58	17.281.555,48	18.341.162,53	2,40	68,46	0,00		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	26.449.069,62	205.659,69	1.924.851,63	0,00	24.729.876,68	8.389.089,99	0,00	0,00	1.146.187,56	7.838.092,49	16.891.764,19	18.059.978,63	2,41	68,31	0,00		
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	26.137.346,23	60.289,91	1.914.701,74	4.128,65	24.287.061,05	8.389.089,99	0,00	0,00	1.146.187,56	7.838.092,49	16.448.868,56	17.748.256,24	2,45	67,73	0,00		
231310	Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	825.189,15	0,00	0,00	0,00	825.189,15	162.916,07	0,00	0,00	0,00	174.952,39	650.236,76	682.273,08	1,46	78,80	0,00		
231410	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	343.909,66	9.091,36	8.624,97	0,00	344.376,05	24.650,91	0,00	0,00	0,00	37.979,60	306.396,45	319.058,75	3,81	86,97	0,00		
231420	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionszuschüssezuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	18.244.395,20	19.011,51	1.043.690,85	984.677,41	18.204.393,27	5.789.310,80	0,00	494.970,75	688.644,95	5.997.746,29	12.226.646,98	12.455.084,40	2,04	67,22	0,00		
231421	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für Investitionsschlüssezuweisungen (wird nicht mehr benutzt)	1.019.607,25	0,00	28.929,84	-984.677,41	0,00	465.395,03	0,00	-494.970,75	27.049,36	-1.279,07	1.279,07	546.212,22	0,00	0,00	0,00		
231430	aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.622.195,31	23.494,60	802.886,84	0,00	3.842.803,07	1.582.889,51	0,00	0,00	418.749,12	1.265.439,54	2.577.363,53	3.039.505,80	2,64	67,07	0,00		
231470	Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen	7.298,39	0,00	0,00	0,00	7.298,39	7.297,39	0,00	0,00	0,00	7.297,39	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00		
231480	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.925,40	0,00	0,00	0,00	25.925,40	5.428,40	0,00	0,00	0,00	7.749,40	18.176,00	20.497,00	8,95	70,11	0,00		
231510	aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	573.677,09	5.647,44	2.870,24	0,00	576.354,29	136.961,36	0,00	0,00	1.934,44	150.260,82	428.093,47	436.715,73	2,64	73,93	0,00		
231580	aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	411.919,79	3.045,00	23.215,44	4.128,65	395.876,00	167.486,66	0,00	0,00	8.976,41	177.504,16	218.371,84	244.433,13	4,80	55,16	0,00		
231591	Sonderposten aus Sachspenden vom sonstigen privaten Bereich	69.228,98	0,00	4.383,56	0,00	64.845,43	46.753,86	0,00	0,00	833,28	50.441,97	14.403,46	22.475,13	6,97	22,21	0,00		
Summe 2.2.1.		26.137.346,23	60.289,91	1.914.701,74	4.128,65	24.287.061,05	8.389.089,99	0,00	595.190,06	1.146.187,56	7.838.092,49	16.448.868,56	17.748.256,24	2,45	67,73	0,00		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	311.722,39	145.369,78	10.149,89	-4.128,65	442.815,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.815,63	311.722,39	0,00	100,00	0,00		
Summe 2.2.3.	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	311.722,39	145.369,78	10.149,89	-4.128,65	442.815,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.815,63	311.722,39	0,00	100,00	0,00		
Summe 2.2.		311.722,39	145.369,78	10.149,89	-4.128,65	442.815,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.815,63	311.722,39	0,00	100,00	0,00		
2.7.	Sonstige Sonderposten	26.449.069,62	205.659,69	1.924.851,63	0,00	24.729.876,68	8.389.089,99	0,00	595.190,06	1.146.187,56	7.838.092,49	16.891.764,19	18.059.978,63	2,41	68,31	0,00		
	Ausgleichsmaßnahmen	383.771,57	99.416,81	0,00	0,00	483.188,38	102.587,67	0,00	10.829,42	0,00	113.417,09	399.771,29	281.183,90	2,24	76,53	0,00		
239100	Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen	360.985,52	0,00	0,00	0,00	360.985,52	91.184,69	0,00	9.690,14	0,00	100.884,83	260.100,69	289.790,83	2,68	72,05	0,00		
239201	Sonstige Sonderposten - Überschüsse der VHS der ehemaligen VG Grünstadt-Land	0,00	99.416,81	0,00	0,00	99.416,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.416,81	0,00	0,00	100,00	0,00		
239900	Sonstige Sonderposten - Sonstige	22.786,05	0,00	0,00	0,00	22.786,05	11.392,98	0,00	1.139,28	0,00	12.532,28	10.253,79	11.393,07	5,00	45,00	0,00		
Summe 2.7.		383.771,57	99.416,81	0,00	0,00	483.188,38	102.587,67	0,00	10.829,42	0,00	113.417,09	399.771,29	281.183,90	2,24	76,53	0,00		
Summe Sonderposten		26.832.840,19	-305.076,50	1.924.851,63	0,00	25.213.085,06	8.491.877,66	0,00	606.019,48	1.146.187,56	7.951.509,58	17.281.555,48	18.341.162,53	2,40	68,46	0,00		

