

# Jahresabschluss

zum 31.12.2019

## Verbandsgemeinde Leiningerland





# Inhaltsverzeichnis

<b>Register 1:</b>	Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	28
<b>Register 2:</b>	Finanzrechnung einschl. Anhang	29	-	58
<b>Register 3:</b>	Teilrechnungen einschl. Anhang	59	-	134
<b>Register 4:</b>	Bilanz zum 31.12.2019	135	-	170
<b>Register 5:</b>	Anhang zum Jahresabschluss	171	-	178
	Rechenschaftsbericht	179	-	192
<b>Register 6:</b>	Übersichten	193	-	208
<b>Register 7:</b>	Beteiligungsbericht	209	-	226

Die Verbandsgemeinde hatte am 31.12.2019 lt. Einwohnermeldeamt 31.445 Einwohner.



# Ergebnisrechnung

## 2019

### Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2019
- Ergebnisrechnung 2019 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO



## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung		Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
							ins Folgejahr	ins Haushaltsjahr	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	192.242,20		170.000,00	167.441,00	- 2.559,00			- 24.801,20
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.883.740,73		15.155.240,00	14.923.134,66	- 232.105,34			39.393,93
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.040.853,55		1.031.600,00	917.215,48	- 114.384,52			- 123.638,07
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439.087,54		477.740,00	502.462,29	24.722,29			63.374,75
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.725,01		295.160,00	272.216,93	- 22.943,07			- 1.508,08
E6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.634.588,64		1.822.180,00	1.333.063,21	- 489.116,79			- 301.525,43
E7	Sonstige laufende Erträge	3.298.151,94		264.510,00	1.441.216,04	1.176.706,04			- 1.856.935,90
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.762.389,61</b>		<b>19.216.430,00</b>	<b>19.556.749,61</b>	<b>340.319,61</b>			<b>- 2.205.640,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.477.957,33		9.214.940,00	10.036.668,71	821.728,71			- 1.441.288,62
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151.800,53		2.570.190,00	2.329.752,30	- 240.437,70			177.951,77
E11	Abschreibungen	1.417.334,35		1.379.620,00	1.423.687,08	44.067,08			6.352,73
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.972.290,12		2.029.390,00	2.003.963,71	- 25.426,29			31.673,59
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.271.196,18		1.305.500,00	1.148.232,62	- 157.267,38			- 122.963,56
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.488.981,67		2.333.170,00	1.858.701,22	- 474.468,78			- 1.630.280,45
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.779.560,18</b>		<b>18.832.810,00</b>	<b>18.801.005,64</b>	<b>- 31.804,36</b>			<b>- 2.378.554,54</b>
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.170,57		383.620,00	755.743,97	372.123,97			772.914,54
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	439.673,02		14.980,00	33.278,03	18.298,03			- 406.394,99
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	397.348,34		361.360,00	352.208,83	- 9.151,17			- 45.139,51
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>42.324,68</b>		<b>- 346.380,00</b>	<b>- 318.930,80</b>	<b>27.449,20</b>			<b>- 361.255,48</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.154,11</b>		<b>37.240,00</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>			<b>411.659,06</b>
E21a	Außerordentliche Erträge								
E21b	Außerordentliche Aufwendungen								
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99			- 12.791,89
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99			- 12.791,89
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>25.154,11</b>		<b>37.240,00</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>			<b>411.659,06</b>

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	192.242,20	170.000,00	167.441,00	- 2.559,00	- 24.801,20
	403200   Sonstige Vergütungssteuer	192.242,20	170.000,00	167.441,00	- 2.559,00	- 24.801,20
E2	Zuwendungen, allgemeine Urlagen und sonstige Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B1	14.883.740,73	15.155.240,00	14.923.134,66	- 232.105,34	39.393,93
	411120   Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B1	308.820,00	311.190,00	311.190,00		2.370,00
	411130   Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B2	2.710.125,00	2.960.400,00	2.960.400,00	1,00	250.276,00
	411140   Schlüsselzuweisungen vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	111.343,00	105.600,00		- 105.600,00	- 111.343,00
	413300   Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	124.624,63	102.300,00	102.341,77	41,77	- 22.282,86
	414410   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	39.946,57	49.200,00	52.375,31	3.175,31	12.428,74
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	71.334,83	165.250,00	61.403,29	- 103.846,71	- 9.931,54
	414430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16.900,00	19.351,16	2.451,16	19.351,16
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.365.890,42	573.650,00	616.164,34	42.514,34	- 749.726,08
	415900   Sonstige Sonderposten	1.139,28		1.139,79	1.139,79	0,51
	416210   Verbandsgemeindeumlage	8.211.936,00	8.834.700,00	8.835.188,00	488,00	623.252,00
	416220   Sonderumlage Schulen	1.938.581,00	2.036.050,00	1.963.580,00	- 72.470,00	24.999,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.040.853,55	1.031.600,00	917.215,48	- 114.384,52	- 123.638,07
	421130   Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		100,00		- 100,00	
	421140   Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.008,00	2.500,00		- 2.500,00	- 2.008,00
	421230   Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		400,00	50,00	- 350,00	50,00
	421430   Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)		3.500,00		- 3.500,00	
	421431   Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	3.427,55				3.427,55
	421440   Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		20.000,00	5.271,78	5.271,78	5.271,78
	421990   Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte	16.230,18			- 20.000,00	- 16.230,18
	423920   Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige	967.633,33	905.100,00	911.893,70	6.793,70	- 55.739,63
	426110   Erträge der sozialen Sicherung des Bundes - für Unterkunft und Heizung	58.409,59	100.000,00		- 100.000,00	- 58.409,59
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439.087,54	477.740,00	502.462,29	24.722,29	63.374,75
	431110   Gebühren allgemein	30.452,75	30.000,00	34.208,00	4.208,00	3.755,25
	431111   Gebühren Bürgerservice (Auskünfte u. a.)		30.000,00	24,00	- 29.976,00	24,00
	431120   Gebühren für Personalausweise	87.768,40	90.000,00	96.818,60	6.818,60	9.050,20
	431130   Gebühren für Reisepässe	76.186,00	77.000,00	86.044,00	9.044,00	9.858,00
	431140   Verkaufserlöse Stammbücher etc.	2.815,00	2.500,00	3.043,00	543,00	228,00
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	104.654,81	79.550,00	118.793,63	39.243,63	14.138,82
	431300   Gebühren für die Bauüberwachung	19.415,22	25.000,00	30.237,46	5.237,46	10.822,24
	431900   Sonstige	19.227,95	23.000,00	18.233,10	- 4.766,90	- 994,85



## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.122,39	5.000,00	3.277,44	- 1.722,56	155,05
432120	Kursgebühren VHS	10.635,50	15.000,00	13.178,00	- 1.822,00	2.542,50
432900	Sonstige		11.000,00	6.918,76	- 4.081,24	6.918,76
434100	Beteiligung Essenskosten	75.119,38	80.000,00	74.151,34	- 5.848,66	- 968,04
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	9.690,14	9.690,00	17.534,96	7.844,96	7.844,82
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.725,01	295.160,00	272.216,93	- 22.943,07	- 1.508,08
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	284,90	400,00	161,50	- 238,50	- 123,40
441190	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (Eigenverbrauch)	2.400,48	5.000,00	2.623,15	- 2.376,85	222,67
441200	Mieten und Pachten	83.626,49	78.660,00	81.483,00	2.823,00	- 2.143,49
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	15.971,57	18.600,00	14.218,11	- 4.381,89	- 1.753,46
441230	Mieten und Pachten - Pachten	1.929,04	1.800,00	1.884,44	84,44	- 44,60
441400	Beteiligung Essenskosten	109.870,20	122.500,00	113.837,21	- 8.662,79	3.967,01
441900	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00		100,00	
441930	Entgelte für Strominspeisung	31.642,33	40.100,00	30.009,52	- 10.090,48	- 1.632,81
441950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kinderheim"	28.000,00	28.000,00	28.000,00		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.634.588,64	1.822.180,00	1.333.063,21	- 489.116,79	- 301.525,43
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	401.513,87	393.300,00	372.645,72	- 20.654,28	- 28.866,15
442390	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen Sondervermögen	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	4.218,39	12.600,00	10.469,09	- 2.130,91	6.250,70
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	187.011,53	231.680,00	154.157,32	- 77.522,68	- 32.854,21
442440	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	82.547,38	34.200,00	40.360,42	6.160,42	- 42.186,96
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	192.189,35	198.500,00	14.222,00	- 184.278,00	- 177.967,35
442470	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rechtsfähigen Stiftungen	14.079,31	15.250,00	14.861,27	- 388,73	781,96
442480	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6.800,00		216.395,03	216.395,03	209.595,03
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.800,71				- 6.800,71
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.101,14	3.800,00	1.584,90	- 2.215,10	- 516,24
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	64.723,07		5.369,31	5.369,31	- 59.353,76
442592	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestellungen)	11.425,97				- 11.425,97
442594	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensersatz für Obdachlosenunterkunft)	597.808,20				- 597.808,20
442596	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensersatz Abschleppkosten)	1.215,00				- 1.215,00
442597	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensersatz Feuerwehr)	10.954,72		- 797,65	- 797,65	- 11.752,37
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		400,00	4.621,81	4.221,81	4.621,81

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber	
						Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr
	442901   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)	1.200,00	60.150,00	79.022,31	18.872,31	77.822,31	
	442902   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze Bestatungen)		12.000,00	5.828,10	- 6.171,90	5.828,10	
	442903   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Umzüge Obdachlose)		800,00		- 800,00		
	442904   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)		750.000,00	384.323,58	- 385.676,42	364.323,58	
	442906   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Abschleppkosten)		2.500,00		- 2.500,00		
	442907   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Feuerwehr)		55.000,00		- 55.000,00		
	442908   Kostenleistungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00		- 2.000,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	3.298.151,94	264.510,00	1.441.216,04	1.176.706,04	- 1.856.935,90	
	461120   Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			63.456,36	63.456,36	63.456,36	
	461130   Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 €	9.348,00		1.200,00	1.200,00	- 8.148,00	
	461140   Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 €			150,00	150,00	150,00	
	461900   Sonstige		100,00		- 100,00		
	462100   Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	26.839,35	27.500,00	29.696,45	2.196,45	2.857,10	
	462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	113.144,98	80.000,00	101.397,78	21.397,78	- 11.747,20	
	462700   Versicherungserstattungen	36.121,16	51.400,00	57.624,14	6.224,14	21.502,98	
	462900   Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	9.314,62	3.800,00	5.901,24	2.101,24	- 3.413,38	
	462910   Sonstige Erträge	1.148,75		226,80	226,80	- 921,95	
	462920   Entnahme Sonderrücklage Mühlenwanderweg			952,44	952,44	952,44	
	464100   Sonstige Steuererstattungen	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		4.007,21	4.007,21	- 6.060,11	
	466120   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		5.000,00	5.000,00		5.000,00	
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.028.041,53	96.710,00	1.171.591,29	1.074.881,29	- 1.856.450,24	
	466210   Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	63.536,88				- 63.536,88	
469200   Erträge aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse		13,68		12,33	12,33	- 1,35	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.762.389,61	19.216.430,00	19.556.749,61	340.319,61	- 2.205.640,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.477.957,33	9.214.940,00	10.036.688,71	821.728,71	- 1.441.288,62	
	501200   Beigeordnete (ehrenamtlich)		80.300,00	80.988,12	688,12	7.783,59	
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	35.185,00	25.000,00	23.890,00	- 1.110,00	- 11.295,00	
	501910   Sonstige (Aufwandsentschädigung)	55.505,52	63.600,00	60.764,94	- 2.835,06	5.259,42	
	501920   Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)		10.000,00		- 10.000,00		
	502110   Beamte - Dienstbezüge	908.925,05	746.900,00	736.557,67	- 10.342,33	- 172.367,38	
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	4.140.195,27	4.374.000,00	4.409.956,84	35.956,84	269.761,57	
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	73.020,72	95.200,00	78.996,77	- 16.203,23	5.976,05	

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
502990	Sonstige - Sonstige	4.218,39				- 4.218,39
503100	Beamte - Versorgungsumlage	173.976,62	153.200,00	145.077,85	- 8.122,15	- 28.898,77
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	323.160,57	358.700,00	341.442,92	- 17.257,08	18.282,35
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	834.535,99	906.000,00	913.664,91	7.664,91	79.128,92
504900	Sonstige - Sozialversicherung	2.274,80	2.800,00	2.652,44	- 147,56	377,64
505100	Beamte - Beihilfeversicherung	64.812,24	51.600,00	46.411,95	- 5.188,05	- 18.400,29
505200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	2.404,80	1.600,00	2.339,94	739,94	- 64,86
505910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen		12.000,00	6.326,92	- 5.673,08	6.326,92
506110	Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung			1.906,55	1.906,55	1.906,55
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen der Beamten (zahlungsnutral)	552.155,00	303.340,00	233.227,00	- 70.113,00	- 318.928,00
507120	Zuführungen zu Beihilferückstellungen der Beamten (zahlungsnutral)	147.811,00	55.640,00	77.349,00	21.709,00	- 70.462,00
507910	Sonstige - Ehrensoldrückstellungen			3.366,00	3.366,00	3.366,00
507990	Sonstige - Sonstige			22.882,00	22.882,00	22.882,00
508210	Zuführung Rückstellung Resturlaub der Beamten und Beschäftigten	65.966,27		38.055,59	38.055,59	- 27.910,68
508220	Zuführung Rückstellung Überstunden der Beamten und Beschäftigten	111.612,46				- 111.612,46
511100	Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	721.118,51	808.900,00	738.123,31	- 70.776,69	17.004,80
511300	Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.421,00	3.800,00	3.828,00	28,00	407,00
514100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	216.551,59	231.400,00	225.445,99	- 5.954,01	8.894,40
515101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger	2.384.836,00	759.500,00	1.627.413,00	867.913,00	- 757.423,00
516101	Zuführung zu Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger	556.894,00	171.460,00	216.001,00	44.541,00	- 340.893,00
517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	26.172,00				- 26.172,00
E10		2.151.800,53	2.570.190,00	2.329.752,30	- 240.437,70	177.951,77
522110	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.409,33	219.050,00	190.429,52	- 28.620,48	- 34.979,81
522111	Aufwendungen für die Heizung der Grundschule Gerolshaus		5.000,00	4.368,14	- 631,86	4.368,14
522112	Aufwendungen für die Heizung der Grundschule Laumersheim		5.000,00	4.727,79	- 272,21	4.727,79
522113	Aufwendungen für die Heizung der Grundschule Kirchheim		15.500,00	17.326,89	1.826,89	17.326,89
522114	Aufwendungen für die Heizung der Grundschule Kleinkarlbach		18.000,00	19.404,60	1.404,60	19.404,60
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	100.246,94	97.800,00	101.392,59	3.592,59	1.145,65
522121	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung der Grundschule Gerolshaus		750,00	728,92	- 21,08	728,92
522122	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung der Grundschule Laumersheim		750,00	662,20	- 87,80	662,20
522123	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung der Grundschule Kirchheim		1.500,00	1.761,98	261,98	1.761,98
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	227.277,36	208.150,00	209.877,96	1.727,96	- 17.399,40
522131	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren der Grundschule Gerolshaus		1.800,00	1.369,13	- 430,87	1.369,13
522132	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren der Grundschule Laumersheim		2.700,00	2.994,00	294,00	2.994,00

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
522133	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren der Grundschule Kirchheim		14.700,00	15.267,53	567,53	15.267,53
522134	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren der Grundschule Kleinkarlbach		10.800,00	8.685,96	- 2.114,04	8.685,96
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	160,65				- 160,65
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke und Gebäude	449.010,56	580.200,00	527.046,23	- 53.153,77	78.035,67
523111	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundschule Gerolshelm		10.000,00	3.593,50	- 6.406,50	3.593,50
523112	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundschule Laumersheim		10.000,00	6.451,92	- 3.548,08	6.451,92
523113	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundschule Kirchheim		60.500,00	11.485,28	- 49.014,72	11.485,28
523114	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundschule Kleinkarlbach		39.500,00	17.910,69	- 21.589,31	17.910,69
523150	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (Versicherungsschäden)		1.000,00		- 1.000,00	
523330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen	1.225,00	1.100,00		- 1.100,00	- 1.225,00
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.426,56	27.800,00	9.259,89	- 18.540,11	833,33
523390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	13.901,93	10.000,00	3.776,18	- 6.223,82	- 10.125,75
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	93.061,79	80.200,00	93.702,64	13.502,64	640,85
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	42.503,77	41.300,00	39.917,12	- 1.382,88	- 2.586,65
523600	Wartung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen	4.147,21	4.500,00	4.590,18	90,18	442,97
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.727,19	107.100,00	88.683,92	- 18.416,08	- 9.043,27
523710	Unterhaltung Alarm- und Kommunikationsmittel	7.666,16	8.000,00	5.891,66	- 2.108,34	- 1.774,50
523720	Unterhaltung Atemschutzgeräte	26.566,61	34.000,00	14.052,51	- 19.947,49	- 12.514,10
523730	Lösch- und Ölbindemittel	609,76	4.000,00	1.506,19	- 2.493,81	- 896,43
523740	Aufwendungen für die Unterhaltung der Schläuche und der Schlauchpflege		20.000,00	18.451,74	- 1.548,26	18.451,74
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	84.194,56	117.070,00	55.560,41	- 61.509,59	- 28.634,15
524100	Schülerbeförderungskosten	7.930,70	13.670,00	8.895,40	- 4.774,60	964,70
524200	Essenskosten	185.326,04	202.500,00	185.297,75	- 17.202,25	- 28,29
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	679,45				- 679,45
524401	Kosten Tiererrettung	2.715,50	3.000,00	1.312,30	- 1.687,70	- 1.403,20
524410	Aufwendungen für rettungsdienstliche Tätigkeiten (First Responder)		500,00		- 500,00	
524500	Lehr- und Unterrichtsmaterial	43.978,78	48.320,00	39.394,49	- 8.925,51	- 4.584,29
524510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	15.104,55	16.000,00	9.816,61	- 6.183,39	- 5.287,94
524590	Verbrauchsmittel aus Spenden			810,75	810,75	810,75
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	887,33	4.350,00	2.249,25	- 2.100,75	1.361,92
524800	Sonstige bezogene Leistungen			674,10	674,10	674,10
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		27.000,00	26.760,35	- 239,65	26.760,35
525310	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	33.096,27		4.221,56	4.221,56	- 28.874,71
525420	Kostenerstattungen an das Land	2.765,15	5.500,00	4.084,09	- 1.415,91	1.298,94
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.544,79	81.150,00	67.686,23	- 13.463,77	- 12.856,56

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
525450	Kostenerstattungen an Anstalten	60.000,00	60.000,00	60.000,00		
525480	Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen			23.304,86	23.304,86	23.304,86
525510	Kostenerstattungen an private Unternehmen	16.795,55	12.000,00	23.955,15	11.955,15	7.159,60
525590	Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	64.046,00	60.000,00	72,10	-59.927,90	-63.973,90
525900	Kostenerstattungen an Sonstige			63.997,00	63.997,00	63.997,00
529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		8.000,00	243,01	-7.756,99	-243,01
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.244,02	31.000,00	15.399,80	-15.600,20	12.155,78
529201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)	10.816,20	17.430,00	16.727,09	-702,91	5.910,89
529210	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)	1.090,00	2.500,00	733,50	-1.766,50	-356,50
529220	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Umszugskosten Obdachlose)	194,57	800,00		-800,00	-194,57
529230	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bestattungskosten)	9.996,98	18.000,00	12.705,52	-5.294,48	2.708,54
529250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)		2.000,00		-2.000,00	
529251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	39.002,91	25.000,00	45.064,40	20.064,40	6.061,49
529252	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	135.512,34	143.200,00	213.123,15	69.923,15	77.610,81
529260	sonstige Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Honorare für Kurse VHS)	7.581,00	12.000,00	8.764,50	-3.235,50	1.183,50
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.337,02	17.000,00	12.139,01	-4.860,99	-36.198,01
E11	Abschreibungen	1.417.334,35	1.379.620,00	1.423.687,08	44.067,08	6.352,73
532100	Abschreibungen für gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	30.158,75	19.650,00	23.582,20	3.932,20	-6.576,55
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.647,99	24.500,00	24.745,63	245,63	17.097,64
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.721,66	8.470,00	6.830,50	-1.639,50	-16.891,16
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	17.878,57	17.100,00	21.916,69	4.816,69	4.038,12
534300	Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulumhallen	10.141,92	10.150,00	10.141,90	-8,10	-0,02
534400	Abschreibungen auf Kulturanlagen	357.982,02	357.300,00	353.305,93	-3.994,07	-4.676,09
534700	Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude		2.030,00		-2.030,00	
534900	Abschreibungen auf sonstigen Gebäuden	87.097,41	86.550,00	87.009,11	459,11	-88,30
535100	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	95.503,56	131.130,00	118.009,08	-13.120,92	22.505,52
535300	Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen	1.007,60	920,00	1.584,45	664,45	576,85
535600	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsleitungsanlagen	25.086,49	28.810,00	28.188,52	-621,48	3.102,03
535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.237,61	11.210,00	11.886,07	676,07	648,46
537100	Abschreibungen auf Kunstgegenstände	215.105,57	213.660,00	217.945,20	4.285,20	2.839,63
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.802,60	1.690,00	1.766,36	76,36	-36,24
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	248.024,67	240.630,00	243.164,93	2.534,93	-4.859,74
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	6.461,24	5.270,00	2.874,27	-2.395,73	-3.586,97
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.375,88	5.370,00	5.375,88	5,88	
		256.901,69	215.150,00	263.018,26	47.868,26	6.116,57

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	538600   Abschreibungen auf Nutzpflanzungen und Nutztiere	33,30	30,00	33,30	3,30	
	539100   außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.819,02				- 14.819,02
	539900   Sonstige Abschreibungen	1.346,80		2.308,80	2.308,80	962,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.972.290,12	2.029.390,00	2.003.963,71	- 25.426,29	31.673,59
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.915,69	65.590,00	74.881,07	9.291,07	23.965,38
	541440   Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	286.103,29	298.500,00	286.475,35	- 12.024,65	372,06
	541450   Zuweisungen und Zuschüsse an Anstalten	1.279,10	1.300,00	1.377,12	77,12	98,02
	541490   Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich	32.500,00				- 32.500,00
	541491   Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich (Offene Jugendarbeit Leimingerland)	96.000,00	150.000,00	147.000,00	- 3.000,00	51.000,00
	541492   Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich (Beratungsstelle für Alleinerziehende)	8.000,00	12.000,00	10.000,00	- 2.000,00	2.000,00
	541510   Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
	541590   Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	181.586,04				- 181.586,04
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.600,00	205.300,00	187.495,17	- 17.804,83	184.895,17
	544110   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	125.691,00				- 125.691,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.181.615,00	1.290.700,00	1.290.735,00	35,00	109.120,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.271.196,18	1.305.500,00	1.148.232,62	- 157.267,38	- 122.963,56
	552100   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise	198.281,20	330.000,00	231.872,71	98.127,29	33.591,51
	554240   Kostenbeteiligungen an Landkreis gem. AGSGB XII - örtliche Träger	13.007,18	18.500,00	11.000,00	- 7.500,00	- 2.007,18
	557100   Leistungen nach § 2 AsylBLG			262,23	262,23	262,23
	557110   Grundleistung nach § 3 AsylBLG	210.775,09	260.000,00	204.431,58	- 55.568,42	- 6.343,51
	557120   Arbeitsgelegenheiten nach § 5 AsylBLG	773,38	2.000,00	510,40	- 1.489,60	- 262,98
	557121   Geld-/Sachleistung (Kosten der Unterbringung)	567.918,47	450.000,00	447.237,63	- 2.762,37	- 120.680,84
	557122   Bildung und Teilhabe			3.356,05	3.356,05	3.356,05
	557130   Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 AsylBLG	36.198,45	50.000,00	17.700,53	- 32.299,47	- 18.497,92
	557140   Sonstige Leistungen nach § 6 AsylBLG	20.197,42	41.000,00	2.967,26	- 38.032,74	- 17.230,16
	557141   sonstige Leistungen - Bildung und Teilhabe	1.705,36	4.000,00	5.751,34	1.751,34	4.045,98
	557150   Leistungen wegen Ausreise nach § 6 AsylBLG			12,90	12,90	12,90
	557160   Leistungen nach § 2 AsylBLG	222.339,63	150.000,00	223.129,99	73.129,99	790,36
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.488.981,67	2.333.170,00	1.858.701,22	- 474.468,78	- 1.630.280,45
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	63.017,37	104.800,00	80.154,21	- 24.645,79	17.136,84
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	13.605,89	19.600,00	12.856,43	- 6.743,57	- 749,46
	561400   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	26.049,94	24.000,00	27.943,24	3.943,24	1.893,30
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	74.632,73	75.100,00	66.001,02	- 9.098,98	- 8.631,71
	561900   Sonstige Personalausgaben	7.315,74	16.600,00	16.454,83	- 145,17	9.139,09
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	737.964,35	889.000,00	450.780,69	- 438.219,31	- 287.203,66

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562200	Leasing	91.259,11	38.500,00	34.472,85	-4.027,15	-56.786,26
562201	Leasing Dienstfahrzeuge		21.000,00	17.821,13	-3.178,87	17.821,13
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	10.241,73	15.000,00	14.472,16	-527,84	4.230,43
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	190.044,58	195.000,00	186.579,09	-8.420,91	-3.465,49
562440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	10.667,33	20.000,00	11.954,48	-8.045,52	1.287,15
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	650,36	3.500,00	2.284,80	-1.215,20	1.634,44
562513	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		10.500,00	8.252,60	-2.247,40	8.252,60
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.881,67	2.800,00	7.846,92	5.046,92	4.965,25
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		7.000,00		-7.000,00	
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		26.000,00	41.890,43	15.890,43	41.890,43
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	65.773,94	70.000,00	71.991,63	1.991,63	6.217,69
563110	Büromaterial allgemein	56.515,44	46.800,00	57.353,30	10.553,30	837,86
563120	Büromaterial - Personalausweise	72.131,56	72.000,00	75.870,10	3.870,10	3.738,54
563130	Büromaterial - Reisepässe	60.667,73	60.000,00	66.204,85	6.204,85	5.537,12
563140	Büromaterial - Stammbücher etc.	2.621,37	2.500,00	2.641,50	141,50	20,13
563150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	3.635,86	2.500,00	3.747,61	1.247,61	111,75
563210	Facilitätur, Zeitschriften - Bücher	36.339,66	44.360,00	46.094,74	1.734,74	9.755,08
563310	Porto und Versandkosten - Porto	80.637,05	75.000,00	66.260,50	-8.739,50	-14.376,56
563410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	28.049,39	36.990,00	44.210,04	7.220,04	16.160,65
563420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	13.496,29	15.250,00	10.746,51	-4.503,49	-2.751,78
563460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.148,72	1.600,00	2.177,27	577,27	28,55
563520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	41.393,96	43.000,00	42.778,39	-221,61	1.384,43
563610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbestiftungen	2.466,84	7.000,00	2.339,27	-4.660,73	-127,57
563620	Öffentlichkeitsarbeit	14.677,47	20.500,00	11.742,06	-8.757,94	-2.935,41
563630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	45,00	100,00	45,00	-55,00	
563700	Bankgebühren	5.987,76	6.000,00	8.109,76	2.109,76	2.122,00
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	27.290,41	51.200,00	38.860,66	-12.339,34	11.570,25
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	56.097,71	66.760,00	70.141,45	3.381,45	14.043,74
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	31.060,80	34.640,00	30.429,64	-4.210,36	-631,16
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	102.061,13	104.510,00	86.409,07	-18.100,93	-15.652,06
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.291,35	1.200,00	-109,24	-1.309,24	-2.400,59
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	65.531,54	69.600,00	62.409,44	-7.190,56	-3.122,10
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)	1.358.716,89		1,00	1,00	-1.358.715,89

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
565510	Wertberechtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	33.997,14		7.555,77	7.555,77	- 26.441,37
565520	Wertberechtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	195,40				- 195,40
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	50.453,19		35.040,03	35.040,03	- 15.413,16
565910	Zentrale Beschaffung	548,01				- 548,01
567300	Kapitalertragsteuer			158,26	158,26	158,26
568100	Grundsteuer	2.524,39	2.560,00	2.057,32	- 502,68	- 467,07
568200	Kraftfahrzeugsteuer	2.589,17	3.700,00	2.911,29	- 788,71	322,12
569200	Verfügunngsmittel	3.723,28	5.000,00	4.850,12	- 149,88	1.126,84
569310	Repräsentationen - allgemein	4.480,00	5.000,00	4.673,99	- 326,01	193,99
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	2.980,91	2.500,00	1.779,21	- 720,79	- 1.201,70
569400	Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenanteil VG 40 %)	15.499,50	500,00	2.182,32	1.682,32	- 13.317,18
569401	Aufwendungen für Schadensfälle (Anteil Kassenversicherungsfonds 60 %)			3.273,48	3.273,48	3.273,48
569950	Weiterleitung an OG Kinderheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"	14.000,00	14.000,00	14.000,00		
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.779.560,18</b>	<b>18.832.810,00</b>	<b>18.801.005,64</b>	<b>- 31.804,36</b>	<b>- 2.978.554,54</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.170,57</b>	<b>383.620,00</b>	<b>755.743,97</b>	<b>372.123,97</b>	<b>772.914,54</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	439.673,02	14.980,00	33.278,03	18.298,03	- 406.394,99
471310	Zinserträge von Eigenbetrieben	1.000,00	1.000,00	2.316,86	1.316,86	2.316,86
471430	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	2.000,00	861,01	- 1.138,99	861,01
471440	Zinserträge von Zweckverbänden			117,29	117,29	117,29
471450	Zinserträge von Anstalten	8.745,70	11.250,00	8.657,11	- 2.582,89	- 88,59
471510	Zinserträge von Banken	9.274,07	500,00	21.291,67	20.791,67	12.017,60
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	97,10	200,00		- 200,00	- 97,10
476600	Sonstige Finanzerträge aus Anstalten des öffentlichen Rechts	421.520,16				- 421.520,16
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	35,99	30,00	34,09	4,09	- 1,90
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	397.348,34	361.360,00	352.208,83	- 9.151,17	- 45.139,51
573111	Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe	25.051,51	2.800,00	2.437,50	- 362,50	- 22.614,01
574400	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände	47.021,19	60.000,00	44.197,89	- 15.802,11	- 2.823,30
575110	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	172.323,71	156.600,00	155.271,27	- 1.328,73	- 17.052,44
575112	Aufwendungen für Negativzinsen an den inländischen Geldmarkt			8.465,85	8.465,85	8.465,85
575120	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	57.310,09	54.900,00	55.148,54	248,54	- 2.161,55
575121	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (SPK)	2.789,45				- 2.789,45
575140	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	46.190,16	44.000,00	43.957,44	- 42,56	- 2.232,72
575190	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	46.406,10	42.750,00	42.730,34	- 19,66	- 3.675,76
579900	Sonstige	256,13	310,00		- 310,00	- 256,13



## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	42.324,68	- 346.380,00	- 318.930,80	27.449,20	- 361.255,48
E20	Ordentliches Ergebnis	25.154,11	37.240,00	436.813,17	399.573,17	411.659,06
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
	481200   Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
	581200   Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>25.154,11</b>	<b>37.240,00</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>	<b>411.659,06</b>



# Gesamtsummen Ergebnisrechnung

## 2019

Verbandsgemeinde Leiningerland

<b>Ergebnisrechnung</b>		<b>Haushalts- ansätze</b>	<b>Rechnungs- ergebnisse</b>	<b>(+) mehr/ (-) weniger</b>
Nr. 8	Summe laufende Erträge	19.216.430,00 €	19.556.749,61 €	340.319,61 €
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen	18.832.810,00 €	18.801.005,64 €	-31.804,36 €
Nr. 16	<b>Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>383.620,00 €</b>	<b>755.743,97 €</b>	<b>372.123,97 €</b>
Nr. 17	Zins- und Finanzerträge	14.980,00 €	33.278,03 €	18.298,03 €
Nr. 18	Zins- und Finanzaufwendungen	361.360,00 €	352.208,83 €	-9.151,17 €
Nr. 19	<b>Saldo (Finanzergebnis)</b>	<b>-346.380,00 €</b>	<b>-318.930,80 €</b>	<b>27.449,20 €</b>
Nr. 22a	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	31.540,00 €	40.288,99 €	8.748,99 €
Nr. 22b	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	31.540,00 €	40.288,99 €	8.748,99 €
	<b>Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	Summen Erträge	19.262.950,00 €	19.630.316,63 €	367.366,63 €
	Summen Aufwendungen	19.225.710,00 €	19.193.503,46 €	-32.206,54 €
Nr. 23	<b>Jahresüberschuss</b>	<b>37.240,00 €</b>	<b>436.813,17 €</b>	<b>399.573,17 €</b>

## Anhang zur Ergebnisrechnung

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

Der **Haushaltsplan 2019** sah **Erträge von 19.262.950 €** und **Aufwendungen von 19.225.710 €** vor. Er wies somit einen **Überschuss von 37.240 €** aus.

Die **Erträge** entwickelten sich günstiger als geplant. Den **geplanten Erträgen** aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und sonstigen Finanzerträgen sowie Erträgen aus Internen Leistungsbeziehungen von zusammen 19.262.950 € standen **tatsächliche Erträge von 19.630.316,63 €<sup>1)</sup>** gegenüber (+ 367.366,63 € bzw. + 1,90711 %).

**Höhere Erträge** ergaben sich vor allem bei der Auflösung von Sonderposten, Veräußerung von Grundstücken und deren Aufbau und öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten.

Den **geplanten Aufwendungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen sowie Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen von zusammen 19.225.710 € standen **tatsächliche Aufwendungen von 19.193.503,46 €<sup>2)</sup>** gegenüber (- 32.206,54 € bzw. - 0,16752 %).

**Höhere Aufwendungen** ergaben sich vor allem durch kalkulatorische Beträge für Abschreibungen und Aufwendungen für Fremdreinigungen in den Liegenschaften. **Minderaufwendungen** ergaben sich bei den Betriebs- und Unterhaltungskosten der Liegenschaften (rund 156.200 €).

Die Rückstellungen für Beamtenpensionen und -beihilfen erhöhten sich um 1.043.230,00 € (Vorjahr: 818.601,00 €, siehe hierzu Erläuterungen auf den nächsten Seiten).

Nachdem die **Planung** einen **Überschuss von 37.240 €** auswies, ergab sich beim Abschluss der Ergebnisrechnung ein **Überschuss von 436.813,17 €** (Verbesserung somit 399.573,17 €).

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

<sup>1)</sup> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.556.749,61 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	33.278,03 €
Erträge aus Interner Leistungsverrechnung	40.288,99 €
Summe aller Erträge	19.630.316,63 €
<sup>2)</sup> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.801.005,64 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	352.208,83 €
Aufwendungen aus Interner Leistungsverrechnung	40.288,99 €
Summe aller Aufwendungen	19.193.503,46 €
<b>Rechnungsergebnis: Jahresüberschuss 2019</b>	<b>436.813,17 €</b>

Im Jahr 2019 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede (über 10.000 €) zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

#### Höhere Erträge:

415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>(Der Ansatz betrug 573.650 €. Mehrerträge in Höhe von 34.374,80 € entstanden durch die Passivierung eines Sonderposten bei den Renaturierungsmaßnahmen.)</i>	42.514,34 €
431120, 431130	Gebühren für Personalausweise und Reisepässe <i>(Die Ansätze betragen 167.000 €, Mehrerträge konnten beim Verkauf von Personalausweisen in Höhe von 6.818,60 € und von Reisepässen in Höhe von 9.044,00 € erzielt werden. Mehraufwendungen in Höhe von 10.074,95 € entstanden hierfür bei den Konten 563120 und 563130. Insgesamt belief sich der Aufwand für die Ausfertigung von Ausweisen auf 142.074,95 € und der Ertrag auf 182.862,60 €. 2018 betragen die Erträge noch 163.954,40 €.)</i>	15.862,60 €
431200	Gebühren Bürgerservice für Auskünfte, Genehmigungen Untersagungen, Ablehnungen etc. <i>(Der Ansatz belief sich auf 79.550 €. Weitere 30.000 € waren bei Konto 431111 veranschlagt und betrafen ebenso Gebühren des Bürgerbüros. Fast alle Erträge flossen aber auf das Konto 431200, sodass auf Konto 431111 nur 26,00 € verbucht wurden und es beim Konto 431200 zu einer Überschreitung kam. In der Summe decken sich beide Konten.)</i>	39.243,63 €
442480	Kostenerstattungen und –umlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>(Der Ansatz für die Erstattung der Personalkosten der Schwimmmeister der AÖR Freibäder war auf Konto 442450 [Kostenerstattung von Anstalten] geplant. Aus statistischen Gründen musste aber auf das Konto 442480 gebucht werden. Der Ansatz auf Konto 442450 betrug 198.500 €.)</i>	216.395,03 €
442901	Kostenerstattung und –ersätze von Sonstigen <i>(Der Ansatz hierfür betrug 60.150 € und verteilte sich auf viele Leistungen. Der Ansatz über 20.000 € bei der Leistung „Hilfe für Asylbewerber“ wurde um 22.813,99 € überschritten, da mehr Eigenbeteiligungen der Asylbewerber für Miete und Nebenkosten flossen.)</i>	18.872,31 €
461120	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken <i>(Hierfür bestand kein Ansatz. Der Ortsgemeinde Obersülzen wurden als Ausgleichsflächen für deren Baugebiet „Hinter den Gärten“ 15.679 m<sup>2</sup> [incl. Begrünung] aus dem Ökokonto-Pool der Verbandsgemeinde verkauft. Der den Anschaffungswert übersteigende Betrag wurde als Gewinn in die Ergebnisrechnung gebucht.)</i>	63.456,36 €
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. <i>(Es bestand ein Ansatz über 80.000 €, vereinnahmt werden konnten 101.397,78 €.)</i>	21.397,78 €

466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen 1.074.881,29 €

*(Dieses Ertragskonto steht in Verbindung mit den Aufwandskonten 507111, 507120, 507910, 515101 und 516101, die mit Mehraufwendungen in Höhe von 867.416,00 € abschließen und die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der Beamten und Versorgungsempfänger betreffen.*

*Von dem Mehrertrag in Höhe von 1.074.881,29 € entfallen 57.465,29 € auf die Auflösungen der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden der Mitarbeitenden. Das korrespondiert wiederum mit dem Konto 508120 [Zuführung/Aufwand in Höhe von 38.055,59 € - im Saldo also eine Verringerung der Rückstellungen für Resturlaub und Überstunden in Höhe von 19.409,70 €, was buchhalterisch einen Ertrag bedeutet].)*

*Die Rückstellung für Pensionen und Beihilfen [incl. Ehrensold] haben sich im Jahr 2019 wie folgt verändert:*

Rückstellungen zum 1.1.2019	18.171.626,00 €
Auflösungen/ Erträge auf Konto 466140	- 1.114.126,00 €
Zuführungen/Aufwendungen auf Konto 507111	+ 233.227,00 €
auf Konto 507120	+ 77.349,00 €
auf Konto 507910	+ 3.366,00 €
auf Konto 515101	+ 1.627.413,00 €
auf Konto 516101	+ 216.001,00 €
Rückstellungen zum 31.12.2019	19.214.856,00 €.