**Forderungsübersicht 2018
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)**

25.06.2021
09:32:49

100 VG Leiningerland

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.372.144,83	13.082,10	0,00	1.451.251,84	0,00	66.220,31	1.385.226,93	420.680,98
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63	0,00	0,00	241.202,33	0,00	89.245,70	151.956,63	145.020,51
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	92.868,07	0,00	0,00	92.868,07	0,00	0,00	92.868,07	314.658,50
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	24.980.052,49	455.113,70	0,00	25.435.166,19	0,00	0,00	25.435.166,19	24.885.221,22
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00	29.552,00
-	Summe Forderungen	26.598.472,02	468.195,80	0,00	27.221.938,43	0,00	155.466,01	27.066.667,82	25.795.133,21

Verbindlichkeitsübersicht 2018
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

25.06.2021
10:07:27

100 VG Leiningerland

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	20.420.135,97	3.951.302,15	8.708.094,69	33.079.532,81	0,00	33.079.532,81	0,00		33.789.783,34
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	420.135,97	3.951.302,15	8.708.094,69	13.079.532,81	0,00	13.079.532,81	0,00		13.789.783,34
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00		20.000.000,00
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	657.943,73	0,00	0,00	657.943,73	0,00	657.943,73	0,00		487.232,87
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.243,04	0,00	0,00	60.243,04	0,00	60.243,04	0,00		78.322,53
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	12.739.373,72	0,00	253.500,00	12.992.873,72	0,00	12.992.873,72	0,00		12.925.739,91
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.514.731,98	58.325,69	0,00	7.573.057,67	0,00	7.573.057,67	0,00		7.443.827,63
13	Sonstige Verbindlichkeiten	66.922,34	0,00	0,00	66.922,34	0,00	66.922,34	0,00		84.058,95
-	Summe Verbindlichkeiten	41.459.350,78	4.009.627,84	8.961.594,69	54.430.573,31	0,00	54.430.573,31	0,00		54.808.965,23