*Somit ergibt sich im Jahr 2019 eine Erhöhung der Rückstellungen für Beamtenpensionen und –beihilfen um 1.043.230,00 €, deren Finanzierung über die Erträge des Ergebnishaushaltes erfolgen muss.*

*Für Altersteilzeit wurde erstmalig eine Rückstellung in Höhe von 22.882,00 € gebildet [Konto 507990].)*

471510 Zinserträge von Banken 20.791,67 €

*(Es bestand ein Ansatz in Höhe von 500 €. Als Bonus für ihren Liquiditätskredit erhielt die Verbandsgemeinde 21.291,67 € [0,21 % für 10 Mio. Euro].)*

#### Geringere Erträge:

411140 Investitionsschlüsselzuweisung 105.600,00 €

*(Da das Jahresergebnis 2019 positiv war, wurde die Investitionsschlüsselzuweisung in Höhe von 105.571,00 € als Sonderposten investiv gebucht.)*

414420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land 103.846,71 €

*(Der Ansatz betrug 165.250 € und enthielt unter anderem auch eine LEADER-Förderung in Höhe von 84.750 € für die Durchforstung des Hanges unterhalb der Altleiningen Burg. Da aber ein Großteil der Aufwendungen erst 2020 bestritten wurde, wurde auch die Förderung erst 2020 vereinnahmt. Die Feuerschutzsteuer 2019, die mit 12.000 € veranschlagt war, wurde als investive Einzahlung gebucht [12.162,95 €].)*

416220 Sonderumlage „Schulen und Schulturnhallen“ 72.470,00 €

*(Bei der Sonderumlage werden die ungedeckten Aufwendungen der Ergebnisrechnung auf alle Ortsgemeinden [außer Obrigheim] umgelegt. Bei der Haushaltsplanung ging man von einem Defizit von 2.036.050 € [8,06 % der Steuer-*

*kraftmesszahlen der Ortsgemeinden] aus, endgültig abgeschlossen wurde mit 7,35643 %.)*

421990,	Erträge der sozialen Sicherung im Bereich Asyl	113.206,30 €
423920,	<i>(Im Bereich Asyl wurden auf diesen drei Konten Ansätze über 1.025.100 € gebildet. Tatsächlich gingen aber nur 911.893,70 € ein. Auch die Aufwendungen blieben rund 51.600 € unter den Ansätzen [Konten 557100-557180].)</i>	
426110		
434100,	Beteiligungen Essenskosten	14.511,45 €
441400	<i>(Die Ansätze betragen in Summe 202.500 €; erzielt werden konnten 187.988,55 €. Auch die Aufwendungen für die Beschaffung der Lebensmittel blieben unter dem Ansatz [siehe Konto 524200].)</i>	
441930	Entgelte für die Stromeinspeisung	10.090,48 €
	<i>(Der Ansatz betrug 40.100 €. Der Bau von vier Photovoltaikanlagen, der im Haushalt 2019 veranschlagt war, wurde nicht realisiert. Demnach flossen auch keiner Einspeisevergütungen hierfür.)</i>	
442310	Kostenerstattungen von Eigenbetrieben	20.654,28 €
	<i>(Als Verwaltungskostenbeiträge der Verbandsgemeindewerke waren 318.300 € eingeplant, tatsächlich konnten 351.754,88 € erzielt werden [Vorjahr: 353.443,71 €]. Auf diesem Konto war auch die Anforderung der Lohnkosten des Bauhofes für dessen Personaleinsatz für die Verbandsgemeindewerke veranschlagt, wofür nur 17.200,84 € anstatt der geplanten 75.000 € vereinnahmt werden konnten.)</i>	
442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und -verbänden	77.522,68 €
	<i>(Der Ansatz betrug 393.300 € 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 [- 71.430,93 €].)</i>	
442450	Kostenerstattungen und –umlagen von Anstalten	184.278,00 €
	<i>(Siehe hierzu Anmerkungen und Mehrerträge bei Konto 442480.)</i>	
442904	Kostenerstattungen und –umlagen für Obdachlosenunterkünfte	385.676,42 €
	<i>(Es bestand ein Ansatz über 750.000 €; Erstattungen flossen aber nur in Höhe von 364.323,58 €. Auch die Aufwendungen auf Konto 562100 waren deutlich unterschritten [- 431.452,67 €].)</i>	
442907	Kostenerstattungen und –umlagen vom privaten Bereich	55.000,00 €
	<i>(Es bestand ein Ansatz über 55.000 € für Kostenerstattungen im Bereich Brand- und Katastrophenschutz. Es konnten 2019 keine Einsätze abgerechnet werden.)</i>	

#### Höhere Aufwendungen:

E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	821.728,71 €
	<i>(Geplant waren 9.214.940 €, die Aufwendungen betragen 10.036.668,71 €. Der Posten E9 beinhaltet auch zahlungsneutrale Zuführungen zu den Rückstellungen für Beamtenpensionen und –beihilfen, für Überstunden und</i>	

Resturlaub der Mitarbeiter sowie Ehrensold und Altersteilzeit. Hierbei ist zu beachten, dass bei Posten E7 unter Konto 466140 zahlungsneutrale Auflösungen der Rückstellungen in Höhe von 1.171.591,29 € gebucht wurden. [der Ansatz betrug hier 96.710 €; der Saldo i. H. v. 1.074.881,29 € wurde deswegen hier in Abzug gebracht].

Saldiert man nun die Aufwendungen unter E9 mit dem Konto 466140, erhält man einen Betrag von 8.865.077,42 €, der alle Personal- und Versorgungsaufwendungen incl. Auflösungen und Zuführungen zu Rückstellungen aller Art sowie Sitzungsgelder umfasst.

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

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Sitzungsgelder	25.000 €	23.890,00 €
Bezüge der Beigeordneten	80.300 €	80.988,12 €
Sozialversicherung Beigeordnete	2.800 €	2.652,44 €
Aufwandsentschädigung Feuerwehren	70.600 €	57.752,94 €
Aufwandsentschädigung Migrationsbeauftragter	3.000 €	3.012,00 €
Dienstbezüge Beamte	746.900 €	736.557,67 €
Versorgungsumlage Beamte	153.200 €	145.077,85 €
Beihilfeversicherung Beamte	51.600 €	46.411,95 €
Trennungsgeld Beamtenanwärter	0 €	1.906,55 €
Vergütungen Arbeitnehmer	4.374.000 €	4.409.956,84 €
Leistungszulagen Arbeitnehmer	95.200 €	78.996,77 €
Zusatzversorgungskasse Arbeitnehmer	358.700 €	341.442,92 €
Sozialversicherung Arbeitnehmer	906.000 €	913.664,91 €
Beihilfeversicherung Arbeitnehmer	1.600 €	2.339,94 €
Aufwendungen für Untersuchungen etc.	<u>12.000 €</u>	<u>6.326,92 €*</u>
	6.880.900 €	6.850.977,82 €
		<b>ergibt Minderaufwendungen von 29.922,18 €</b>

\*betreffen die Feuerwehren

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

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Versorgungsumlage	808.900 €	738.123,31 €
Beihilfeversicherung	231.400 €	225.445,99 €
Ehrensold	<u>3.800 €</u>	<u>3.828,00 €</u>
	1.044.100 €	967.397,30 €
		<b>ergibt Minderaufwendungen von 76.702,70 €</b>

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

Pensionsrückstellungen aktive Beamte, Konto 241110	- 571.920,00 €
Beihilferückstellungen aktive Beamte, Konto 241120	- 133.118,00 €
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger, Konto 242110	1.615.182,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger, Konto 242120	129.720,00 €
Ehrensoldrückstellungen, Konto 243100 und 243200	<u>3.366,00 €</u>
	1.043.230,00 €

Im Haushaltsplan waren bei Konto 466140 Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 96.710 € geplant, tatsächlich wurden



1.114.126,00 € aufgelöst (+ 920.706,00 €).  
 Gleichzeitig waren aber auch auf der Aufwandsseite 1.289.940 € Zuführungen zu den Rückstellungen geplant (Konten 507111, 507120, 515101, 516101).  
 Tatsächlich wurden aber 2.157.356,00 € zugeführt (+ 867.416,00 €). Der Saldo hieraus beträgt demnach + 53.290,00 €.

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

Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Beamte	38.055,59 €
dito, Angestellte	- 46.870,35 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden, Beamte	- 6.279,58 €
dito, Angestellte	- 4.315,36 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	<u>22.882,00 €</u>
	3.472,30 €
<b>ergibt Mehraufwendungen von</b>	<b>3.472,30 €</b>

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

523510	Fahrzeugunterhaltung	13.502,64 €
	<i>(Der Ansatz für die Unterhaltung der Fahrzeuge der FFW Hettenleidelheim-Wattenheim war mit 23.500 € nicht auskömmlich; es mussten insgesamt 35.092,56 € aufgewendet werden. Alleine die Wartung der Drehleiter DLK 18-12 der FW Hettenleidelheim-Wattenheim schlug mit 18.278,30 € zu Buche.)</i>	
525480	Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	23.304,86 €
	<i>(Hier bestand kein Ansatz. Für die kaufmännische Betriebsführung der AöR Freibäder, die vom FB 4 erledigt wird, musste die Verbandsgemeinde 23.304,86 € aufwenden. Mit der AöR besteht ein Betriebsführungsvertrag durch den die Verbandsgemeinde im Jahr 2019 50.000 € einnehmen konnte [siehe Konto 442390].)</i>	
525510	Kostenerstattung an private Unternehmen	11.955,15 €
	<i>(Für die Lohnkostenerstattungen von Feuerwehrkräften, die während ihrer Arbeitszeit abberufen wurden, mussten 23.696,83 € aufgewendet werden [der Ansatz betrug 12.000 €].)</i>	
525900	Kostenerstattung an Sonstige	63.997,00 €
	<i>(Die Mittel für den Beitrag an das CaBaLeLa wurden auf Konto 525590 veranschlagt [60.000 €]. Der Verbuchung erfolgte aber aus statistischen Gründen richtigerweise bei Konto 525900.)</i>	
529251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen	20.064,40 €
	<i>(Wie bereits im Vorjahr war auch 2019 der Haushaltsansatz von 25.000 € zur Bewältigung der Hausmeistertätigkeiten in den Grundschulen nicht auskömmlich [Vorjahr: 39.002,91 €].)</i>	
529252	Aufwendungen für Fremdreinigungen	69.923,15 €
	<i>(Zur Bewältigung der Reinigungsarbeiten in den Grundschulen war der Haushaltsansatz von 143.200 € nicht auskömmlich. In der Grundschule Altleiningen und der Schulturnhalle Carlsberg wurde eigenes Reinigungspersonal</i>	

*ersetzt durch eine Reinigungsfirma. Es waren Personalaufwendungen für eigenes Personal, aber nicht für Fremdreinigungen vorgesehen. Der Einsatz von externem Personal war nicht kostenaufwändiger als die Aufwendungen für eigenes Personal.)*

Pos. 14	Abschreibungen <i>(Insgesamt betragen die Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände 1.423.687,08 € [Ansatz 1.379.620 €, + 0,45 % zum Vorjahr]. Höhere Abschreibungen als ursprünglich geplant, mussten für Betriebs- und Geschäftsausstattung bei den Feuerwehren, den Grundschulen und der Elektronischen Datenverarbeitung vorgenommen werden.)</i>	44.067,08 €
562590	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich <i>(Im Jahr 2019 wurden sowohl die anteiligen Kosten für das Regionalmanagement der LEADER-Region Rhein-Haardt für das Jahr 2018 [8.478,40 €] als auch für 2019 [33.386,03 €] gebucht. Für das Jahr 2019 waren lediglich 15.000 € veranschlagt.)</i>	15.890,43 €
563110	Büromaterial, allgemein <i>(Ein Ansatz bestand in Höhe von 46.800 €. Bei allen Grundschulen erfolgten überplanmäßige Aufwendungen, insgesamt in Höhe von 13.244,68 €. Bei der Verwaltung wurde der Ansatz mit 1.240,74 € unterschritten [= 3,82 %].)</i>	10.553,30 €
563120, 563130	Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe <i>(Die Aufwendungen betragen in Summe 142.074,95 €. Der Haushaltsansatz war nicht ausreichend; im Jahr 2018 betragen die Aufwendungen hierfür noch 132.799,29 € [siehe hierzu auch Erläuterungen bei Konten 431120, 431130].)</i>	10.074,95 €
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. Hierfür wird kein Haushaltsansatz gebildet.)</i>	35.040,03 €

**Geringere Aufwendungen:**

522110-	Betriebskosten in den Liegenschaften	22.559,73 €
522130	<i>(Veranschlagt waren 603.000 € für Strom- und Wassergebühren, Aufwendungen für Heizung, Reinigung und Abfallbeseitigung. Die Aufwendungen in den über 40 Leistungen/Gebäuden betragen 580.440,27 €. Sie setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:</i>	

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Verwaltungsgebäude Grünstadt und H'heim	129.500 €	120.130,13 €
Liegenschaften	24.050 €	20.858,72 €
Feuerwehren	107.450 €	118.580,98 €
Grundschulen	190.650 €	183.434,33 €
Schulturnhallen	144.000 €	130.600,46 €
Tourist-Info Bockenheim	6.350 €	6.325,63 €
PVA/Blockheizkraftwerk	<u>1.000 €</u>	<u>510,02 €</u>
	603.000 €	580.440,27 €

Die größten Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis ergaben sich bei den Aufwendungen für Heizung [- 28.620,48 €.]

523110 Unterhaltung der Gebäude, Grundstücke, Außenanlagen etc. 133.712,38 €  
(Geplant waren 700.200 €, die Aufwendungen betragen 566.487,62 €.  
Sie setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

	<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
Verwaltungsgebäude Grünstadt und H'heim	137.000 €	152.852,24 €
Liegenschaften	37.500 €	28.279,67 €
Feuerwehren	103.500 €	129.860,14 €
Grundschulen	173.700 €	142.609,96 €
Schulturnhallen	135.500 €	70.036,24 €
Ökokonto	<u>113.000 €</u>	<u>42.849,37 €</u>
	700.200 €	566.487,62 €

Die Durchforstungsmaßnahme am Hang unterhalb der Burg Altleiningen wurde größtenteils erst 2020 durchgeführt [Leistung „Ökokonto“, siehe hierzu auch Ertragskonto 414420.]

523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 24.763,93 €

523390 (Die Ansätze auf beiden Konten betragen in Summe 37.800 €. Für die Unterhaltung der Wanderwege wurden nur 1.456,89 €, anstatt 20.000 € wie veranschlagt, aufgewendet. Die veranschlagten 10.000 € für die Gewässerunterhaltung wurden nur in Höhe von 3.776,18 € in Anspruch genommen.)

523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 18.416,08 €  
(Geplant waren 107.100 €, an Aufwendungen entstanden 88.863,92 €. Einsparungen erfolgten bei allen Leistungen.)

523720 Unterhaltung der Atemschutzgeräte 19.947,49 €  
(Für die Unterhaltung der Atemschutzgeräte waren 34.000 € eingeplant; es mussten aber nur 14.052,51 € aufgewendet werden.)

523800 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände 61.509,59 €  
(Geplant waren 117.070 €, an Aufwendungen für Gegenstände unter 410 €/netto entstanden 55.560,41 €. Minderaufwendungen ergaben sich vor allem bei der IT [- 5.875,97 €] und der Ausstattung für die Feuerwehren [Ansatz 40.550 €, Aufwendungen 17.199,53 €] und Grundschulen [Ansatz 35.190 €, Aufwendungen 9.837,31 €].)

524200 Essenskosten 17.202,25 €  
(Die Planung sah 202.500 € vor, an Aufwendungen entstanden 185.297,75 €. Auch die Erträge blieben unter dem Ansatz [siehe Konten 434100 und 441400 - 14.511,45 €].  
Essensgelder werden nur im Bereich der Ganztagschule erhoben, Mittagessen in der Betreuung sind kostenfrei.)

525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 13.463,77 €  
(Der Ansatz betrug 81.150 €, aufgewendet wurden 67.686,23 €. Hierbei handelt es sich zumeist um interne Verrechnungen von Lohnkosten u. ä.)

529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen <i>(Auf diesem Konto wurden u. a. 24.000 € für Stellenbewertungen des Personals der Kernverwaltung veranschlagt. Es mussten hierfür aber nur 12.399,80 € aufgewendet werden.)</i>	15.600,20 €
541440	Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände <i>(Geplant waren 298.500 €, die Aufwendungen betragen 286.475,35 €. Der Ansatz beinhaltet die Umlage an den Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach [205.331,35 €] und den Zweckverband für die Gewässerunterhaltung im Eisbachgebiet [81.144,00 €].)</i>	12.024,65 €
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige <i>(U. a. blieben die hierunter veranschlagten Zuweisungen an die Musikschulen und die „Lehrwerkstatt Arbeiten und Lernen“ unter dem Ansatz.)</i>	17.804,83 €
552100	Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II an Landkreise <i>(Der Ansatz betrug 330.000 €. Mit dem Landkreis wurden 231.872,71 € als Anteil an der Grundsicherung für Arbeitssuchenden abgerechnet.)</i>	98.127,29 €
557100- 557180	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz <i>(Geplant waren 957.000 €, aufgewendet wurden 905.359,91 €. Den Minderaufwendungen im Bereich Asyl standen auch Mindererträge in Form von Kostenbeteiligungen des Bundes auf den Konten 421990, 423920 und 426110 gegenüber.)</i>	51.640,09 €
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung der Bediensteten <i>(Geplant waren 104.800 €, die Aufwendungen betragen 80.154,21 €. Bei fast allen Leistungen wurde der Ansatz unterschritten [Bereich Brandschutz: geplant 30.000 €, aufgewendet 22.624,96 €].)</i>	24.645,79 €
562100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen <i>(Der Ansatz betrug 889.000 €, davon entfielen 780.000 € auf die Leistung „Obdachlosenangelegenheiten“. Tatsächlich mussten hierfür aber nur 348.547,33 € aufgewendet werden. Bei allen anderen Leistungen bewegten sich Mehr- und Minderaufwendungen im überschaubaren Rahmen.)</i>	438.219,31 €
562430, 562440	Datenverarbeitung, Unterhaltung Soft- und Hardware <i>(Den Ansätzen in Höhe von 215.000 € standen Aufwendungen in Höhe von 198.533,57 € gegenüber.)</i>	16.466,43 €
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Die Ansätze auf diversen Leistungen betragen 51.200 €. Besonders im Bereich des Brandschutzes wurden weniger Ausgaben getätigt.)</i>	12.339,54 €
564110 - 564190	Versicherungen <i>(Die Ansätze für Versicherungen aller Art betragen in Summe 207.110 €. Aufgewendet werden mussten lediglich 186.870,92 €.)</i>	20.239,08 €
574400	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände <i>(Für die Übernahme der jährlichen Verbindlichkeiten des Hauptschulzweckverbandes waren 60.000 € eingeplant, 44.197,89 € mussten aufgewendet werden.)</i>	15.802,11 €

# **Finanzrechnung**

## **vom 01.01.2019 – 31.12.2019**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Finanzrechnung 2019
- Finanzrechnung 2019 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO



## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	204.206,11		170.000,00	163.070,35	- 6.929,65		- 41.135,76
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferenzahlungen	13.392.113,76		15.280.190,00	15.806.913,76	526.723,76		2.414.800,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	758.360,93		1.031.600,00	870.224,20	- 161.375,80		111.863,27
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.720,79		468.050,00	482.613,06	14.563,06		59.892,27
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.899,99		295.160,00	307.555,29	12.395,29		57.655,30
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.795.686,36		1.822.180,00	1.310.768,88	- 511.411,12		- 484.917,48
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	164.302,76		162.800,00	201.483,48	38.683,48		37.180,72
F8	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.987.290,70</b>		<b>19.229.980,00</b>	<b>19.142.629,02</b>	<b>- 87.350,98</b>		<b>2.155.338,32</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.590.004,82		7.925.000,00	7.818.264,42	- 106.735,58		228.259,60
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.142.741,45		2.570.190,00	2.391.903,33	- 178.286,67		249.161,88
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000.747,55		2.029.390,00	2.008.841,03	- 20.548,97		8.093,48
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.423.153,31		1.305.500,00	931.834,24	- 373.665,76		- 491.319,07
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.008.017,55		2.333.170,00	1.920.621,34	- 412.548,66		- 87.396,21
F15	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.164.664,68</b>		<b>16.163.250,00</b>	<b>15.071.464,36</b>	<b>- 1.091.785,64</b>		<b>- 93.200,32</b>
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.822.626,02		3.066.730,00	4.071.164,66	1.004.434,66		2.248.538,64
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.236,88		14.980,00	29.503,14	14.523,14		2.266,26
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	373.947,03		361.360,00	373.069,25	11.709,25		- 877,78
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und -auszahlungen	- 346.710,15		- 346.380,00	- 343.566,11	2.813,89		3.144,04
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.475.915,87		2.720.350,00	3.727.598,55	1.007.248,55		2.251.682,68
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	- 5.762,33			- 3.284,34	- 3.284,34		2.477,99
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.762,33</b>			<b>- 3.284,34</b>	<b>- 3.284,34</b>		<b>2.477,99</b>
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
F22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>							