**Übersicht über die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
der Verbandsgemeinde Leiningerland für das Jahr 2018**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2018	Umschuldungen 2018	Zinsen gesamt EGH 2018	Tilgung gesamt 2018	Restschuld Ende 2018
04	200844404	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2026	4,53	144.413,04		6.375,85	14.829,99	129.583,05
05	200844402	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2030	4,56	174.831,43		7.852,55	10.625,53	164.205,90
09	6768191303	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2024	2,26	930.941,86		20.949,50	15.980,56	914.961,30
10	200844401	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2029	4,44	464.136,76		20.227,29	32.571,27	431.565,49
11	200844403	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2031	4,57	426.048,16		19.200,21	22.057,21	403.990,95
12	2008444000	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2030	4,52	769.552,35		34.259,26	45.583,78	723.968,57
13	32002031394	LB Hessen-Thüringen	575140	315431	30.12.2032	4,71	490.414,76		22.796,46	23.874,26	466.540,50
14	655100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.04.2021	3,72	640.102,40		23.708,36	11.226,16	628.876,24
15	80783713	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2023	1,64	300.000,00		4.715,00	20.000,00	280.000,00
16	612767388	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.06.2042	2,99	385.710,09		11.451,13	10.998,87	374.711,22
17	1355100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2024	1,35	126.750,00		1.645,31	19.500,00	107.250,00
18	1/18	Verbandsgemeindewerke	573111	313131	14.08.2025	1,00	292.500,00		2.827,50	39.000,00	253.500,00
19	614238773	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.12.2024	1,28	225.003,03		2.852,78	8.547,22	216.455,81
20	3700052923 (ISB)	Investitions- und Strukturbank RLP	575110	315131	30.06.2025	0,83	187.500,00		1.500,35	25.000,00	162.500,00
21	3700052922 (ISB)	Investitions- und Strukturbank RLP	575110	315131	31.07.2025	1,18	416.383,42		4.870,34	10.000,00	406.383,42
22	6760205036	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.12.2021	3,77	820.101,71		30.652,53	18.914,19	801.187,52
23	6767037176	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.03.2019	1,31	442.410,97		5.708,06	17.820,00	424.590,97
24	155602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2020	2,96	493.441,46		14.529,82	6.893,78	486.547,68
25	1655602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2019	1,59	7.529,38		85,76	5.714,24	1.815,14
26	2055602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2029	0,89	162.229,70		1.400,83	12.912,21	149.317,49
27	255602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.07.2020	2,76	31.042,05		730,02	10.069,98	20.972,07
28	555602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2018	3,85	290.295,58	-285.604,86	11.109,21	4.690,72	0,00

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2018	Umschuldungen 2018	Zinsen gesamt EGH 2018	Tilgung gesamt 2018	Restschuld Ende 2018	
28	555602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	31.12.2033	1,39	0,00	285.604,86	0,00	0,00	285.604,86	
29	606591389	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.03.2032	2,95	316.456,34		9.089,79	22.208,00	294.248,34	
30	780130727	UniCredit Bank AG	575110	315131	30.03.2018	5,33	9.307,10		124,02	9.307,10	0,00	
31	780152470	UniCredit Bank AG	575110	315131	30.12.2019	4,585	21.716,71		802,01	11.373,83	10.342,88	
32	14518583	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2026	0,45	236.842,00		1.037,37	12.632,00	224.210,00	
33	1810738	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.08.2018	4,60	98.113,69	-93.441,50	2.752,55	4.672,19	0,00	
33	1810738	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2028	0,66	0,00	93.441,50	219,71	4.672,19	88.769,31	
34	18912546	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2025	0,39	242.160,00		885,41	30.272,00	211.888,00	
35	2593024	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.05.2025	0,25	392.582,00		963,44	14.408,00	378.174,00	
36	2694771	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	16.08.2022	0,74	49.200,00		325,76	10.360,00	38.840,00	
37	3718901	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.08.2023	1,29	69.000,00		812,72	12.000,00	57.000,00	
38	9459835	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2023	1,43	788.816,00		10.489,34	50.592,00	708.224,00	
39	9657796	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2024	1,86	1.326.766,00		23.906,65	82.924,00	1.243.842,00	
40	3700054871	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.04.2021	0,27	175.779,73		461,19	12.000,00	163.779,73	
41	3700056096	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.12.2021	0,17	696.000,00		1.160,86	30.000,00	666.000,00	
42	3700058254	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	13.12.2022	0,31	850.000,00		2.714,13	24.695,06	825.304,94	
43	5494010014	Universal-Investment-Luxembourg S.A.	575110	315131	30.03.2028	5,46	388.205,62		19.533,81	28.168,19	340.037,43	
44	11288091	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2027	0,84	250.000,00			2.156,00	247.844,00	
Gesamtsumme VG Leingierland:								14.082.283,34	0,00	324.726,88	749.250,53	13.333.032,81