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.470.153,54</b>		<b>2.720.350,00</b>	<b>3.724.314,21</b>	<b>1.003.964,21</b>		<b>2.254.160,67</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	271.145,87		1.295.720,00	941.915,08	- 353.804,92		670.769,21
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				22.107,39	22.107,39		22.107,39
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.749,23			21.077,28	21.077,28		- 671,95
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>292.895,10</b>		<b>1.295.720,00</b>	<b>985.099,75</b>	<b>- 310.620,25</b>		<b>692.204,65</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.429,34		66.600,00	45.010,28	- 21.589,72		10.580,94
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.370.065,92		3.564.000,00	1.930.697,36	- 1.633.302,64		- 439.368,56
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen				3.000,00	3.000,00		3.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	30.555,89			13.871,47	13.871,47		- 16.684,42
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.435.051,15</b>		<b>3.630.600,00</b>	<b>1.992.579,11</b>	<b>- 1.638.020,89</b>		<b>- 442.472,04</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.142.156,05</b>		<b>- 2.334.880,00</b>	<b>- 1.007.479,36</b>	<b>1.327.400,64</b>		<b>1.134.676,69</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>- 672.002,51</b>		<b>385.470,00</b>	<b>2.716.834,85</b>	<b>2.331.364,85</b>		<b>3.388.837,36</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	250.000,00	1.411.800,00	370.230,00	1.000.000,00	- 782.030,00		750.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	739.865,02		755.700,00	802.408,38	46.708,38		62.543,36
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 489.865,02</b>		<b>- 385.470,00</b>	<b>197.591,62</b>	<b>- 828.738,38</b>		<b>687.456,64</b>
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	11.590.485,67			12.028.230,15	12.028.230,15		437.744,48
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	10.470.848,26			4.936.095,64	4.936.095,64		- 5.534.752,62
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	268.662,73			232.482,02	232.482,02		- 36.180,71
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	226.432,61			239.043,00	239.043,00		12.610,39
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.161.867,53			7.085.573,53	7.085.573,53		5.923.706,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00			10.000.000,00	10.000.000,00		- 10.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00						- 10.000.000,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>672.002,51</b>	<b>1.411.800,00</b>	<b>- 385.470,00</b>	<b>- 2.716.834,85</b>	<b>- 3.743.164,85</b>		<b>- 3.388.837,36</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	268.662,73			232.482,02	232.482,02		- 36.180,71
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	226.432,61			239.043,00	239.043,00		12.610,39
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>42.230,12</b>			<b>- 6.560,98</b>	<b>- 6.560,98</b>		<b>- 48.791,10</b>

Betragsangaben in EUR



## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>F42</b>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>714.232,63</u>	<u>1.411.800,00</u>	<u>- 385.470,00</u>	<u>- 2.723.395,83</u>	<u>- 3.749.725,83</u>		<u>- 3.437.628,46</u>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 1.119.637,41</b>			<b>- 7.092.134,51</b>	<b>- 7.092.134,51</b>		<b>- 5.972.497,10</b>
<b>F44</b>	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	730.288,52		1.964.650,00	2.921.905,83	957.255,83		2.191.617,31
<b>F90</b>	Kontrolle F34   F40 = 0,00		1.411.800,00			- 1.411.800,00		

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	204.206,11		170.000,00	163.070,35	- 6.929,65		- 41.135,76
	Sonstige Vergütungssteuer	204.206,11		170.000,00	163.070,35	- 6.929,65		- 41.135,76
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.392.113,76		15.280.190,00	15.806.913,76	526.723,76		2.414.800,00
	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	308.820,00		311.190,00	311.190,00			2.370,00
	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	2.710.125,00		2.960.400,00	2.960.401,00	1,00		250.276,00
	vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	111.343,00		105.600,00	105.571,00	- 29,00		- 5.772,00
	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			102.300,00	226.966,40	124.666,40		226.966,40
	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	41.422,11		49.200,00	33.290,77	- 15.909,23		- 8.131,34
	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	71.770,63		165.250,00	61.345,76	- 103.904,24		- 10.424,87
	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			16.900,00	7.881,52	- 9.018,48		7.881,52
	Verbandsgemeindeumlage	8.211.936,00		8.834.700,00	8.835.188,00	488,00		623.252,00
	Sonderumlage Schulen	1.228.204,00		2.036.050,00	2.566.405,00	530.355,00		1.338.201,00
	vom öffentlichen Bereich - vom Land	708.094,52		698.600,00	698.674,31	74,31		9.420,21
	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	398,50						- 398,50
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	758.360,93		1.031.600,00	870.224,20	- 161.375,80		111.863,27
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		100,00			- 100,00		
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.202,45		2.500,00	350,00	- 2.150,00		- 1.852,45
	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	423,76		400,00	415,00	15,00		- 8,76
	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	240,00			240,00	240,00		
	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	331,48		3.500,00	280,00	- 3.220,00		- 51,48
	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 15b BSHG)	305,91			245,07	245,07		- 60,84
	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung				1.976,92	1.976,92		1.976,92
	Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (Ersätze nach § 50 SGB-X)	1.615,09			1.035,84	1.035,84		- 579,25
	Sonstige - Stromgebühren Unterkünfte / Sammelunterkünfte	14.763,22		20.000,00	63,13	- 19.936,87		- 14.700,09

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
623920	Kostenbeteiligung SGB XII - Sonstige	677.922,98		905.100,00	866.305,98	- 38.794,02		188.383,00
626110	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II des Bundes (für Unterkunft und Heizung)	60.556,04		100.000,00	- 687,74	- 100.687,74		- 61.243,78
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.720,79		468.050,00	482.613,06	14.563,06		59.892,27
631110	Gebühren allgemein	30.452,75		30.000,00	34.148,00	4.148,00		3.695,25
631120	Gebühren für Personalausweise	87.820,00		120.000,00	96.842,60	- 23.157,40		9.022,60
631130	Gebühren für Reisepässe	76.223,50		77.000,00	86.044,00	9.044,00		9.820,50
631140	Verkaufslose Stammbücher etc.	2.815,00		2.500,00	3.043,00	543,00		228,00
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	107.251,10		79.550,00	120.762,66	41.212,66		13.511,56
631300	Gebühren für die Bauüberwachung	15.435,22		25.000,00	30.747,46	5.747,46		15.312,24
631900	Sonstige	19.330,95		23.000,00	18.253,10	- 4.746,90		- 1.077,85
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.702,94		5.000,00	3.107,49	- 1.892,51		404,55
632120	Kursgebühren VHS	10.640,50		15.000,00	12.635,00	- 2.365,00		1.994,50
632900	Sonstige			11.000,00	- 11.000,00			
634100	Beteiligung Essenskosten	70.048,83		80.000,00	77.029,75	- 2.970,25		6.980,92
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.699,99		295.160,00	307.555,29	12.395,29		57.655,30
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	284,90		400,00	161,50	- 238,50		- 123,40
641190	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.400,48		5.000,00	- 5.000,00			- 2.400,48
641200	Mieten und Pachten	48.698,23		78.660,00	108.977,25	30.317,25		60.279,02
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	26.714,26		18.600,00	11.624,06	- 6.975,94		- 15.090,20
641230	Mieten und Pachten - Pachten	1.689,07		1.800,00	1.929,04	129,04		239,97
641400	Beteiligung Essenskosten	110.238,86		122.500,00	128.533,02	6.033,02		18.294,16
641900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte			100,00	- 100,00			
641930	Entgelte für Stromerzeugung	31.874,19		40.100,00	28.330,42	- 11.769,58		- 3.543,77
641950	Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"	28.000,00		28.000,00	28.000,00			
F6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.795.686,36		1.822.180,00	1.310.768,88	- 511.411,12		- 484.917,48
642310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	666.203,68		393.300,00	320.296,87	- 73.003,13		- 345.906,81
642390	von Sondervermögen - von Sonstigen			50.000,00	100.000,00	50.000,00		100.000,00
642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	11.865,14		12.600,00	10.937,22	- 1.662,78		- 927,92
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	178.818,85		231.680,00	148.540,04	- 83.139,96		- 30.278,81
642440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	22.827,35		34.200,00	4.909,49	- 29.290,51		- 17.917,86
642450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	185.593,71		198.500,00	171.197,04	- 27.302,96		- 14.396,67

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
642470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	14.637,62		15.250,00	14.953,84	- 296,16		316,22
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	18.035,62			52.121,41	52.121,41		34.085,79
642490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.530,35			8.460,71	8.460,71		1.930,36
642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	4.603,30		3.800,00	1.040,49	- 2.759,51		3.562,81
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	104.607,80			16.177,27	16.177,27		- 88.430,53
642592	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze Bestellungen)	8.918,18			6.872,18	6.872,18		- 2.046,00
642593	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Umzüge Obdachlose)	38,00			- 38,00	- 38,00		- 76,00
642594	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)	549.795,42			27.201,53	27.201,53		- 522.593,89
642595	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Werksgebühren)	- 1.209,20			41,66	41,66		1.250,86
642596	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Abschleppkosten)	362,50			727,50	727,50		365,00
642597	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Kostensatz Feuerwehr)				1.498,70	1.498,70		- 18.955,35
642900	von Sonstigen	20.454,05		400,00	3.722,81	3.322,81		118,82
642901	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)	3.603,99		60.150,00	63.279,86	3.129,86		63.279,86
642902	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze Bestellungen)			12.000,00	5.828,10	- 6.171,90		5.828,10
642903	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Umzüge Obdachlose)			800,00	- 800,00	- 800,00		
642904	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz für Obdachlosenunterkunft)			750.000,00	353.000,16	- 396.999,84		353.000,16
642906	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Abschleppkosten)			2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00		
642907	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Kostensatz Feuerwehr)			55.000,00	- 55.000,00	- 55.000,00		
642908	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Rückerstattung Überprüfung Fahrschulen)			2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	164.302,76		162.800,00	201.483,48	38.683,48		37.180,72
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	9.348,00			1.200,00	1.200,00		- 8.148,00

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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				150,00	150,00		150,00
661900	Sonstige		100,00			-100,00		
662100	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	23.893,35		27.500,00	31.221,95	3.721,95		7.328,60
662200	Säumiszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	94.613,37		80.000,00	93.821,02	13.821,02		-792,35
662700	Versicherungserstattungen	25.862,55		51.400,00	69.516,44	18.116,44		43.653,89
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, Schadensersatz)	9.164,24		3.800,00	4.858,26	1.058,26		-4.305,98
662910	Sonstige Einzahlungen (Entnahme Geldanlage Verkehrszahlung)	1.421,25						-1.421,25
664100	Sonstige Steuererstattungen				715,81	715,81		715,81
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.987.290,70</b>		<b>19.229.980,00</b>	<b>19.142.629,02</b>	<b>-87.350,98</b>		<b>2.155.336,32</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.590.004,82		7.925.000,00	7.818.264,42	-106.735,58		228.259,60
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich)	77.118,53		80.300,00	81.310,12	1.010,12		4.191,59
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	31.475,00		25.000,00	21.905,00	-3.095,00		-9.570,00
701910	Sonstige (Aufwandsentschädigung)	52.933,71		63.600,00	60.595,77	-3.004,23		7.662,06
701920	Sonstige (Erstattung Aufwandsentschädigung)			10.000,00		-10.000,00		
702110	Dienstbezüge - Bezüge der Beamten	875.460,30		746.900,00	732.491,90	-14.408,10		-142.968,40
702210	Beschäftigte - Vergütungen	4.136.146,70		4.374.000,00	4.408.849,95	34.849,95		272.703,25
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen	73.020,72		95.200,00	78.996,77	-16.203,23		5.976,05
702990	Sonstige - Sonstige	4.218,39						-4.218,39
703100	Beamte - Versorgungsumlage	170.211,69		153.200,00	152.520,33	-679,67		-17.691,36
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	323.160,57		358.700,00	341.442,92	-17.257,08		18.282,35
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung	834.535,99		906.000,00	913.664,91	7.664,91		79.128,92
704900	Sonstige - Sozialversicherung	2.194,13		2.800,00	2.652,44	-147,56		458,31
705100	Beamte - Beihilfeversicherung	65.835,93		51.600,00	46.432,36	-5.167,64		-19.403,57
705200	Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	2.404,80		1.600,00	2.339,94	739,94		-64,86
705910	Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	-80,74		12.000,00	6.028,66	-5.971,34		6.109,40
706110	Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung				1.906,55	1.906,55		1.906,55
711100	Versorgungsumlage für Versorgungsempfänger	721.118,51		808.900,00	738.123,31	-70.776,69		17.004,80
711300	ehrenamtlich Tätige	3.732,00		3.800,00	3.844,00	44,00		112,00
714100	Beihilfeversicherung für Versorgungsempfänger	216.518,59		231.400,00	225.159,49	-6.240,51		8.640,90
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.142.741,45		2.570.190,00	2.391.903,33	-178.286,67		249.161,88

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung	
							ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
722110	Auszahlungen für Heizung	227.593,05		262.550,00	273.956,60	11.406,60		46.363,55
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	98.636,65		102.300,00	110.216,95	7.916,95		11.580,30
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	234.402,64		238.150,00	225.951,30	-12.198,70		-8.451,34
723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen				160,65	160,65		160,65
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	442.244,92		700.200,00	575.829,83	-124.370,17		133.584,91
723150	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (Versicherungsschäden)			1.000,00		-1.000,00		
723250	Aufwendungen für Wasseraufbereitung Freibad	-163,06						163,06
723330	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Stromversorgungsanlagen	1.225,00		1.100,00		-1.100,00		-1.225,00
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.968,25		27.800,00	9.718,20	-18.081,80		1.749,95
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige	17.634,51		10.000,00	3.387,50	-6.612,50		-14.247,01
723510	Fahrzeuguunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	99.141,39		80.200,00	91.184,04	10.984,04		7.957,35
723520	Fahrzeuguunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	42.335,18		41.300,00	39.299,62	-2.000,38		-3.035,56
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.166,72		4.500,00	4.500,18	90,18		423,46
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.747,01		127.100,00	120.838,58	-6.261,42		32.091,57
723710	Unterhaltung Alarm- und Kommunikationsmittel	7.413,92		8.000,00	6.143,90	-1.856,10		-1.270,02
723720	Unterhaltung Atemschutzgeräte	26.566,61		34.000,00	13.460,99	-20.539,01		-13.105,62
723730	Lösch- und Ölbindemittel	609,76		4.000,00	1.506,19	-2.493,81		-896,43
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	78.638,14		117.070,00	63.752,06	-53.317,94		-14.886,08
724100	Schülerbeförderungskosten	7.922,70		13.670,00	9.545,40	-4.124,60		-1.622,70
724200	Essenskosten	186.023,23		202.500,00	184.077,88	-18.422,12		-1.945,35
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.988,33						-1.988,33
724401	Kosten Tierrettung	3.961,70		3.000,00	1.522,10	-1.477,90		-2.439,60
724410	Auszahlungen für rettungsdienstliche Tätigkeiten (First Responder)	211,80		500,00		-500,00		-211,80
724500	Budget	46.569,17		48.320,00	37.472,64	-10.847,36		-9.096,53
724510	Anschaffung von Büchern für Schulbuchausleihe	15.242,37		16.000,00	9.816,61	-6.183,39		-5.425,76
724590	Verbrauchsmittel aus Spenden				810,75	810,75		810,75
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	887,33		4.350,00	1.667,05	-2.682,95		-779,72
724800	Sonstige bezogene Leistungen				674,10	674,10		674,10
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	11,10		27.000,00	26.760,35	-239,65		26.749,25
725310	Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	22.983,66			13.907,19	13.907,19		-9.076,47

KIS-KRW | D-Fibu | 14.02.2022 14:00

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
		3.171,75		5.500,00	3.862,09	- 1.637,91		690,34
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land							
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	120.171,44		81.150,00	62.407,09	- 18.742,91		- 57.764,35
725450	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	60.000,00		60.000,00	60.000,00			
725480	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	- 19.189,08			19.189,08	19.189,08		38.378,16
725510	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen	10.603,03		12.000,00	28.121,11	16.121,11		17.518,08
725590	Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	64.046,00		60.000,00		- 60.000,00		- 64.046,00
725900	Kostenerstattungen an Sonstige				63.342,00	63.342,00		63.342,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen			8.000,00	243,01	- 7.756,99		243,01
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.824,27		31.000,00	15.819,55	- 15.180,45		12.995,28
729201	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Landesarchiv)	10.816,20		17.430,00	16.727,09	- 702,91		5.910,89
729210	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Abschleppkosten)	1.090,00		2.500,00	733,50	- 1.766,50		- 356,50
729220	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Umszugskosten Obdachlose)	194,57		800,00		- 800,00		- 194,57
729230	sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (Bestellungskosten)	8.074,63		18.000,00	14.627,87	- 3.372,13		6.553,24
729250	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Überprüfung Fahrschulen)			2.000,00		- 2.000,00		
729251	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	34.962,20		25.000,00	42.788,40	17.788,40		7.826,20
729252	Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	132.311,43		143.200,00	211.900,37	68.700,37		79.588,94
729260	sonstige Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Honorare für Kurse VHS)	7.421,00		12.000,00	8.572,00	- 3.428,00		1.151,00
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.281,93		17.000,00	17.319,51	319,51		- 25.962,42
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000.747,55		2.029.390,00	2.008.841,03	- 20.548,97		8.093,48
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	63.115,44		65.590,00	69.708,01	4.118,01		6.592,57
741440	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	286.236,10		298.500,00	285.173,90	- 13.326,10		- 1.062,20
741450	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	1.279,10		1.300,00	1.377,12	77,12		98,02
741490	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich (Lehrwerkstatt Arbeiten und Lernen)	60.024,87						- 60.024,87
741491	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Offene Jugendarbeit Leiningerland)	96.000,00		150.000,00	147.000,00	- 3.000,00		51.000,00

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741492	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich (Beratungsstelle für Alleinerziehende)	8.000,00		12.000,00	10.000,00	- 2.000,00		2.000,00
741510	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an private Unternehmen	6.000,00		6.000,00	6.000,00			
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	170.186,04			14.464,00	14.464,00		- 155.722,04
741900	Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige	2.600,00		205.300,00	184.383,00	- 20.917,00		181.783,00
744110	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	125.691,00						- 125.691,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	1.181.615,00		1.290.700,00	1.290.735,00	35,00		109.120,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.423.153,31		1.305.500,00	931.834,24	- 373.665,76		- 491.319,07
752100	Kostenbeteiligungen - und Erstattungen nach SGB II an Landkreise	346.014,15		330.000,00	- 18.770,44	- 348.770,44		- 364.784,59
754240	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	22.985,92		18.500,00	13.007,18	- 5.492,82		- 9.978,74
757100	Leistungen nach § 2 AsylBLG				1.667,23	1.667,23		1.667,23
757110	Grundleistung nach § 3 AsylBLG	218.084,95		260.000,00	209.669,62	- 50.330,38		- 8.415,33
757120	Arbeitsgelegenheiten nach § 5 AsylBLG	742,18		2.000,00	653,60	- 1.346,40		- 88,58
757121	Geld-/Sachleistung (Kosten der Unterkunft)	536.827,08		450.000,00	477.139,19	27.139,19		- 59.687,89
757122	Bildung und Teilhabe				1.652,45	1.652,45		1.652,45
757130	Leistungen bei Krankheit usw. nach § 4 AsylBLG	44.508,21		50.000,00	20.457,47	- 29.542,53		- 24.050,74
757140	Sonstige Leistungen nach § 6 AsylBLG	25.422,28		41.000,00	1.200,79	- 39.799,21		- 24.221,49
757141	sonstige Leistungen - Bildung und Teilhabe	1.754,06		4.000,00	5.981,30	1.981,30		4.227,24
757150	Leistungen wegen Ausreise nach § 6 AsylBLG				12,90	12,90		12,90
757180	Leistungen nach § 2 AsylBLG	226.814,48		150.000,00	219.162,95	69.162,95		- 7.651,53
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.008.017,55		2.333.170,00	1.920.621,34	- 412.548,66		- 87.396,21
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60.273,35		104.800,00	85.957,39	- 18.842,61		25.684,04
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	12.653,42		19.600,00	17.033,51	- 2.566,49		4.380,09
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	26.074,96		24.000,00	28.648,13	4.648,13		2.573,17
761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	69.474,66		75.100,00	72.779,47	- 2.320,53		3.304,81
761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	7.722,17		16.600,00	13.831,75	- 2.768,25		6.109,58
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	683.012,59		899.000,00	538.932,65	- 350.067,35		- 144.079,94
762200	Leasing	82.232,10		38.500,00	35.354,09	- 3.145,91		- 46.878,01
762201	Leasing Dienstfahrzeuge			21.000,00	16.875,46	- 4.124,54		16.875,46
762420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	20.773,23		15.000,00	11.049,72	- 3.950,28		- 9.723,51



## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
762430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	196.376,67		195.000,00	186.546,25	- 8.453,75		- 9.830,42
762440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	15.532,07		20.000,00	12.864,85	- 7.135,15		- 2.667,22
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	650,36		3.500,00	2.284,80	- 1.215,20		1.634,44
762513	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			10.500,00	8.252,60	- 2.247,40		8.252,60
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.505,15		2.800,00	7.923,56	5.123,56		5.418,41
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne		7.000,00		- 7.000,00			
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		26.000,00		41.890,43	15.890,43		41.890,43
762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	64.996,81		70.000,00	72.654,46	2.654,46		7.657,65
763110	Büromaterial allgemein	54.747,53		48.800,00	58.436,73	11.636,73		3.689,20
763120	Büromaterial - Personalausweise	70.291,89		72.000,00	75.609,78	3.609,78		5.317,89
763130	Büromaterial - Reisepässe	60.369,63		60.000,00	64.736,36	4.736,36		4.366,73
763140	Büromaterial - Stammbücher etc.	2.621,37		2.500,00	2.641,50	141,50		20,13
763150	Büromaterial - sonstige Ausweispapiere	3.796,96		2.500,00	3.747,61	1.247,61		- 49,35
763210	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	37.136,15		44.360,00	40.757,78	- 3.602,22		3.621,63
763310	Porto und Versandkosten - Porto	76.243,63		75.000,00	69.994,36	- 5.005,64		- 6.249,27
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	29.352,69		36.990,00	42.602,50	5.612,50		13.249,81
763420	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	11.538,46		15.250,00	11.592,03	- 3.657,97		53,57
763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.148,72		1.600,00	1.906,77	306,77		- 241,95
763520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	41.393,96		43.000,00	42.778,39	- 221,61		1.384,43
763610	Repräsentationen, Ehrengaben und Werbetafel	2.466,84		7.000,00	2.339,27	- 4.660,73		- 127,57
763620	Öffentlichkeitsarbeit	16.396,35		20.500,00	10.467,16	- 10.032,84		- 5.929,19
763630	Öffentlichkeitsarbeit - Partnerschaften	45,00		100,00	45,00	- 55,00		
763700	Bankgebühren	5.912,50		6.000,00	8.185,02	2.185,02		2.272,52
763900	Sonstige	35.975,86		51.200,00	37.164,88	- 14.035,12		1.189,02
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	58.389,83		66.760,00	68.503,17	1.743,17		10.113,34
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	31.136,81		34.640,00	30.642,40	- 3.997,60		- 494,41
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	102.061,13		104.510,00	96.843,48	- 7.666,52		- 5.217,65
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.687,03		1.200,00	- 109,24	- 1.309,24		2.796,27
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen							
767100	Gewerbesteuer	61.190,32		69.600,00	68.560,78	- 1.039,22		7.370,46
		693,63						- 693,63

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
767200	Körperschaftsteuer	867,21						- 867,21
767300	Kapitalertragsteuer	158,26		158,26	158,26	158,26		
768100	Grundsteuer	2.520,17		2.560,00	2.057,32	- 502,68		- 462,85
768200	Kraftfahrzeugsteuer	3.031,35		3.700,00	2.555,08	- 1.144,92		- 476,27
769200	Verfügungsmittel	4.105,15		5.000,00	6.696,71	1.696,71		2.591,56
769310	Repräsentationen - allgemein	7.631,00		5.000,00	4.723,99	- 276,01		- 2.907,01
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengestaltungstage	3.449,30		2.500,00	1.699,21	- 800,79		- 1.750,09
769400	Auszahlungen für Schadensfälle (Eigenanteil VG 40 %)	15.499,50		500,00	2.182,32	1.682,32		- 13.317,18
769401	Auszahlungen für Schadensfälle (Anteil Kassenversicherungsfonds 60 %)							
769900	Sonstige - ungeklärte Zahlungsausgänge (UZ) nur für VG-Kasse	2.792,92			3.273,48	3.273,48		3.273,48
769901	Sonstige - ungeklärte Zahlungseingänge (UZ) nur für VG-Kasse	5.088,86			- 1.961,02	- 1.961,02		- 4.753,94
769950	Weiterleitung an OG Kinderheim aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kinderheim"	14.000,00		14.000,00	- 5.088,86	- 5.088,86		- 10.177,72
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.164.664,68</b>		<b>16.163.250,00</b>	<b>15.071.464,36</b>	<b>- 1.091.785,64</b>		<b>- 93.200,32</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.822.626,02</b>		<b>3.066.730,00</b>	<b>4.071.164,66</b>	<b>1.004.434,66</b>		<b>2.248.538,64</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.236,88		14.980,00	29.503,14	14.523,14		2.266,26
671310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			1.000,00		- 1.000,00		
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			2.000,00		- 2.000,00		
671450	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten			11.250,00	8.175,48	- 3.074,52		8.175,48
671510	Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9.277,57		500,00	21.291,67	20.791,67		12.014,10
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	128,65		200,00		- 200,00		- 128,65
676600	Sonstige Finanzerträge aus Anstalten des öffentlichen Rechts	17.790,16						- 17.790,16
678110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	40,50		30,00	35,99	5,99		- 4,51
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	373.947,03		361.360,00	373.069,25	11.709,25		- 877,78
773111	an Eigenbetriebe (Zinserstattungen an Werke)	69.338,15		2.800,00	26.026,51	23.226,51		- 43.311,64
774400	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Zweckverbände			60.000,00		- 60.000,00		
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	171.261,93		156.600,00	163.808,47	7.208,47		- 7.453,46
775112	Aufwendungen für Negativzinsen an den inländischen Geldmarkt				8.465,85	8.465,85		8.465,85
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	37.878,71		54.900,00	74.288,25	19.388,25		36.409,54
775121	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (SPK)				- 209,71	- 209,71		- 209,71

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
775140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	46.902,67		44.000,00	57.427,92	13.427,92		10.525,25
775190	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	48.309,44		42.750,00	43.261,96	511,96		- 5.047,48
779900	Sonstige	256,13		310,00		- 310,00		- 256,13
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen</b>	<b>- 346.710,15</b>		<b>- 346.380,00</b>	<b>- 343.566,11</b>	<b>2.813,89</b>		<b>3.144,04</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.475.915,87</b>		<b>2.720.350,00</b>	<b>3.727.598,55</b>	<b>1.007.248,55</b>		<b>2.251.682,68</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	- 5.762,33			- 3.284,34	- 3.284,34		2.477,99
689100	Einzahlungen unklare Zahlungseingänge (UZ)	- 11.951,38			2.878,70	2.878,70		14.830,08
689101	Ungeklärte Zahlungseingänge (UZ) nur für VG-Kasse	6.175,37			- 6.175,37	- 6.175,37		- 12.350,74
689200	Einzahlungen aus Kassendifferenzen Zentrale Barkasse	13,68			12,33	12,33		- 1,35
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.762,33</b>			<b>- 3.284,34</b>	<b>- 3.284,34</b>		<b>2.477,99</b>
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
698200	Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88		31.540,00	40.288,99	8.748,99		- 12.791,89
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.470.153,54</b>		<b>2.720.350,00</b>	<b>3.724.314,21</b>	<b>1.003.964,21</b>		<b>2.254.160,67</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	271.145,87		1.295.720,00	941.915,08	- 353.804,92		670.769,21
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	466,39		57.500,00	37.165,18	- 20.334,82		36.698,79
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	44.621,51		89.070,00	56.182,47	- 32.887,53		11.560,96
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden							
681510	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	23.494,60		41.250,00	17.000,00	- 24.250,00		- 6.494,60
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	5.647,44		10.500,00	7.054,22	- 3.445,78		1.406,78
681670	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich	11.000,00			20.300,97	20.300,97		9.300,97
681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	88.800,00		1.085.400,00	797.605,00	- 287.795,00		708.805,00
681763	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	91.426,84		12.000,00		- 12.000,00		- 91.426,84

KIS-KRW | D-Fibu | 14.02.2022 14:00

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
681770	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich	5.689,09			3.607,24	3.607,24		- 2.081,85
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				22.107,39	22.107,39		22.107,39
683100	Kostenersatzungen Ausgleichsmaßnahmen				22.107,39	22.107,39		22.107,39
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.749,23			21.077,28	21.077,28		- 671,95
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				- 22.107,39	- 22.107,39		- 22.107,39
685300	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	232,10			9.345,74	9.345,74		9.113,64
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
688131	Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen (Heizöl, Streusatz, Putzmittel etc.)	21.505,13			33.838,93	33.838,93		12.333,80
688310	Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	10,00						- 10,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	292.895,10		1.295.720,00	985.099,75	- 310.620,25		692.204,85
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.429,34		66.600,00	45.010,28	- 21.589,72		10.580,94
784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	29.429,34		60.600,00	42.015,21	- 18.584,79		12.585,87
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00		6.000,00	2.995,07	- 3.004,93		- 2.004,93
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.370.065,92		3.564.000,00	1.930.697,36	- 1.633.302,64		- 439.368,56
785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	70.209,40		183.000,00	10.364,42	- 172.635,58		- 59.844,98
785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.785,00						- 1.785,00
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	12.558,64			1.914,31	1.914,31		- 10.644,33
785330	Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.473,43		27.900,00	17.270,07	- 10.629,93		- 28.203,36
785400	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden			16.000,00		- 16.000,00		
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	47.085,45		99.000,00	8.007,05	- 90.992,95		- 39.078,40
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	278.188,15		791.100,00	430.952,90	- 300.147,10		152.764,75

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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	- 792,86			2.312,07	2.312,07		3.104,93
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.915.558,71		2.507.000,00	1.459.876,54	- 1.047.123,46		- 455.682,17
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen				3.000,00	3.000,00		3.000,00
786490	Auszahlungen aus Finanzanlagen - an den öffentlichen Bereich - Sonstige				3.000,00	3.000,00		3.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	30.555,89			13.871,47	13.871,47		- 16.684,42
788131	Auszahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen (Heizöl, Streusalz, Putzmittel etc.)	30.555,89			13.871,47	13.871,47		- 16.684,42
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.435.051,15		3.630.600,00	1.992.579,11	- 1.638.020,89		- 442.472,04
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.142.156,05		- 2.334.880,00	- 1.007.479,36	1.327.400,64		1.134.676,69
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 672.002,51		385.470,00	2.716.834,85	2.331.364,85		3.388.837,36
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	250.000,00	1.411.800,00	370.230,00	1.000.000,00	- 782.030,00		750.000,00
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	250.000,00	1.411.800,00	370.230,00	1.000.000,00	- 782.030,00		750.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	739.865,02		755.700,00	802.408,38	46.708,38		62.543,36
792310	Tilgung von Krediten für Investitionen von Sondervermögen - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	39.000,00		39.000,00	39.000,00			
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	700.865,02		716.700,00	763.408,38	46.708,38		62.543,36
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 489.865,02	1.411.800,00	- 385.470,00	197.591,62	- 828.738,38		687.456,64
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	11.590.485,67			12.028.230,15	12.028.230,15		437.744,48
695102	Giro Sparkasse OwiG / BLZ 54651240 / Konto-Nr.: 19907500				9.395,43	9.395,43		9.395,43
695103	Giro RV-Bank / BLZ 54561310 / Konto-Nr.: 2402300				7.552.372,61	7.552.372,61		7.552.372,61
695104	Giro Postbank / BLZ: 54510067 / Konto-Nr.: 22861673	1.643,04						- 1.643,04
695105	Sparkasse Rhein-Haardt - DE70546512400016000176	2.997.266,82						- 2.997.266,82
695106	RV Bank Rhein-Haardt - DE31545613100005602920	13.246,24						- 13.246,24
695108	Postbank Ludwigshafen - DE15545100670004432674	49.392,50						- 49.392,50
695112	RV Bank Rhein-Haardt - DE3054561310105602920	2.000.000,00						- 2.000.000,00
695113	RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228	277.817,50						- 277.817,50
695116	Sparkasse Rhein-Haardt - DE1854651240000099999	1.423,34						- 1.423,34
695214	Zahlweg 4	2.051,61						19.786,77
695220	Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - Festgeldguthaben	1.450.000,00			21.838,38	21.838,38		- 1.450.000,00

KIS-KRW | D-Fibu | 14.02.2022 14:00

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
696313	Einzahlung für Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)				24.472,19	24.472,19		24.472,19
696321	VG-Werke Abwasser (Alt 050 / Neu 500)	1.711.561,86			607.668,36	607.668,36		- 1.103.893,50
696322	VG-Werke Wasser (Alt 950 / Neu 555)	266.280,59			548.579,09	548.579,09		282.298,50
696326	VG-Werke Abwasser - Photovoltaik (505)				8.128,34	8.128,34		8.128,34
696327	Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562)	9.590,56			3.222,78	3.222,78		- 6.367,78
696341	Wasserwerk der VG Hettenleidelheim - Forderungen				12.812,98	12.812,98		12.812,98
696343	Kanalwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten				33.610,35	33.610,35		33.610,35
696344	Wasserwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten				68.633,01	68.633,01		68.633,01
696346	AöR Freibäder Alleiningen und Hettenleidelheim - Forderungen				46.372,60	46.372,60		46.372,60
696412	Einzahlung für OG Bissersheim (004)	22.873,39			13.526,80	13.526,80		- 9.346,59
696413	Einzahlung für OG Bockenheim (006)	58.473,80			352.798,79	352.798,79		294.324,99
696415	Einzahlung für OG Ebertsheim (012)	217.974,50						- 217.974,50
696417	Einzahlung für OG Großkarbach (023)	207.561,28						- 207.561,28
696419	Einzahlung für OG Kirchheim (030)				24.896,51	24.896,51		24.896,51
696422	Einzahlung für OG Mertshheim (036)	34.730,43			77.067,63	77.067,63		42.337,20
696423	Einzahlung für OG Neuleiningen (038)				39.648,98	39.648,98		39.648,98
696425	Einzahlung für OG Obriheim (041)				1.603.565,02	1.603.565,02		1.603.565,02
696429	Ortsgemeinde Alleiningen - Forderungen	6.292,08						- 6.292,08
696430	Ortsgemeinde Carlsberg - Forderungen	312.680,18			91.352,86	91.352,86		- 221.327,32
696432	Ortsgemeinde Tiefenthal - Forderungen				21.417,76	21.417,76		21.417,76
696433	Ortsgemeinde Wattenheim - Forderungen	228.671,29						- 228.671,29
696448	Trägerverein für Offene Jugendarbeit - Verbindlichkeiten	455,30						- 455,30
696451	OG Baittenberg (003)				110.370,27	110.370,27		110.370,27
696453	OG Bockenheim (006)				331.008,81	331.008,81		331.008,81
696456	OG Gerolsheim (021)	185.109,52			57.616,80	57.616,80		- 127.492,72
696458	OG Kinderheim (029)				102.764,60	102.764,60		102.764,60
696460	OG Kleinkarbach (031)	659.590,30			238.298,42	238.298,42		- 421.291,88
696472	Schwalbische Stiftung Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten				14.260,01	14.260,01		14.260,01
696511	Einzahlung für Hauptschulzweckverband (051)	229.184,58						- 229.184,58
696521	Hauptschulzweckverband (051)	434.157,54						- 434.157,54
696522	Forstzweckverband (053)	161.153,47						- 161.153,47
696523	Gewässerunterhaltungsverband (056)				3.069,00	3.069,00		3.069,00
696524	Kindergartenzweckverband (060)	18.631,05						- 18.631,05
696721	Katholische Hospitalkirche (059)	32.672,90			9.461,77	9.461,77		- 23.211,13
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	10.470.848,26			4.936.095,64	4.936.095,64		- 5.534.752,62

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
795101	Giro Sparkasse BLZ 54651240 / Kto-Nr.: 10096006	901.583,55			592.936,49	592.936,49		- 308.647,06
795102	Giro Sparkasse OwIG / BLZ 54651240 / Konto-Nr.: 19907500	21.869,84						- 21.869,84
795103	Giro RV-Bank / BLZ 54561310 / Konto-Nr.: 2402300	4.680.047,85						- 4.680.047,85
795109	RV Bank Rhein-Haardt - DE97545613100102402300	28.276,30			37.103,86	37.103,86		8.827,56
795113	RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228				30.270,53	30.270,53		30.270,53
795116	Sparkasse Rhein-Haardt - DE1854651240000099999				13.908,38	13.908,38		13.908,38
795212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderücklagen etc. / BLZ: 54561310 / Konto-Nr. 1105100607	152.345,12			1.466.848,66	1.466.848,66		1.314.503,54
796313	Auszahlung für Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)	48.462,87						- 48.462,87
796323	Abwasserzweckverband (AME) (Alt 061 / Neu 561)	189.765,24						- 189.765,24
796326	VG-werke Abwasser Photovoltaik (505)	2.221,45						- 2.221,45
796341	Wasserwerk VG Hettenleidelheim - Forderungen	12.812,98						- 12.812,98
796343	Kanalwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	513.934,51						513.934,51
796344	Wasserwerk VG Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	461.599,09						- 461.599,09
796345	Gaswerk Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	737.364,01						- 737.364,01
796346	AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim - Forderungen	140.030,22						- 140.030,22
796414	Auszahlung für OG Dirmstein (010)	402.758,26						- 325.026,08
796415	Auszahlung für OG Ebertsheim (012)				77.732,18	77.732,18		
796417	Auszahlung für OG Großkarlbach (023)				281.495,21	281.495,21		281.495,21
796419	Auszahlung für OG Kirchheim (030)	184.119,10						33.095,34
796421	Auszahlung für OG Laumersheim (033)	317.024,56						- 184.119,10
796423	Auszahlung für OG Neuleiningen (038)	58.050,37						228.069,36
796425	Auszahlung für OG Obirgheim (041)	160.882,30						- 58.050,37
796426	Auszahlung für OG Quirnheim (042)	51.899,34						- 160.882,30
796429	Ortsgemeinde Altleiningen - Forderungen	136.885,56			399.354,05	399.354,05		347.454,71
796431	Ortsgemeinde Hettenleidelheim - Forderungen	4.183,32			432.132,87	432.132,87		432.132,87
796432	Ortsgemeinde Tiefenthal - Forderungen				88.394,56	88.394,56		- 48.491,00
796433	Ortsgemeinde Wattenheim - Forderungen				17.798,31	17.798,31		- 4.183,32
796448	Trägerverein für Offene Jugendarbeit - Verbindlichkeiten				2.109,25	2.109,25		17.798,31
796451	OG Battenberg (003)	20.081,52						2.109,25
796458	OG Kinderheim (029)	2.639,11						- 2.081,52
796459	OG Kirchheim (030)	824.649,57						- 2.639,11
796464	OG Obersulzen (040)	111.294,68						- 824.649,57
796472	Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim - Verbindlichkeiten	288.289,43						- 54.707,33
796511	Auszahlung für Hauptschulzweckverband (051)				56.587,35	56.587,35		- 288.289,43
796514	Auszahlung für Kindergartenzweckverband (060)				243.010,98	243.010,98		243.010,98
					19.425,39	19.425,39		19.425,39

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	796515   Auszahlung für Gemeinschaftswald (953)	678,09			6.052,28	6.052,28		5.374,19
	796521   Hauptschulzweckverband (051)				434.157,54	434.157,54		434.157,54
	796522   Fortzweckverband (053)				127.487,31	127.487,31		127.487,31
	796523   Gewässerunterhaltungsverband (056)	17.093,04			31.100,49	31.100,49		-17.093,04
	796524   Kindergartenzweckverband (060)				0,69	0,69		31.100,49
	796526   Planungsverband Palmberg (961)	6,98			232.482,02	232.482,02		-6,29
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	268.662,73			239.043,00	239.043,00		-36.180,71
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	226.432,61			7.085.573,53	7.085.573,53		12.610,39
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.161.867,53						5.923.706,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	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
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00						
	794510   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	10.000.000,00						
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>672.002,51</b>	<b>1.411.800,00</b>	<b>-385.470,00</b>	<b>-2.716.834,85</b>	<b>-3.743.164,85</b>		<b>-3.388.837,36</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	268.662,73			232.482,02	232.482,02		-36.180,71
	697100   Einzahlungen durchlaufende Gelder	52.634,60			66.542,26	66.542,26		13.907,66
	697110   Gehaltsvorschüsse - Allgemein	2.490,97			2.002,27	2.002,27		-488,70
	697210   Kautionen - Allgemein	-1.423,31						1.423,31
	697220   Kautionen - Fundgelder	230,00			201,82	201,82		-28,18
	697300   Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	2.877,22						-2.877,22
	697350   Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	30.405,85			25.557,54	25.557,54		-4.848,31
	697360   Erstattungen Überzahlungen OwiG	1.849,00			85,00	85,00		-1.764,00
	697400   weiterzuleitende Spenden	20.962,00			2.515,00	2.515,00		-18.447,00
	697910   Sonstige - Allgemein	50,80						-50,80
	697912   Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	2.334,70			1.954,90	1.954,90		-379,80
	697913   Sonstige - Führungszeugnisse	9.778,20			9.445,80	9.445,80		-332,40
	697914   Sonstige - Gewerbezentralregister	552,16			763,28	763,28		211,12
	697915   Sonstige - Fischereischeine	2.228,00			2.144,00	2.144,00		-84,00
	697916   Sonstige - Kraftfahrtbundesamt	2.381,75						-2.381,75
	697917   Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.403,75						-4.403,75



## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
697929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	12.583,50			10.707,00	10.707,00		- 1.876,50
697939	Sonstige - KVHS Dirmstein	2.725,00			4.940,00	4.940,00		2.215,00
697949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	43.887,50			45.210,50	45.210,50		1.323,00
697959	Sonstige - KVHS Leininger Pforte	8.373,00			10.508,00	10.508,00		2.135,00
697960	Führerschein 17 / Auskufft VZR-Gebühr	2.181,60			5.127,30	5.127,30		2.945,70
697971	Kreisgebühren Allgemein	28.303,10			41.209,35	41.209,35		12.906,25
697972	Führerschein 17 / Begleitperson	2.800,00			3.568,00	3.568,00		768,00
697973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	908,60						- 908,60
699100	Einzahlungen ungeklärte Zahlungsvorgänge	29.502,00						- 29.502,00
699101	Amtshilfemandant	5.642,74						- 5.642,74
F41b					239.043,00	239.043,00		12.610,39
797100	Auszahlungen durchlaufende Gelder	226.432,61			82.338,66	82.338,66		62.167,62
797110	Auszahlung durchlaufende Gelder	20.171,04			3.872,27	3.872,27		1.381,30
797110	Gehaltsvorschüsse - Allgemein	2.480,97						- 0,03
797210	Kautionen - Allgemein	0,03						- 0,03
797300	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)				3.858,64	3.858,64		3.858,64
797350	Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	30.395,85			25.527,09	25.527,09		- 4.868,76
797360	Erstattungen Überzahlungen OwiG	1.849,00			85,00	85,00		- 1.764,00
797400	weiterzuleitende Spenden	20.912,00			2.565,00	2.565,00		- 18.347,00
797910	Sonstige - Allgemein	52,55			42,50	42,50		- 10,05
797912	Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	2.088,80			2.284,80	2.284,80		196,00
797913	Sonstige - Führungszeugnisse	10.009,60			9.547,20	9.547,20		- 462,40
797914	Sonstige - Gewerbezentralregister	552,16			779,52	779,52		227,36
797915	Sonstige - Fischereischeine	2.241,00			2.213,00	2.213,00		- 28,00
797916	Sonstige - Kraftfahrtbundesamt	2.157,25			85,20	85,20		- 2.072,05
797917	Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	4.376,45			167,20	167,20		- 4.209,25
797929	Sonstige - KVHS Burgenländchen	11.243,06			7.739,56	7.739,56		- 3.503,50
797939	Sonstige - KVHS Dirmstein	3.644,34			4.811,50	4.811,50		1.167,16
797940	KVHS Kirchheim-Bissersheim				625,53	625,53		625,53
797949	Sonstige - KVHS Kirchheim-Bissersheim	42.856,89			33.737,70	33.737,70		- 9.119,19
797959	Sonstige - KVHS Leininger Pforte	8.862,22			7.978,70	7.978,70		- 883,52
797960	Führerschein 17 / Auskufft VZR-Gebühr	2.041,10			4.909,70	4.909,70		2.868,60
797971	Kreisgebühren Allgemein	27.388,50			40.325,40	40.325,40		12.936,90
797972	Führerschein 17 / Begleitperson	2.720,00			3.748,40	3.748,40		1.028,40
797973	Führerschein 17 / Prüfbescheinigung	877,80			61,60	61,60		- 816,20
799101	Amtshilfemandant				1.738,83	1.738,83		1.738,83

## Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
799250	ungeklärte Zahlungseingänge	29.502,00						- 29.502,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	42.230,12			- 6.560,98	- 6.560,98		- 48.791,10
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelbeitrag	<u>714.232,63</u>	<u>1.411.800,00</u>	<u>- 385.470,00</u>	<u>- 2.723.395,83</u>	<u>- 3.749.725,83</u>		<u>- 3.437.628,46</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 1.119.637,41			- 7.092.134,51	- 7.092.134,51		- 5.972.497,10
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	730.288,52		1.964.650,00	2.921.905,83	957.255,83		2.191.617,31

# Gesamtsummen Finanzrechnung

## 2019

Verbandsgemeinde Leiningerland

### Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze	Rechnungs- ergebnisse	(+) mehr/ (-) weniger
Nr. 8 Summe laufende Einzahlungen	19.229.980,00 €	19.142.629,02 €	-87.350,98 €
Nr. 15 Summe laufende Auszahlungen	16.163.250,00 €	15.071.464,36 €	-1.091.785,64 €
Nr. 16 <b>Saldo (laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>3.066.730,00 €</b>	<b>4.071.164,66 €</b>	<b>1.004.434,66 €</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.980,00 €	29.503,14 €	14.523,14 €
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	361.360,00 €	373.069,25 €	11.709,25 €
Nr. 19 <b>Saldo</b>	<b>-346.380,00 €</b>	<b>-343.566,11 €</b>	<b>2.813,89 €</b>
Nr. 20 <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.720.350,00 €</b>	<b>3.727.598,55 €</b>	<b>1.007.248,55 €</b>
Nr. 21a außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	-3.284,34 €	-3.284,34 €
Nr. 21b außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nr. 21 <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3.284,34 €</b>	<b>-3.284,34 €</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.540,00 €	40.288,99 €	8.748,99 €
Nr. 22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.540,00 €	40.288,99 €	8.748,99 €
Nr. 22 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen LB</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Nr. 23 <b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.720.350,00 €</b>	<b>3.724.314,21 €</b>	<b>1.003.964,21 €</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.295.720,00 €	985.099,75 €	-310.620,25 €
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.630.600,00 €	1.992.579,11 €	-1.638.020,89 €
Nr. 33 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.334.880,00 €</b>	<b>-1.007.479,36 €</b>	<b>1.327.400,64 €</b>
Nr. 34 <b>Zwischensumme Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F16+F19+F21+F22+F33)</b>	<b>385.470,00 €</b>	<b>2.716.834,85 €</b>	<b>2.331.364,85 €</b>
Nr. 35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	370.230,00 €	1.000.000,00 €	629.770,00 €
Nr. 36 Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	755.700,00 €	802.408,38 €	46.708,38 €
Nr. 37 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-385.470,00 €</b>	<b>197.591,62 €</b>	<b>583.061,62 €</b>
Nr. 38a Veränderung der liquiden Mittel, Einzahlungen	0,00 €	12.260.712,17 €	12.260.712,17 €
Nr. 38b Veränderung der liquiden Mittel, Auszahlungen	0,00 €	5.175.138,64 €	5.175.138,64 €
Nr. 38 <b>Saldo aus Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.085.573,53 €</b>	<b>7.085.573,53 €</b>
Nr. 39 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-10.000.000,00 €</b>	<b>-10.000.000,00 €</b>
Nr. 40 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F37+F38+F39)</b>	<b>-385.470,00 €</b>	<b>-2.716.834,85 €</b>	<b>-2.331.364,85 €</b>
Nr. 41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00 €	232.482,02 €	232.482,02 €
Nr. 41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00 €	239.043,00 €	239.043,00 €
Nr. 41 <b>Saldo durchlaufende Gelder</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-6.560,98 €</b>	<b>-6.560,98 €</b>
Nr. 42 <b>Verwendung des Finanzmittelüberschusses/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F40+F41)</b>	<b>-385.470,00 €</b>	<b>-2.723.395,83 €</b>	<b>-2.337.925,83 €</b>
Nr. 43 <b>Veränderung der liquiden Mittel (F41-F38)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-7.092.134,51 €</b>	<b>-7.092.134,51 €</b>
Nr. 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	1.964.650,00 €	2.921.905,83 €	957.255,83 €

## 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 2019 mit 20.942.450 €** in Einzahlungen und Auszahlungen **ausgeglichen**.

Gegenüber den Ansätzen des Haushalts lagen die Einzahlungen über und die Auszahlungen unter der Planung.

Den **geplanten Einzahlungen** von 20.942.450 € standen **tatsächliche Einzahlungen von 21.194.236,56 €<sup>1)</sup>** gegenüber (+ 251.786,56 €). Zwar lagen sowohl die ordentlichen als auch die Investitionseinzahlungen unter der Planung, aber es erfolgte eine Kreditneuaufnahme zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen des vergangenen Jahres in Höhe von 1.000.000 €.

Den **geplanten Auszahlungen** von 20.942.450 € standen **tatsächliche Auszahlungen von 18.279.810,09 €<sup>1)</sup>** gegenüber (- 2.662.639,91 €). Sowohl die laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit als auch die Investitionsauszahlungen lagen deutlich unter Planung.

Die **Finanzplanung 2019** war ausgeglichen. Beim **Abschluss** ergab sich ein **Finanzmittelfehlbetrag von 7.092.134,51 €<sup>1)</sup>**. Dies ist darauf zurückzuführen, dass ein Liquiditätskredit in Höhe von 10 Mio. € zurückgezahlt werden konnte. Der ordentliche Haushalt schloss mit einem Überschuss von 2.914.426,47 € ab (F34 + F37).

Bei der **Feststellung des Finanzmittelbetrages** sind auch die **durchlaufenden Gelder**, die ein **Minus von 6.560,98 €<sup>2)</sup>** aufweisen, einzubeziehen, so dass sich für **2019 ein Finanzmittelüberschuss von 2.907.865,49 €** ergibt (F34+F37+F41).

1)

	Finanzrechnung 2019		
	Einzahlungen	Auszahlungen	plus/minus
Lfde. Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.142.629,02 €	15.071.464,36 €	4.071.164,66 €
Zins- und sonstige Finanzein-/auszahlungen	29.503,14 €	373.069,25 €	- 343.566,11 €
Außerordentliche Ein-/Auszahlungen	- 3.284,34 €	0,00 €	- 3.284,34 €
Ein-/Auszahlungen aus internen Leistungsbez.	40.288,99 €	40.288,99 €	0,00 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	985.099,75 €	1.992.579,11 €	- 1.007.479,36 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.000.000,00 €	802.408,38 €	197.591,62 €
<b>Summe Haushalt</b>	<b>21.194.236,56 €</b>	<b>18.279.810,09 €</b>	<b>2.914.426,47 €</b>
Ein-/Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	232.482,02 €	239.043,00 €	- 6.560,98 € <sup>2)</sup>
<b>Summe</b>	<b>21.426.718,58 €</b>	<b>18.518.853,09 €</b>	<b>2.907.865,49 €</b>

{	nachrichtlich:	
	Veränderung Liquiditätskredite	0,00 € 10.000.000,00 € - 10.000.000,00 €
		21.426.718,58 € 28.518.853,09 € - 7.092.134,51 €

<sup>2)</sup> Bei der Ermittlung des Finanzmittelüberschusses oder -fehlbetrages sind auch die Verwahrgelder einzubeziehen, die zum 31.12.2019 ein Minus von 6.560,98 € ausweisen.

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

Dieser Betrag hat sich gegenüber der Bilanz der Verbandsgemeinde zum 31.12.2018 wie folgt entwickelt und setzt sich aus nachstehenden Bilanzpositionen zusammen:

	Stand <u>31.12.2018</u>	Stand <u>31.12.2019</u>	
Bestände der Giro- und Geldmarktkonten sowie Sparbücher bei Sparkasse und Banken usw. (Bilanz-Konten 183101 - 186050)	14.543.836,81 €	9.101.298,31 €	
+ Forderungen gegen die Werke einschließlich AME und AöR für deren negative Kassenstände (Minusbestände) (Bilanz-Konten 173113, 173133) zusammen	201.306,07 €	117.648,30 €	
+ Forderungen gegen die Ortsgemeinden und Verbände für deren negative Kassenstände (Minusbestände) (Bilanz-Konten 174312 - 174415) zusammen	<u>24.448.155,17 €</u>	<u>24.367.465,91 €</u>	
<b>zusammen -Aktivposten-</b>	<b>39.193.298,05 €</b>	<b>33.586.412,52 €</b>	
abzüglich Verbindlichkeiten:			
Kassenbestände der Werke einschließlich AME (Bilanz-Konten 373111 - 373119, 379103-379105)	12.619.337,25 €	13.889.179,18 €	
Kassenbestände der Ortsgemeinden (positiv) (Bilanz-Konten 374311 - 374712)	4.370.663,28 €	5.154.134,83 €	
Kassenbestände der Verbände, Stiftungen (positiv) (Bilanz-Konten 374334 - 374712)	<u>1.320.019,17 €</u>	<u>751.954,67 €</u>	
Kassenkredit (Konto 325111)	<u>20.000.000,00 €</u>	<u>10.000.000,00 €</u>	
<b>zusammen -Passivposten-</b>	<b>38.310.019,70 €</b>	<b>29.795.268,68 €</b>	
Zwischensumme	883.278,35 €	3.791.143,84 €	2.907.865,49 € = F34+F37+F41
Hiervon entfallen auf:			
für andere Körperschaften erhobene Gelder, z.B. Landwirtschaftskammerbeitrag und andere Nebenabgaben zur Grundsteuer			
Konto 699250 - von Pfälzischer Pensionsanstalt			
Fremde Kassen (Bilanz-Konto 379100 - Mandant 99 im Kassenabschluss)	-35.784,33 €	-31.925,69 €	
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)	-10.703,83 €	-8.965,00 €	
<b>Saldo = Bestand der liquiden Mittel des Haushalts der Verbandsgemeinde</b>	<b>832.997,01 €</b>	<b>3.746.459,97 €</b>	2.913.462,96 €

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 2019 bei den investiven Ein- und Auszahlungen (über 10.000 €) nachfolgend erläutert:

#### **Höhere Einzahlungen:**

613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeindeverbänden <i>(Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +124.624,63 €. Die Integrationspauschalen für die Jahre 2018 und 2019 wurden beide erst 2019 zahlungswirksam. Die Pauschale des Jahres 2018 wurde in die Ergebnisrechnung 2018 gebucht.)</i>	124.666,40 €
616220	Sonderumlage Schulen <i>(Der Unterschied zur Ergebnisrechnung betrug bei diesem Konto +602.825,00 €. Die Schulumlage kann generell erst im Folgejahr abgerechnet werden, da erst dann das tatsächliche Defizit im Bereich Grundschulen und Schulturnhallen feststeht. Für das laufende Jahr 2019 wurden Abschläge in Höhe von 1.721.324,00. € angefordert. Die Abrechnung 2018, die 2019 zahlungswirksam wurde betrug 845.081,00 €. Die Abrechnung 2019 ergab eine Nachforderung in Höhe von 242.265,00 €; sie wird erst 2020 zahlungswirksam.)</i>	530.355,00 €
681590	Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	23.300,97 €
681670	<i>(Es bestand kein Ansatz; eingezahlt wurden in Form von Geld- und Sachspenden 4.350,00 € für Tablets [Grundschule Bockenheim], 3.000,00 € zur Digitalisierung der Grundschule Dirmstein, 1.585,84 für 3 PC-Arbeitsplätze, Grundschule Gerolsheim-Laumersheim, und 3.045,00 € für einen Kfz-Anhänger der FFW Carlsberg. 11.320,13 € wurden als Versicherungserstattung für gestohlene Tablets und Notebooks in der Grundschule Dirmstein eingezahlt.)</i>	

688131 Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebsstoffen 33.838,93 €  
*(Interne Verrechnung der Betriebsstoffe, vornehmlich Heizöl von Schulen, Feuerwehren u. a. sowie der Lagerbestand an Reinigungsmittel. Die Auszahlungen siehe Finanzrechnung Nr. 31, Konto 788131. Eine Beplanung der Konten erfolgt nicht.)*

### Geringere Einzahlungen

681410 Investitionszuwendungen vom Bund 37.165,18 €  
*(Geplant waren 57.500 € für verschiedene Bundeszuwendungen. Davon entfielen 17.500 € auf Zuwendungen für die LED-Umrüstung in den Feuerwehrgebäuden und 40.000 € auf die Umrüstung der Wärmeversorgung in Kombination mit einer energetischen Sanierung der Schulturnhalle Bockenheim. Eingezahlt wurden hierfür 37.165,18 € [Abgeschlossen wurde die Maßnahme mit 419.403,96 €, förderfähig waren 418.165,81 €; die Anteilsfinanzierung betrug 47,15 %, ausbezahlt wurden bereits in den Vorjahren 160.000,00 €]. Die Einnahmen und Ausgaben für die LED-Umstellung in den Feuerwehrgebäuden wurden über die Ergebnisrechnung abgewickelt.)*

681420 Investitionszuwendungen vom Land 32.887,53 €  
*(Geplant waren 89.070 €; an Einzahlungen waren 56.182,47 € zu verzeichnen. Vom Ansatz entfielen 60.000 € auf eine Landeszuwendung für die Renaturierung des Eisbachs in Obrigheim [wurde auf Konto 681762 gebucht], LEADER-Förderungen über 13.750 € für die Beschilderung des Eckbach-Mühlweges, über 9.820 € für die Durchforstung des Hanges unterhalb der Burg Altleiningen und 5.500 € zur Bepflanzung des Mandelpfad [Aus- und Einzahlungen hierfür erst 2020]. Eingezahlt wurden 12.162,95 € als Zuwendung aus Mitteln der Feuerschutzsteuer [Ansatz hierfür bei Konto 614420 bzw. 414420 im Ergebnishaushalt]. Beglichen wurden Forderungen gegenüber dem Land und dem Kreis aus Vorjahren für Zuwendungen zu Fahrzeugen der Feuerwehren in Altleiningen, Bockenheim-Kindenheim, Bissersheim in Höhe von 29.403,00 €. Gespendet wurden 14.616,52 € für Hardware in den Grundschulen vom Pädagogischen Landesinstitut.)*

681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 24.250,00 €  
*(Der Ansatz betrug 41.250 €, eingezahlt wurden 17.000 €. Geplant waren 20.000 € als Kreiszuwendung zur Anschaffung eines Fahrzeuges zur Bekämpfung von Waldbränden und 21.250 € als Anteil der Ortsgemeinde Ebertsheim an der PV-Anlage auf dem Dach der Schulturnhalle Ebertsheim [wegen Eigennutzung]. Eingezahlt wurden 14.000 € Kreiszuwendung zum MZF 1 der Feuerwehr Carlsberg [EZ 11/2017] und 3.000 € der Ortsgemeinde Hettenleidelheim als deren Anteil zur Stammeinlage bei der Kommunalen Holzvermarktung Pfalz GmbH [demgegenüber steht eine Auszahlung auf Konto 786490; die Verbandsgemeinde ist zwar Mitglied, aber ihr Anteil wird nicht über die Verbandsgemeindeumlage finanziert sondern die Ortsgemeinde Hettenleidelheim zahlte hierfür eine Investitionszuwendung].)*

681762 Anzahlung vom Land auf Sonderposten zum Anlagevermögen 287.795,00 €  
*(Hier bestanden Ansätze für Renaturierungsmaßnahmen in Höhe von 1.085.400 €, eingezahlt wurden 767.605,00 €. Im Einzelnen setzen sich die Beträge wie folgt zusammen:*

	<u>Planung</u>	<u>Einzahlung</u>
Renaturierung Eisbach in Obrigheim	0 €	60.260,00 €
Renaturierung Eisbach in Ebertsheim	810.000 €	655.600,00 €
Regenrückhaltebecken am Lauberweg H'heim	68.400 €	68.370,00 €
Renaturierung Eckbach bei St. Rafael, Altl.	162.000 €	13.375,00 €
Zusammenlegung Eckbach/Märzweihergraben, Altleiningen	<u>45.000 €</u>	<u>0,00 €</u>
zusammen	1.085.400 €	797.605,00 €

Hochwasserschutz-/Gewässerrenaturierungsmaßnahmen: Für diese Maßnahmen erfolgt der jeweilige Mittelabruf nach Baufortschritt. Da auch wenig investiert/ausgezahlt wurde [siehe Konto 785930], konnten auch 2019 weniger Zuwendungen abgerufen werden. Die Bezuschussung erfolgt über „Aktion Blau Plus“.)