Verbandsgemeinde Leiningerland

Muster 22
(zu § 53 GemHVO)

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
Ifd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr 2019
		in €	
1. Aufwandsermächtigungen			
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten			
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 7	3.534.335	1.411.800
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			

Beteiligungsbericht 2018

- Zweckverband für Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet
- Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach
- Hauptschulzweckverband Leiningerland
- ENERPROWIND AöR
- Verbandsgemeindewerke Leiningerland
 - Wasserwerk
 - Abwasserbeseitigung

Zweckverband für Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet

Rechtsform:	Zweckverband
Sitz:	67269 Grünstadt
Gründung:	01.01.1986 (Verband in heutiger Form)
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr

Gegenstand des Zweckverbandes

Der Zweckverband zur Gewässerunterhaltung wurde zum 01.01.1986 gegründet. Für diesen Zweck wurde mit Datum vom 03.12.1985 die Verbandsordnung erlassen. Gegenstand des Zweckverbandes ist die Unterhaltung der Gewässer im Bereich des Eisbachs.

Beteiligungsverhältnisse

VG Eisenberg	29,46 %
VG Leiningerland	57,00 %
Stadt Grünstadt	4,66 %
VG Monsheim	8,88 %

Organe

Verbandsversammlung und Vorstandsvorsteher des Zweckverbandes

Wirtschaftliche Daten 2018

Bilanzsumme	120.891,36 €
Umlaufvermögen/Forderungen	120.478,20 €
Eigenkapital	0,00 €
Fremdkapital/Verbindlichkeiten	120.891,36 €

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat im Haushaltsjahr 2018 einen Umlagebetrag in Höhe von 75.159,00 € geleistet.

Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach

Rechtsform:	Zweckverband
Sitz:	67245 Lamsheim
Gründung:	02.06.1969
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr

Gegenstand des Zweckverbandes

Der Zweckverband zur Gewässerunterhaltung wurde zum 02.06.1969 gegründet, derzeit gültige Verbandsordnung (2. Änderung) vom 19.3.2013. Gegenstand des Zweckverbandes ist die Unterhaltung der Gewässer im Bereich von Isenach und Eckbach.

Beteiligungsverhältnisse

VG Leiningerland 9,83 %

und acht weitere Verbandsgemeinden, acht Städte und Gemeinden und der Rhein-Pfalz Kreis.

Organe

Verbandsversammlung und Vorstandsvorsteher des Gewässerzweckverbandes

Wirtschaftliche Daten 2011 (letzter Jahresabschluss)

Bilanzsumme	12.174.225,01 €
Umlaufvermögen	4.644.625,53 €
Eigenkapital	713.874,34 €
Fremdkapital	270.452,89 €

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat im Haushaltsjahr 2018 einen Umlagebetrag in Höhe von 194.845,74 € geleistet.

Hauptschulzweckverband Leiningerland

Rechtsform:	Zweckverband
Sitz:	67269 Grünstadt
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr

Gegenstand des Zweckverbandes

Durch die Übertragung der Schulträgerschaft zum 01.01.2010 auf den Landkreis Bad Dürkheim ist die Aufgabe des Hauptschulzweckverbandes entfallen. Für die Zwecke der Abwicklung des verbliebenen Vermögens und der Verbindlichkeiten gilt der Zweckverband nach seiner Auflösung als fortbestehend, soweit und solange der Zweck der Abwicklung es erfordert (§ 11 Abs. 4 Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982).