681763 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 12.000,00 €  
*(Im Jahr 2018 hatte der Verbandsgemeinderat den Beschluss gefasst, dass die Ortsgemeinde Carlsberg anteilig an den Kosten der Breitbandverkabelung zu beteiligen ist. Es wurde ein Anteil von 1/21 der ungedeckten Kosten von 256.000 € ermittelt. Zahlungswirksam wurde der Betrag 2019 nicht, da die Gesamtkosten der Breitbandverkabelung noch nicht feststanden.)*

692531 Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten - 782.030,00 €  
*(Der Ansatz betrug 370.230 €. Er errechnete sich im Haushaltsplan wie folgt:*  
 Pos. F33: Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - 2.334.880 €  
 + Pos. F23: Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen + 2.720.350 €  
 - Pos. F36: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten - 755.700 €  
- 370.230 €

*Der Jahresabschluss gestaltete sich wie folgt:*  
 Pos. F33: Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - 1.007.479,36 €  
 + Pos. F23: Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen + 3.724.314,21 €  
 - Pos. F36: Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten - 802.408,38 €  
+ 1.914.426,47 €

Somit bestand keine Notwendigkeit, eine Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen 2019 vorzunehmen, da alle investiven Auszahlungen und darüber hinaus auch noch die Tilgung der Darlehnschulden über die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen finanziert werden konnten.  
 Außerdem standen im Jahr 2019 weitere 1.411.800 € als Neuaufnahme zur Verfügung. Sie betreffen eine Kreditermächtigung, die gem. § 103 GemO i. V. m. § 53 GemHVO von 2018 nach 2019 übertragen wurde. 2018 diente sie der Finanzierung der Investitionsauszahlungen dieses Haushaltsjahres. Von diesem Betrag wurde 2019 1 Mio. Euro bei der Sparkasse Rhein-Haardt aufgenommen [Zinssatz: 0,5 %, Laufzeit 25 Jahre]. Auf die Aufnahme eines höheren Kredites konnte wegen der guten Liquidität der Verbandsgemeinde verzichtet werden.)



**Höhere Auszahlungen**

773111-	Zinsauszahlungen	72.019,25 €
775190	<i>(Zur Befriedigung der Darlehenszinsen waren gemäß Tilgungsplan 301.050 € vorgesehen. Aus dem Vorjahr bestanden aber noch Offene Posten in Höhe von 71.751,76 €, die 2019 zahlungswirksam wurden. Darlehenszinsen, die rein das Jahr 2019 betreffen, beliefen sich auf 299.335,38 € - Offene Posten zum Jahresende 2019 bestanden in Höhe von 6.483,74 €; sie werden 2020 zahlungswirksam. Erstmals wurden von den Kreditinstituten Negativzinsen/Verwahrentgelte berechnet. Sie beliefen sich auf 8.465,85 €; hierfür bestand kein Haushaltsansatz.)</i>	
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. 26 der Finanzrechnung, Konto 688131.)</i>	13.871,47 €

**Geringere Auszahlungen**

774400	Sonstige Finanzauszahlungen an Zweckverbände <i>(Die Einbuchung der jährlichen Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Hauptschulzweckverband, die spiegelbildlich einzubuchen sind, erfolgt zahlungsneutral.)</i>	60.000,00 €
784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen u. ä. <i>(Der Ansatz betrug 60.600 € und war für Softwarelizenzen vorgesehen. Er wurde nahezu ausgeschöpft, allerdings wird eine Rechnung über rund 20.500 € erst 2020 zahlungswirksam; ein Offener Posten aus 2018 über 3.092,17 € wurde abgewickelt.)</i>	18.584,79 €
785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>(Die Ansätze auf verschiedenen Leistungen betragen in Summe 183.000 €. Die LED-Umrüstung in einigen Gebäuden der Feuerwehren, für die 93.000 € vorgesehen waren, wurden in die Ergebnisrechnung gebucht. Weitere 10.000 € waren für die LED-Umrüstung im Verwaltungsgebäude vorgesehen, die Maßnahme wurde nicht durchgeführt. Von den 80.000 €, die für die Pelletanlage in der Schulturnhalle in Bockenheim veranschlagt waren, gelangten nur 10.364,42 € zur Auszahlung [Offener Posten aus 2018, die Maßnahme ist damit abgeschlossen].)</i>	172.635,58 €
785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen des Infrastrukturvermögens <i>(Geplant waren Auszahlungen in Höhe von 27.000 €. Davon entfielen 11.900 € auf den Bau einer Brücke am „Leininger Burgenweg“; sie kostete schlussendlich 13.344,42 €. 6.000 € waren als Grunderwerbskosten im Rahmen der Renaturierungsmaßnahme des Eckbachs eingeplant [3.925,65 € wurden ausgezahlt, OP des Jahres 2018] und weitere 10.000 € wurden für die Pflanzung von Mandelbäumen entlang des Mandelpfades bereitgestellt. Diese Maßnahme wurde 2019 nicht realisiert.)</i>	10.629,93 €

785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung 232.211,85 €  
(Geplant waren 510.400 €; sie verteilten 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 €.)

785400 Auszahlungen für Bauten auf fremden Grund und Boden 16.000,00 €  
(Die veranschlagten 16.000 € zur Errichtung eines Weidezauns unterhalb der Burg Altleiningen wurden 2019 nicht zahlungswirksam.)

785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen u. ä. 90.992,95 €  
(Von den angesetzten 99.000 € entfielen auf den Bereich Brandschutz 95.000 €. Sie wurden nicht in Anspruch genommen. Für den Bauhof wurde eine Kehrmaschine für den Winterdienst und bei der FW Carlsberg ein Offener Posten des Jahres 2018 für den Kauf eines Anhängers zahlungswirksam.)

785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung 300.147,10 €  
(Die Ansätze bei allen Leistungen beliefen sich in Summe auf 731.100 € und wurden nahezu überall nicht ausgeschöpft. Davon entfielen 544.100 € auf den Bereich „Feuerwehren“ - davon wurden 271.030,79 € zahlungswirksam. 66.000 € entfielen auf den Bereich „Grundschulen und Schulturnhallen“ - davon wurden 91.400,62 € zahlungswirksam.)

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau 1.047.123,46 €  
(Geplant waren 2.507.000 €, an Auszahlungen entstanden 1.459.876,54 €. Planung und Auszahlungen sind nachfolgend im Einzelnen dargestellt.)

<u>Maßnahme</u>	<u>Planung</u>	<u>Auszahlungen</u>
Neubau Feuerwehrgerätehaus Hettenleidelheim	870.000 €	558.496,21 €
Grundschule Carlsberg, Erneuerung Sportanlage	0 €	642,60 €
Grundschulen Ebertsheim, Gerolsheim, Laumersheim, Kirchheim, Kleinkarlbach: Planungskosten		
Sanierungskonzepte	217.000 €	98.753,38 €
Radweg Leininger Tal	50.000 €	0,00 €
diverse Renaturierungs- und Maßnahmen des Gewässerschutzes	1.095.000 €	751.096,57 €
Maßnahmen zur Anlegung eines Ökokontos	20.000 €	17.680,88 €
Breitbandausbau	55.000 €	33.206,90 €
diverse Photovoltaikanlagen	<u>200.000 €</u>	<u>0,00 €</u>
	2.507.000 €	1.459.876,54 €.)

# Teilrechnungen

## 2019

### Inhaltsverzeichnis

- Teilergebnisrechnung 2019 (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Teilfinanzrechnung 2019 (§ 46 Abs. 2 GemHVO)
- Anhang mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO



# **Teilhaushalt 1**

## **Zentrale Verwaltung**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1112	Zentrale Steuerung, Controlling	111201	Zentrale Steuerung
		111221	Controlling
1113	Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen	111301	Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen
1114	Gremien	111401	Gremien
1116	Gleichstellung	111601	Gleichstellung nach GemO
		111602	Gleichstellung nach LGG
1117	Personalvertretung, Schwerbehindertenangelegenheiten	111701	Personalvertretung
1120	Personal	112001	Personal
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)	114401	Technikgestützte Informationsverarbeitung
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Beschaffung, Fuhrpark)
		114591	Zentrale Vergabestelle
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1161	Finanzen	116101	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung
1162	Kasse	116201	Kasse
1190	Recht	119001	Recht
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
4240	Sportstätten und Bäder	424001	Freibad Altleiningen
		424002	Freibad Hettenleidelheim





## Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale  
Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.938,40	13.550,00	11.477,99	- 2.072,01	- 8.460,41
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.018,49	15.450,00	9.931,27	- 5.518,73	6.912,78
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.589,76	28.100,00	28.589,76	489,76	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.067,04	468.830,00	379.604,16	- 89.225,84	- 21.462,88
E7	Sonstige laufende Erträge	2.123.164,10	98.210,00	149.732,34	51.522,34	- 1.973.431,76
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.575.777,79</b>	<b>624.140,00</b>	<b>579.335,52</b>	<b>- 44.804,48</b>	<b>- 1.996.442,27</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.786.964,18	4.546.890,00	3.623.188,62	- 923.701,38	- 2.163.775,56
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.341,06	174.250,00	166.710,82	- 7.539,18	13.369,76
E11	Abschreibungen	101.550,80	71.320,00	85.279,04	13.959,04	- 16.271,76
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.979,10	30.400,00	36.435,69	6.035,69	10.456,59
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	851.785,36	860.100,00	819.289,27	- 40.810,73	- 32.496,09
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.919.620,50</b>	<b>5.682.960,00</b>	<b>4.730.903,44</b>	<b>- 952.056,56</b>	<b>- 2.188.717,06</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.343.842,71</b>	<b>- 5.058.820,00</b>	<b>- 4.151.567,92</b>	<b>907.252,08</b>	<b>192.274,79</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	421.520,16				- 421.520,16
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>421.520,16</b>				<b>- 421.520,16</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.922.322,55</b>	<b>- 5.058.820,00</b>	<b>- 4.151.567,92</b>	<b>907.252,08</b>	<b>- 229.245,37</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.836,73	5.000,00	21.475,59	16.475,59	- 7.361,14
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.244,15</b>	<b>26.540,00</b>	<b>18.813,40</b>	<b>- 7.726,60</b>	<b>- 5.430,75</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 3.898.078,40</u></b>	<b><u>- 5.032.280,00</u></b>	<b><u>- 4.132.754,52</u></b>	<b><u>899.525,48</u></b>	<b><u>- 234.676,12</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale  
Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	230,76		473,98	473,98	243,22
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.168,53	15.450,00	3.004,43	- 12.445,57	- 164,10
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		28.100,00	57.179,52	29.079,52	57.179,52
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568.099,99	468.830,00	335.876,06	- 132.953,94	- 232.223,93
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.720,37	1.500,00	15.184,34	13.684,34	11.463,97
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>575.219,65</b>	<b>513.880,00</b>	<b>411.718,33</b>	<b>- 102.161,67</b>	<b>- 163.501,32</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.226.228,10	3.439.200,00	3.342.160,47	- 97.039,53	115.932,37
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.121,14	174.250,00	169.253,74	- 4.996,26	21.132,60
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	30.890,83	30.400,00	36.435,69	6.035,69	5.544,86
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	811.631,40	860.100,00	877.470,27	17.370,27	65.838,87
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.216.871,47</b>	<b>4.503.950,00</b>	<b>4.425.320,17</b>	<b>- 78.629,83</b>	<b>208.448,70</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.641.651,82</b>	<b>- 3.990.070,00</b>	<b>- 4.013.601,84</b>	<b>- 23.531,84</b>	<b>- 371.950,02</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.790,16				- 17.790,16
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>17.790,16</b>				<b>- 17.790,16</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.623.861,66</b>	<b>- 3.990.070,00</b>	<b>- 4.013.601,84</b>	<b>- 23.531,84</b>	<b>- 389.740,18</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	- 5.762,33		- 3.284,34	- 3.284,34	2.477,99
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.762,33</b>		<b>- 3.284,34</b>	<b>- 3.284,34</b>	<b>2.477,99</b>
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540,00	40.288,99	8.748,99	- 12.791,89
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.836,73	5.000,00	21.475,59	16.475,59	- 7.361,14
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.244,15</b>	<b>26.540,00</b>	<b>18.813,40</b>	<b>- 7.726,60</b>	<b>- 5.430,75</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.605.379,84</b>	<b>- 3.963.530,00</b>	<b>- 3.998.072,78</b>	<b>- 34.542,78</b>	<b>- 392.692,94</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale  
Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.707,61		12.266,82	12.266,82	5.559,21
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.707,61</b>		<b>12.266,82</b>	<b>12.266,82</b>	<b>5.559,21</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	29.429,34	60.000,00	41.416,21	- 18.583,79	11.986,87
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	125.136,21	97.500,00	74.086,95	- 23.413,05	- 51.049,26
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.560,79		6.822,79	6.822,79	- 5.738,00
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>167.126,34</b>	<b>157.500,00</b>	<b>122.325,95</b>	<b>- 35.174,05</b>	<b>- 44.800,39</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 160.418,73</b>	<b>- 157.500,00</b>	<b>- 110.059,13</b>	<b>47.440,87</b>	<b>50.359,60</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 3.765.798,57</u></b>	<b><u>- 4.121.030,00</u></b>	<b><u>- 4.108.131,91</u></b>	<b><u>12.898,09</u></b>	<b><u>- 342.333,34</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	624.140	579.335,52	-44.804,48
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.682.960	4.730.903,44	-952.056,56
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.058.820	-4.151.567,92	907.252,08
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Zentrale Verwaltung"</b>	<b>-5.058.820</b>	<b>-4.151.567,92</b>	<b>907.252,08</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.540	40.288,99	8.748,99
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.000	21.475,59	16.475,59
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.540	18.813,40	-7.726,60
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.032.280</b>	<b>-4.132.754,52</b>	<b>899.525,48</b>

Im Teilhaushalt 1 "Zentrale Verwaltung" blieben die Erträge im Bauhof weit unter den Ansätzen. Durch viele krankheitsbedingte Ausfälle konnten den Eigenbetrieben und den Ortsgemeinden nicht so viel Personalkosten berechnet werden, wie ursprünglich geplant.

Die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen wurde komplett beim TH 1 veranschlagt, schlussendlich aber auf alle TH aufgeteilt (geplant insgesamt 759.500,00 €, aufgelöst TH 1 240.241,00 €, TH 2 - 7 1.417.172,00 €).

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	513.880	411.718,33	-102.161,67
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	4.503.950	4.425.320,17	-78.629,83
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.990.070</b>	<b>-4.013.601,84</b>	<b>-23.531,84</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	-3.284,34	-3.284,34
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-3.284,34</b>	<b>-3.284,34</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	31.540	40.288,99	8.748,99
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	5.000	21.475,59	16.475,59
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>26.540</b>	<b>18.813,40</b>	<b>-7.726,60</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-3.963.530</b>	<b>-3.998.072,78</b>	<b>-34.542,78</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.266,82	12.266,82
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.500	122.325,95	-35.174,05
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-157.500</b>	<b>-110.059,13</b>	<b>47.440,87</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-4.121.030</b>	<b>-4.108.131,91</b>	<b>12.898,09</b>

Im Teilhaushalt 1 "Zentrale Verwaltung" ergaben sich beim Bauhof geringere Kostenerstattungen (siehe Erläuterung Teilergebnisrechnung). Die Personalauszahlungen fielen um rund 97.000 € geringer aus als geplant; bei den Mietauszahlungen für die Nutzung der Räumlichkeiten der Verbandsgemeindewerke wurden neben den Zahlungen für 2019 auch noch die Mietzahlungen für 2018 kassenwirksam.

Die Anschaffung von Hardware und der Kauf von Software bzw. Lizenzen blieb unter den veranschlagten Haushaltsansätzen.



# **Teilhaushalt 2**

## **Sicherheit, Ordnung und Brandschutz**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung





# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2 - Sicherheit, Ordnung und Brandschutz

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1221	Sicherheit und Ordnung	122101	Sicherheit und Ordnung
		122102	Obdachlosenunterkunft Quirnheim
		122103	Obdachlosenunterkunft Ebertsheim
		122121	Obdachlosenangelegenheiten
1222	Zentrale Bußgeldstelle	122201	Überwachung ruhender Verkehr
1223	Bürgerbüro, Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	122301	Bürgerbüro, Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
1230	Verkehrsangelegenheiten	123001	Verkehrsangelegenheiten
1260	Brandschutz	126001	Brandschutz allgemein
1261	Einrichtungen des Brandschutzes	126101	Feuerwehr Altleiningen
		126103	Feuerwehr Battenberg
		126104	Feuerwehr Bissersheim
		126106	Feuerwehr Bockenheim-Kindenheim
		126107	Feuerwehr Carlsberg
		126110	Feuerwehr Dirmstein
		126111	FEZ Leiningerland
		126112	Feuerwehr Ebertsheim
		126121	Feuerwehr Gerolsheim
		126123	Feuerwehr Großkarlbach
		126127	Feuerwehr Hettenleidelheim-Wattenheim
		126130	Feuerwehr Kirchheim-Kleinkarlbach
		126133	Feuerwehr Laumersheim
		126136	Feuerwehr Mertesheim
		126138	Feuerwehr Neuleiningen
		126141	Feuerwehr Obrigheim
		126144	Feuerwehr Tiefenthal
		126151	Atemschutz Hettenleidelheim
		126152	Atemschutz Obrigheim
		126153	Helfer vor Ort (First Responder)
		126154	Rettungshunde-Ortungstechnik (RHOT)
		126155	Schlauchwerkstatt Feuerwehrgerätehaus Hettenleidelheim
		126156	Schlauchwerkstatt Feuerwehrgerätehaus Obrigheim
		126157	Zentrale Werkstatt für Mess- und Regeltechnik in Altleiningen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen



## Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2 - Sicherheit,  
Ordnung und Brandschutz

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	159.849,94	167.510,00	177.853,22	10.343,22	18.003,28
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.456,42	316.600,00	338.531,82	21.931,82	40.075,40
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.126,84	40.560,00	36.951,50	- 3.608,50	- 2.175,34
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.169,69	839.700,00	388.356,92	- 451.343,08	- 226.812,77
E7	Sonstige laufende Erträge	136.264,07	31.400,00	663.184,64	631.784,64	526.920,57
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.248.866,96</b>	<b>1.395.770,00</b>	<b>1.604.878,10</b>	<b>209.108,10</b>	<b>356.011,14</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.248.345,27	1.362.550,00	2.244.772,60	882.222,60	996.427,33
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.863,31	578.310,00	556.113,67	- 22.196,33	77.250,36
E11	Abschreibungen	447.489,68	458.480,00	465.487,19	7.007,19	17.997,51
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.000,00	500,00	- 2.500,00	500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.037.343,47	1.180.000,00	712.164,51	- 467.835,49	- 325.178,96
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.212.041,73</b>	<b>3.582.340,00</b>	<b>3.979.037,97</b>	<b>396.697,97</b>	<b>766.996,24</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.963.174,77</b>	<b>- 2.186.570,00</b>	<b>- 2.374.159,87</b>	<b>- 187.589,87</b>	<b>- 410.985,10</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,57				- 0,57
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	245,90	310,00		- 310,00	- 245,90
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 245,33</b>	<b>- 310,00</b>		<b>310,00</b>	<b>245,33</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.963.420,10</b>	<b>- 2.186.880,00</b>	<b>- 2.374.159,87</b>	<b>- 187.279,87</b>	<b>- 410.739,77</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11,65	500,00	504,30	4,30	492,65
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 11,65</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 504,30</b>	<b>- 4,30</b>	<b>- 492,65</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 1.963.431,75</u></b>	<b><u>- 2.187.380,00</u></b>	<b><u>- 2.374.664,17</u></b>	<b><u>- 187.284,17</u></b>	<b><u>- 411.232,42</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2 - Sicherheit,  
Ordnung und Brandschutz

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	875,17	12.000,00	895,76	- 11.104,24	20,59
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.098,17	316.600,00	338.443,93	21.843,93	40.345,76
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.724,38	40.560,00	32.553,64	- 8.006,36	- 5.170,74
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593.070,42	839.700,00	388.232,65	- 451.467,35	- 204.837,77
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	40.686,47	31.400,00	36.076,30	4.676,30	- 4.610,17
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>970.454,61</b>	<b>1.240.260,00</b>	<b>796.202,28</b>	<b>- 444.057,72</b>	<b>- 174.252,33</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.180.691,12	1.282.200,00	1.224.583,23	- 57.616,77	43.892,11
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.631,14	578.310,00	578.100,98	- 209,02	90.469,84
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		3.000,00	500,00	- 2.500,00	500,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	993.103,07	1.180.000,00	750.987,59	- 429.012,41	- 242.115,48
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.661.425,33</b>	<b>3.043.510,00</b>	<b>2.554.171,80</b>	<b>- 489.338,20</b>	<b>- 107.253,53</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.690.970,72</b>	<b>- 1.803.250,00</b>	<b>- 1.757.969,52</b>	<b>45.280,48</b>	<b>- 66.998,80</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,24				- 1,24
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	245,90	310,00		- 310,00	- 245,90
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 244,66</b>	<b>- 310,00</b>		<b>310,00</b>	<b>244,66</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.691.215,38</b>	<b>- 1.803.560,00</b>	<b>- 1.757.969,52</b>	<b>45.590,48</b>	<b>- 66.754,14</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11,65	500,00	504,30	4,30	492,65
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 11,65</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 504,30</b>	<b>- 4,30</b>	<b>- 492,65</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.691.227,03</b>	<b>- 1.804.060,00</b>	<b>- 1.758.473,82</b>	<b>45.586,18</b>	<b>- 67.246,79</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.994,01	37.500,00	59.218,19	21.718,19	3.224,18
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2 - Sicherheit,  
Ordnung und Brandschutz

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.839,56		2.900,15	2.900,15	60,59
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.833,57</b>	<b>37.500,00</b>	<b>62.118,34</b>	<b>24.618,34</b>	<b>3.284,77</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.610.584,72	1.602.100,00	832.761,45	- 769.338,55	- 777.823,27
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.848,13				- 3.848,13
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.614.432,85</b>	<b>1.602.100,00</b>	<b>832.761,45</b>	<b>- 769.338,55</b>	<b>- 781.671,40</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.555.599,28</b>	<b>- 1.564.600,00</b>	<b>- 770.643,11</b>	<b>793.956,89</b>	<b>784.956,17</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 3.246.826,31</u></b>	<b><u>- 3.368.660,00</u></b>	<b><u>- 2.529.116,93</u></b>	<b><u>839.543,07</u></b>	<b><u>717.709,38</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.395.770	1.604.878,10	209.108,10
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.582.340	3.979.037,97	396.697,97
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.186.570	-2.374.159,87	-187.589,87
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	310	0,00	-310,00
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	-310	0,00	310,00
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Sicherheit, Ordnung und Brandschutz"</b>	<b>-2.186.880</b>	<b>-2.374.159,87</b>	<b>-187.279,87</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	504,30	4,30
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-504,30	-4,30
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.187.380</b>	<b>-2.374.664,17</b>	<b>-187.284,17</b>

Erträge und Aufwendungen für die Unterbringung von Obdachlosen blieben weit unter den Ansätzen. Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und auch deren Auflösungen waren nicht im TH 2 sondern im TH 1 veranschlagt.