Beteiligungsverhältnisse

VG Leiningerland	59,47 %
Stadt Grünstadt	40,53 %

Wirtschaftliche Daten 2018

Bilanzsumme	4.381.271,00 €
-------------	----------------

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat für das Haushaltsjahr 2018 einen Umlagebeitrag in Höhe von 16.098,55 € geleistet.

ENERPROWIND „Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR)“

Rechtsform:	Anstalt des öffentlichen Rechts
Sitz:	Freinsheim
Gründung:	21.06.2013
Stammkapital:	34.000,00 €
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr

Gegenstand der Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR)

Der Anstalt werden Aufgaben der Planung von Projekten zur Energiegewinnung aus Windkraft sowie des Betriebes und der Verwaltung von Windenergieanlagen als Ausdruck der kommunalen Daseinsvorsorge von den Mitgliedsgemeinden übertragen. Weitere Projekte im Rahmen erneuerbarer Energien können ebenfalls übertragen werden.

Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital sind beteiligt:

Verbandsgemeinde Freinsheim	16.000 €
Verbandsgemeinde Leiningerland	16.000 €
Ortsgemeinde Altleiningen	1.000 €
Ortsgemeinde Dackenheim	1.000 €

Organe

Vorstand und Verwaltungsrat

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

-keine-

Eigenbetriebe

Verbandsgemeindewerke Leiningerland

Wasserwerk

Rechtsform: Eigenbetrieb nach § 86 GemO
Sitz: 67269 Grünstadt
Stammkapital: 2.850.000 €

Gegenstand des Unternehmens

Das Wasserwerk und die Abwasserbeseitigungseinrichtungen sind zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst. Zweck des Wasserwerkes ist die Versorgung im Gebiet des Einrichtungsträgers mit Trink- und Brauchwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 2.850.000 €.

Organe (Stand: 31.12.2018)

Werkleitung Herr Normann Geisler, Werkleiter

Werkausschuss Herr Frank Rüttger, Vorsitzender

Mitglieder Werkausschuss

Herr Andreas Artz
Herr Gunther Bechtel
Herr Wieland Benß
Herr Carsten Brauer
Herr Thomas Diehl
Herr Bernd Findt
Herr Michael Gander
Herr Reinhold Kuales
Herr Axel Mattern
Herr Karl Meister
Herr Uwe Neunzling
Herr Jens Rybok
Herr Bastian Schwalb
Herr Johannes Peter Schwalb
Herr Hans Scherer
Herr Dominik Wellstein

Herr Roland Werner
Herr Winfried Wolff

Wirtschaftliche Daten für den Teilbereich Wasserversorgung 2018

Eigenkapital	9.699.333,34 €
davon Stammkapital	2.850.000,00 €
davon Gewinnvortrag	1.153.241,38 €
davon Jahresgewinn	262.853,75 €
Bilanzsumme	20.145.374,26 €
Anlagevermögen	17.951.662,53 €
Umlaufvermögen	2.192.915,73 €
Fremdkapital	6.041.122,50 €

Prognose

Zur Sicherstellung der Wasserversorgung im Ver- und Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land (VEG GL) ist die bestehende Verbindungsleitung zwischen dem Wasserwerk Leiningertal und dem Hochbehälter 8 bei Neuleiningen aus dem Jahre 1926 aus Kapazitäts- und Betriebssicherheitsgründen zu erneuern. Die Leitungsverlegung ist für die Jahre 2020/2021 vorgesehen.

Aus Gründen der Versorgungssicherheit muss darüber entschieden werden, ob ein weiterer Brunnen im Leininger Tal niedergebracht werden soll und wie mit den Brunnen und Wasserwerk im Gewinnungsgebiet Obrigheim zukünftig verfahren werden soll. Die zusätzlichen Brunnen sollen zur mittel- und langfristigen Versorgungssicherheit beitragen.

In 2019 wurde ein neuer Wasserlieferungsvertrag mit den Stadtwerken Grünstadt rückwirkend zum 1.1.2019 für eine Dauer von 10 Jahren abgeschlossen. Der Vertrag verlängert sich jeweils um weitere 5 Jahre sofern er nicht gekündigt wird. Aufgrund der angepassten Lieferbedingungen und der Erfahrungen aus der anhaltenden Hitzeperiode in 2018 ist es erforderlich, verstärkt in die Eigenförderung einzusteigen.

Zur Sicherung der Grundwasserreserven wurde bei der SGD Süd, Regionalstelle Wasserwirtschaft, die Ausweisung eines Schutzgebietes für die Gewinnungsanlagen im VEG GL beantragt.

Zur Gewährleistung einer sicheren Wasserversorgung im Ver- und Entsorgungsgebiet Hettenleidelheim (VEG HL) ist es erforderlich, den Brunnen 1 in Carlsberg und Hettenleidelheim neu

zu bohren. Die Vergabe der Bauleistungen für den Brunnen 1 ist für September 2019 vorgesehen.

Für das gesamte Wasserversorgungsgebiet des Einrichtungsträgers wurden in 2018 die Durchführung einer Rohrnetzberechnung und die Erstellung eines Strukturgutachtens beauftragt. Anhand der Ergebnisse sollen die konkreten Handlungsbedarfe und Optimierungsmöglichkeiten aufgezeigt werden. Die Ergebnisse sollen im 1. Halbjahr 2020 vorliegen.

Die Einrichtungen der Wasserversorgung im Gebiet des Einrichtungsträgers sind ins Alter gekommen. Daher ist es in den nächsten Jahren erforderlich, verstärkt die notwendigen Re-Investitionen vorzunehmen, um einen Erneuerungsstau entgegenzuwirken. Hieraus wird sich im Erfolgsplan zunächst ein höherer Jahresverlust ergeben.

Die Kosten für die Löschwasservorhaltung dürfen gemäß Beschluss des 6. Senats des OVG Neustadt nicht in die Wasserentgelte einkalkuliert werden. Eine Aussage über die Höhe der Kosten der Löschwasservorhaltung ist derzeit noch nicht möglich. Des Weiteren sind derzeit Bestrebungen auf Landesebene im Gange entsprechende gesetzliche Anpassungen vorzunehmen, die zu einer Beibehaltung der derzeitigen Rechtslage führen könnten.

Mit dem Ziel, die Energieeffizienz des Eigenbetriebes zu erhöhen, wurde 2014 für das VEG GL ein Energiemanagementsystem eingeführt und in 2018 auf das VEG HL ausgedehnt.

Zur Erhaltung der Versorgungsfähigkeit und um dem Alter der Infrastruktur entgegenzuwirken, wurden folgende konkrete Bauvorhaben begonnen bzw. fortgeführt, die im Jahr 2020 bzw. 2021 voraussichtlich abgeschlossen werden:

- Brunnenneubohrung Carlsberg, Brunnen 1
- Verbindungsleitung Quirnheim-Boßweiler
- Verbindungsleitung Leininger Tal zum Hochbehälter 8
- Instandsetzung Trinkwasserhochbehälter Hettenleidelheim

Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen über Einmalbeiträge, Förderdarlehen und Eigenmittel. Dies ist nur möglich, wenn die Abschreibungen erwirtschaftet werden und die Jahresergebnisse auf Sicht ausgeglichen sind. Aus diesem Grunde müssen die Gebührensätze stets dahingehend überprüft werden, inwieweit Anpassungen vorzunehmen sind.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Ausführungen lassen die Leistungsfähigkeit und der Ausnutzungsgrad der Betriebsanlagen für die nächsten Jahre keine Engpässe erkennen.

Chancen und Risiken

Die Verbandsgemeindewerke haben die Kommunalberatung Rheinland-Pfalz in 2018 beauftragt, eine Personalbedarfsberechnung zu erstellen. Im Ergebnis bleibt festzuhalten, dass die Verbandsgemeindewerke im Bereich der Verwaltung derzeit deutlich unterbesetzt sind.

Nach Abstimmung mit der Kommunalaufsicht und Änderung der Stellenübersichten der Werke wird hier entsprechend mit zusätzlichem Personal nachgesteuert.

Bezüglich der Risiken der Photovoltaikanlagen besteht zunächst eine Garantie der Höhe der Einspeisevergütung auf die Dauer von 20 Jahren. Hinsichtlich möglicher Schäden der Anlagen gegen Brand, Vandalismus oder zufälligen Untergang besteht Versicherungsschutz.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Ausführungen sind im Hinblick auf die künftige Entwicklung keine Risiken erkennbar, die den Bestand des Unternehmens gefährden könnten oder wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten. Rechtliche oder wirtschaftliche Bestandsgefährdungspotenziale bestehen nicht.

Beteiligungen an anderen Unternehmen

Der Eigenbetrieb hält zurzeit keine Anteile an anderen Gesellschaften.

Verbandsgemeindewerke Leiningerland

Abwasserbeseitigungseinrichtungen

Rechtsform: Eigenbetrieb nach § 86 GemO
Sitz: 67269 Grünstadt
Stammkapital: 1.850.000 €

Gegenstand des Unternehmens

Das Wasserwerk und die Abwasserbeseitigungseinrichtungen sind zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst. Zweck der Abwasserbeseitigungseinrichtungen ist das Schmutz- und Niederschlagswasser von den im Gebiet des Einrichtungsträgers gelegenen Grundstücken abzuleiten und unschädlich zu beseitigen.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 1.850.000 €.

Organe (Stand: 31.12.2018)

Werksleitung Herr Normann Geisler, Werkleiter

Werkausschuss Herr Frank Rüttger, Vorsitzender

Mitglieder Werkausschuss

Herr Andreas Artz
Herr Gunther Bechtel
Herr Wieland Benß
Herr Carsten Brauer
Herr Thomas Diehl
Herr Bernd Findt
Herr Michael Gander
Herr Reinhold Kuales
Herr Axel Mattern
Herr Karl Meister
Herr Uwe Neunzling
Herr Jens Rybok
Herr Bastian Schwalb
Herr Johannes Peter Schwalb
Herr Hans Scherer
Herr Dominik Wellstein
Herr Roland Werner
Herr Winfried Wolff
Herr Dominik Wellstein

Wirtschaftliche Daten für den Teilbereich Abwasserbeseitigungseinrichtungen 2018

Eigenkapital	24.545.922,77 €
davon Stammkapital	1.850.000,00 €
davon Gewinnvortrag	7.996.777,46 €
davon Jahresgewinn	375.111,93 €
Bilanzsumme	54.387.391,90 €
Anlagevermögen	42.220.621,14 €
Umlaufvermögen	12.166.483,76 €
Fremdkapital	13.107.689,36 €

Prognose

Für die Verbesserung der Erfassung von Leitungsschäden sowie der Erstellung von Sanierungskonzepten inkl. dessen konsequenter Umsetzung ist die Datenübernahme in eine Kanaldatenbank (GIS-System) unabdingbar. Für das Kanalnetz der ehemaligen VG Hettenleidelheim liegt ein solches GIS-System bereits vor. Für den Bereich der ehemaligen VG Grünstadt-Land liegen diese Daten in digitaler Form zur Nutzung und Bearbeitung nicht vor. Die Datenübernahme des Kanalbestandes aus dem Bereich der ehemaligen VG Grünstadt-Land in das vorhandene GIS-System soll in 2019 erfolgen.

Im Abwasserbeseitigungskonzept der VG Leiningerland (Teilbereich Gebiet der ehemaligen VG Grünstadt-Land) aus dem Jahre 2017 wurden für die Sanierung der Kanalnetze für die nächsten fünf Jahre 3,2 Millionen Euro vorgesehen. Eine aktuelle Bestandsaufnahme hat ergeben, dass im Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land die Abwasserkanäle in einer Vielzahl von Fällen seit mehreren Jahren nicht mehr auf deren Zustand hin optisch untersucht und teilweise bekannte Schäden nicht saniert wurden.

Da die Sanierung bei Schadhaftheit es schmutzwasserabführenden Kanalnetzes grundsätzlich Priorität vor allen anderen Maßnahmen hat, wird derzeit ein Aufarbeitungskonzept erstellt und in 2019 mit der Wasserbehörde abgestimmt. Im Aufarbeitungskonzept ist darzulegen, wie und anhand welcher Kriterien die Aufarbeitung nunmehr so schnell wie möglich erfolgen soll. Infolge dessen ist eine Modifikation des o. g. Abwasserbeseitigungskonzeptes erforderlich.

Im Entsorgungsgebiet Hettenleidelheim besteht lt. zwischenzeitlich vorliegendem Kanalkataster insbesondere in den Ortslagen Hettenleidelheim, Wattenheim und Altleiningen infolge Abnutzung und Überlastung erheblicher Austausch- und Sanierungsbedarf im öffentlichen Kanalnetz. Die Kanalsanierungsarbeiten in der Ortskanalisation Hettenleidelheim werden in 2019 abgeschlossen. Im Entsorgungsgebiet Hettenleidelheim bestehen keine Rückstände im Bereich der optischen Zustandsüberprüfung und Schadenssanierung in der öffentlichen Kanalisation.

Seitens der Wasserbehörde wird für den Teilbereich Gebiet der ehemaligen VG Hettenleidelheim eine Ergänzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes empfohlen.

Im Bereich der geschlossenen Kanalsanierung gibt es derzeit für das Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land und das Entsorgungsgebiet Hettenleidelheim unterschiedliche Aktivierungsrichtlinien. Für 2019 wurde eine einheitliche Aktivierungsrichtlinie für beide Abrechnungsgebiete festgelegt.

Zur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Klärschlammverwertung ist die VG Leiningerland mit Wirkung zum 31.12.2018 der „Kommunale Klärschlammverwertung Rheinland-Pfalz AöR“ (KKR) zum Zweck der ordnungsgemäßen Verwertung sämtlicher anfallender Klärschlämme beigetreten.

Chancen und Risiken

Bei der Erschließung der Neubaugebiete werden in den Gemeinden verstärkt Maßnahmeträger eingesetzt. Die Verbandsgemeindewerke schließen sich regelmäßig dieser Form der Erschließung an, sodass hierfür dem Betrieb keine Investitionsaufwendungen erwachsen. Hierdurch reduziert sich das Kostenrisiko des Werkes merklich.

Die Verbandsgemeindewerke haben die Kommunalberatung Rheinland-Pfalz in 2018 beauftragt, eine Personalbedarfsberechnung zu erstellen. Im Ergebnis bleibt festzuhalten, dass die Verbandsgemeindewerke im Bereich der Verwaltung derzeit deutlich unterbesetzt sind. Nach Abstimmung mit der Kommunalaufsicht und Änderung der Stellenübersichten der Werke wird hier entsprechend mit zusätzlichem Personal nachgesteuert.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Ausführungen sind im Hinblick auf die künftige Entwicklung, keine Risiken erkennbar, die den Bestand des Unternehmens gefährden könnten oder wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten. Rechtliche oder wirtschaftliche Bestandsgefährdungspotenziale bestehen nicht.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Die wirtschaftlichen Aktivitäten der Abwasserbeseitigungseinrichtungen haben grundsätzlich, abgesehen von der Zahlung des Verwaltungskostenbeitrages, keine Auswirkungen auf den Haushalt der Verbandsgemeinde.

Beteiligungen an anderen Unternehmen

Der Eigenbetrieb hat eine Beteiligung an der „Kommunale Klärschlammverwertung Rheinland-Pfalz AöR“ (KKR) in Höhe von 1 T€ und einen Anteil an der Elektrizitätsgenossenschaft Dirmstein in Höhe von 6.400 €.