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	1.240.260	796.202,28	-444.057,72
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	3.043.510	2.554.171,80	-489.338,20
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.803.250</b>	<b>-1.757.969,52</b>	<b>45.280,48</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	310	0,00	-310,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen</b>	<b>-310</b>	<b>0,00</b>	<b>310,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"			0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	500	504,30	4,30
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>-500</b>	<b>-504,30</b>	<b>-4,30</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.804.060</b>	<b>-1.758.473,82</b>	<b>45.586,18</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.500	62.118,34	24.618,34
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.602.100	832.761,45	-769.338,55
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.564.600</b>	<b>-770.643,11</b>	<b>793.956,89</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-3.368.660</b>	<b>-2.529.116,93</b>	<b>839.543,07</b>

Im Teilhaushalt 2 "Sicherheit, Ordnung und Brandschutz" waren die Ansätze sowohl bei Ein- als auch bei Auszahlungen im Rahmen der obdachlosenpolizeilichen Einweisungen zu hoch angesetzt. Es musste weniger als die Hälfte des angesetzten Betrages von 750.000 € ausgezahlt werden. Die Ansätze für Personal- und Versorgungsauszahlungen blieben rund 4,5 % unter dem Ansatz.

Im investiven Bereich waren Auszahlungen in Höhe von 1.602.100 € vorgesehen, hier wurden aber nur 832.761,45 € zahlungswirksam (- 769.338,55 €). Zum einen wurde die Umstellung der Beleuchtung auf LED in einigen Feuerwehrgerätehäusern in die Ergebnisrechnung gebucht (- 93.000 €), zum anderen wurde weniger als die Hälfte des Ansatzes für die Anschaffung von beweglichem Vermögen (- 273.069,21 €) ausgezahlt. Der Ansatz für den Neubau des Feuerwehrgerätehaus in Höhe von 870.000 € wurde nur mit 558.496,21 € in Anspruch genommen. Im Folgejahr entstanden aber weitere Auszahlungen.





# **Teilhaushalt 3**

## **Schulen, Jugend, Kultur und Sport**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	201001	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
2111	Grundschulen	211101	Grundschule Altleiningen
		211106	Grundschule Bockenheim
		211107	Grundschule Carlsberg
		211110	Grundschule Dirmstein
		211112	Grundschule Ebertsheim
		211121	Grundschule Gerolsheim-Laumersheim
		211127	Grundschule Hettenleidelheim
		211130	Grundschule Kirchheim-Kleinkarlbach
		211147	Grundschule Wattenheim
2112	Schulturnhallen	211201	Schulturnhalle Altleiningen
		211206	Schulturnhalle Bockenheim
		211207	Schulturnhalle Carlsberg
		211210	Schulturnhalle Dirmstein
		211212	Schulturnhalle Ebertsheim
		211227	Schulturnhalle Hettenleidelheim
		211230	Schulturnhalle Kirchheim-Kleinkarlbach
		211247	Schulturnhalle Wattenheim
2113	Betreuende Grundschulen	211301	Betreuende Grundschule Altleiningen
		211306	Betreuende Grundschule Bockenheim
		211307	Betreuende Grundschule Carlsberg
		211310	Betreuende Grundschule Dirmstein
		211312	Betreuende Grundschule Ebertsheim
		211321	Betreuende Grundschule Gerolsheim-Laumersheim
		211327	Betreuende Grundschule Hettenleidelheim
		211330	Betreuende Grundschule Kirchheim-Kleinkarlbach
		211347	Betreuende Grundschule Wattenheim
2114	Ganztagsschulen	211410	Ganztagsschule Dirmstein
		211427	Ganztagsschule Hettenleidelheim
2115	Hausmeisterwohnung	211512	Hausmeisterwohnung Grundschule Ebertsheim
2120	Hauptschulen	212001	Hauptschulzweckverband Leiningerland
2410	Schülerbeförderung	241001	Schülerbeförderungskosten
2421	Fördermaßnahmen für Schüler	242102	Lernmittelfreiheit/Schulbuchausleihe
2632	Kostenbeteiligung an Musikschulen	263201	Förderung von Musikschulen
2710	Volkshochschulen	271001	Volkshochschule
		271002	VHS Burgenländchen
		271003	VHS Dirmstein
		271004	VHS Hettenleidelheim
		271005	VHS Kirchheim-Bissersheim
		271006	VHS Leininger Pforte/Eistal
2722	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	272201	Förderung von Büchereien
2811	Förderung von Einrichtungen	281131	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2813	Partnerschaften, soweit nicht der Produktgruppe 111 zugeordnet	281301	Partnerschaften



## Teilergebnisrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	238.273,40	241.630,00	227.703,63	- 13.926,37	- 10.569,77
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.877,27	100.000,00	90.606,78	- 9.393,22	1.729,51
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.709,60	131.400,00	122.570,94	- 8.829,06	3.861,34
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.770,08	52.000,00	45.188,84	- 6.811,16	3.418,76
E7	Sonstige laufende Erträge	21.047,09	51.300,00	58.260,66	6.960,66	37.213,57
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>508.677,44</b>	<b>576.330,00</b>	<b>544.330,85</b>	<b>- 31.999,15</b>	<b>35.653,41</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	919.398,08	955.500,00	966.329,44	10.829,44	46.931,36
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046.558,31	1.219.580,00	1.094.744,97	- 124.835,03	48.186,66
E11	Abschreibungen	428.367,10	425.890,00	436.579,30	10.689,30	8.212,20
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	163.288,55	174.590,00	152.984,18	- 21.605,82	- 10.304,37
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	151.468,59	107.310,00	156.079,64	48.769,64	4.611,05
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.709.080,63</b>	<b>2.882.870,00</b>	<b>2.806.717,53</b>	<b>- 76.152,47</b>	<b>97.636,90</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.200.403,19</b>	<b>- 2.306.540,00</b>	<b>- 2.262.386,68</b>	<b>44.153,32</b>	<b>- 61.983,49</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	47.021,19	60.000,00	44.197,89	- 15.802,11	- 2.823,30
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 47.021,19</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>- 44.197,89</b>	<b>15.802,11</b>	<b>2.823,30</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.247.424,38</b>	<b>- 2.366.540,00</b>	<b>- 2.306.584,57</b>	<b>59.955,43</b>	<b>- 59.160,19</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.745,37	11.540,00	11.036,26	- 503,74	3.290,89
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 7.745,37</b>	<b>- 11.540,00</b>	<b>- 11.036,26</b>	<b>503,74</b>	<b>- 3.290,89</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 2.255.169,75</u></b>	<b><u>- 2.378.080,00</u></b>	<b><u>- 2.317.620,83</u></b>	<b><u>60.459,17</u></b>	<b><u>- 62.451,08</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	70.869,10	82.000,00	59.579,55	- 22.420,45	- 11.289,55
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.392,27	100.000,00	92.772,24	- 7.227,76	9.379,97
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.838,29	131.400,00	137.311,35	5.911,35	18.473,06
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.834,53	52.000,00	56.047,76	4.047,76	12.213,23
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	23.052,84	46.300,00	53.057,10	6.757,10	30.004,26
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>339.987,03</b>	<b>411.700,00</b>	<b>398.768,00</b>	<b>- 12.932,00</b>	<b>58.780,97</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	917.488,29	921.700,00	924.288,43	2.588,43	6.800,14
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016.224,41	1.219.580,00	1.123.390,11	- 96.189,89	107.165,70
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	157.572,14	174.590,00	160.154,73	- 14.435,27	2.582,59
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	90.812,97	107.310,00	120.409,52	13.099,52	29.596,55
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.182.097,81</b>	<b>2.423.180,00</b>	<b>2.328.242,79</b>	<b>- 94.937,21</b>	<b>146.144,98</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.842.110,78</b>	<b>- 2.011.480,00</b>	<b>- 1.929.474,79</b>	<b>82.005,21</b>	<b>- 87.364,01</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		60.000,00		- 60.000,00	
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>- 60.000,00</b>		<b>60.000,00</b>	
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.842.110,78</b>	<b>- 2.071.480,00</b>	<b>- 1.929.474,79</b>	<b>142.005,21</b>	<b>- 87.364,01</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.745,37	11.540,00	11.036,26	- 503,74	3.290,89
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 7.745,37</b>	<b>- 11.540,00</b>	<b>- 11.036,26</b>	<b>503,74</b>	<b>- 3.290,89</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.849.856,15</b>	<b>- 2.083.020,00</b>	<b>- 1.940.511,05</b>	<b>142.508,95</b>	<b>- 90.654,90</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	126.351,86	47.500,00	82.091,89	34.591,89	- 44.259,97
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

## Teilfinanzrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.922,22		15.913,46	15.913,46	4.991,24
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>137.274,08</b>	<b>47.500,00</b>	<b>98.005,35</b>	<b>50.505,35</b>	<b>- 39.268,73</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		600,00	599,00	- 1,00	599,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	322.449,16	365.500,00	202.680,23	- 162.819,77	- 119.768,93
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.541,53		5.344,00	5.344,00	- 7.197,53
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>334.990,69</b>	<b>366.100,00</b>	<b>208.623,23</b>	<b>- 157.476,77</b>	<b>- 126.367,46</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 197.716,61</b>	<b>- 318.600,00</b>	<b>- 110.617,88</b>	<b>207.982,12</b>	<b>87.098,73</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>-2.047.572,76</u></b>	<b><u>-2.401.620,00</u></b>	<b><u>-2.051.128,93</u></b>	<b><u>350.491,07</u></b>	<b><u>- 3.556,17</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	576.330	544.330,85	-31.999,15
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.882.870	2.806.717,53	-76.152,47
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.306.540	-2.262.386,68	44.153,32
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	60000	44.197,89	-15.802,11
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	-60000	-44.197,89	15.802,11
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Schulen, Jugend, Kultur und Sport"</b>	<b>-2.366.540</b>	<b>-2.306.584,57</b>	<b>59.955,43</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.540	11.036,26	-503,74
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.540	-11.036,26	503,74
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.378.080</b>	<b>-2.317.620,83</b>	<b>60.459,17</b>

Der Austausch der Heizungspumpen in den Grundschulen wurde nicht vollzogen, demnach erfolgten auch hierfür keine Bundeszuwendungen. Erträge aus VHS-Gebühren blieben unter dem Ansatz, ebenso wie die Entgelte für Essensgelder in den Grundschulen; hier blieben auch die Aufwendungen unter den Ansätzen. Minderaufwendungen entstanden bei den Unterhaltungs- und Betriebsaufwendungen in den Grundschulen und Schulturnhallen von rund 117.600 €.



## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	411.700	398.768,00	-12.932,00
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	2.423.180	2.328.242,79	-94.937,21
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.011.480</b>	<b>-1.929.474,79</b>	<b>82.005,21</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	60.000	0,00	-60.000,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-60.000</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"			0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	11.540	11.036,26	-503,74
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>-11.540</b>	<b>-11.036,26</b>	<b>503,74</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-2.083.020</b>	<b>-1.940.511,05</b>	<b>142.508,95</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.500	98.005,35	50.505,35
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	366.100	208.623,23	-157.476,77
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-318.600</b>	<b>-110.617,88</b>	<b>207.982,12</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-2.401.620</b>	<b>-2.051.128,93</b>	<b>350.491,07</b>

Im Teilhaushalt 3 "Schulen, Jugend, Kultur und Sport" spiegeln sich die Mindererträge und Minderaufwendungen des Ergebnishaushaltes wider. Die als sonstige Finanzauszahlungen veranschlagten 60.000 € betreffen die Übernahme des Schuldendienstes des ehemaligen Hauptschulzweckverbandes und werden zahlungsneutral eingebucht.

Im investiven Bereich waren Auszahlungen für Planungskosten zu den Generalsanierungen einiger Grundschulen in Höhe von 217.000 € eingeplant, ausgezahlt wurden aber nur 99.395,98 € (- 117.604,02 €). Als Schlusszahlung für die Pellet-Anlage in der STH Bockenheim waren 80.000 € veranschlagt, aber es wurden nur 10.364,42 € ausgezahlt. Die Auszahlungen für bewegliches Vermögen im Schulbereich lagen mit 25.400 € über den Ansätzen; es wurden Anschaffungen, die im Vorjahr veranschlagt, aber nicht getätigt wurden, 2019 nachgeholt.



# **Teilhaushalt 4**

## **Soziale Angelegenheiten**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 4 | Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten

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



## Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4 - Soziale  
Angelegenheiten

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	752.438,76	7.900,00	19.631,96	11.731,96	- 732.806,80
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.040.853,55	1.031.600,00	917.215,48	- 114.384,52	- 123.638,07
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	549,97				- 549,97
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.757,46	42.800,00	68.011,62	25.211,62	4.254,16
E7	Sonstige laufende Erträge	16.025,03	100,00	18.469,91	18.369,91	2.444,88
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.873.624,77</b>	<b>1.082.400,00</b>	<b>1.023.328,97</b>	<b>- 59.071,03</b>	<b>- 850.295,80</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	503.468,16	468.000,00	503.037,61	35.037,61	- 430,55
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.000,00	122.600,00	120.000,00	- 2.600,00	
E11	Abschreibungen	642,86	630,00	142,80	- 487,20	- 500,06
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.146,04	210.200,00	197.712,17	- 12.487,83	26.566,13
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.271.196,18	1.305.500,00	1.148.232,62	- 157.267,38	- 122.963,56
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.340.885,43	5.450,00	4.931,25	- 518,75	- 1.335.954,18
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.407.338,67</b>	<b>2.112.380,00</b>	<b>1.974.056,45</b>	<b>- 138.323,55</b>	<b>- 1.433.282,22</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.533.713,90</b>	<b>- 1.029.980,00</b>	<b>- 950.727,48</b>	<b>79.252,52</b>	<b>582.986,42</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.533.713,90</b>	<b>- 1.029.980,00</b>	<b>- 950.727,48</b>	<b>79.252,52</b>	<b>582.986,42</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.000,00		- 5.000,00	
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 1.533.713,90</u></b>	<b><u>- 1.034.980,00</u></b>	<b><u>- 950.727,48</u></b>	<b><u>84.252,52</u></b>	<b><u>582.986,42</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4 - Soziale  
Angelegenheiten

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	233,66	7.900,00	8.162,32	262,32	7.928,66
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	758.360,93	1.031.600,00	870.224,20	- 161.375,80	111.863,27
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.557,97				- 7.557,97
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.293,70	42.800,00	73.472,54	30.672,54	26.178,84
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		100,00		- 100,00	
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>813.446,26</b>	<b>1.082.400,00</b>	<b>951.859,06</b>	<b>- 130.540,94</b>	<b>138.412,80</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	480.572,02	468.000,00	502.520,26	34.520,26	21.948,24
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.174,35	122.600,00	120.000,00	- 2.600,00	- 57.174,35
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	200.870,91	210.200,00	195.464,00	- 14.736,00	- 5.406,91
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.423.153,31	1.305.500,00	931.834,24	- 373.665,76	- 491.319,07
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.619,29	5.450,00	4.448,81	- 1.001,19	- 3.170,48
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.289.389,88</b>	<b>2.111.750,00</b>	<b>1.754.267,31</b>	<b>- 357.482,69</b>	<b>- 535.122,57</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.475.943,62</b>	<b>- 1.029.350,00</b>	<b>- 802.408,25</b>	<b>226.941,75</b>	<b>673.535,37</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>					
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.475.943,62</b>	<b>- 1.029.350,00</b>	<b>- 802.408,25</b>	<b>226.941,75</b>	<b>673.535,37</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.000,00		- 5.000,00	
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.475.943,62</b>	<b>- 1.034.350,00</b>	<b>- 802.408,25</b>	<b>231.941,75</b>	<b>673.535,37</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					



## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4 - Soziale  
Angelegenheiten

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00				- 5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.372,00				- 13.372,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.372,00</b>				<b>- 18.372,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 18.372,00</b>				<b>18.372,00</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 1.494.315,62</u></b>	<b><u>- 1.034.350,00</u></b>	<b><u>- 802.408,25</u></b>	<b><u>231.941,75</u></b>	<b><u>691.907,37</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.082.400	1.023.328,97	-59.071,03
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.112.380	1.974.056,45	-138.323,55
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.029.980	-950.727,48	79.252,52
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Soziale Angelegenheiten"</b>	<b>-1.029.980</b>	<b>-950.727,48</b>	<b>79.252,52</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.000	0,00	-5.000,00
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.000	0,00	5.000,00
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.034.980</b>	<b>-950.727,48</b>	<b>84.252,52</b>

Im Teilhaushalt 4 "Soziale Angelegenheiten" entstanden sowohl Minderträge als auch Minderaufwendungen im Bereich "Hilfen für Asylbewerber" und "Grundsicherung nach SGB II für Arbeitssuchende".

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	1.082.400	951.859,06	-130.540,94
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	2.111.750	1.754.267,31	-357.482,69
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.029.350</b>	<b>-802.408,25</b>	<b>226.941,75</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	5.000	0,00	-5.000,00
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.034.350</b>	<b>-802.408,25</b>	<b>231.941,75</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-1.034.350</b>	<b>-802.408,25</b>	<b>231.941,75</b>

Im Teilhaushalt 4 "Soziale Angelegenheiten" spiegeln sich die Mindererträge und Minderaufwendungen im Bereich "Asyl" und "Soziale Sicherheit" wider. So blieben die Einzahlungen der sozialen Sicherheit rund 161.400 € unter den Ansätzen, die Auszahlungen sogar 373.665,76 €, da eine Rückzahlung von zu viel gezahlten Kostenerstattungen an den Kreis für die Jahre 2017 und 2018 gebucht wurde. Offene Posten aus der Abrechnung 2019, die 2020 zahlungswirksam werden, bestanden hier zum Jahresende von knapp 50.600 €.



# **Teilhaushalt 5**

## **Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	114101	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
		114102	Verwaltungsgebäude Grünstadt
		114103	Verwaltungsgebäude Hettenleidelheim
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
5112	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung einschließlich Flächennutzungsplanung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	511201	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung einschließlich Flächennutzungsplanung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planung	511401	Umsetzung und Steuerung von Planung
5115	Planung Umweltschutz	511501	Planung Umweltschutz (Klimaschutz)
		511502	Planung Umweltschutz (allgemein)
5410	Gemeindestraßen	541001	Gemeindestraßen
5470	ÖPNV	547001	ÖPNV
5471	Autobusse	547100	Bürgerbus
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552001	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u.a. Breitbandversorgung
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	623001	Blockheizkraftwerk
		623002	PVA Grundschulturnhalle Altleiningen
		623003	PVA Grundschule Carlsberg
		623004	PVA Grundschulturnhalle Carlsberg
		623005	PVA Grundschulturnhalle Hettenleidelheim
		623006	PVA Grundschulturnhalle Bockenheim
		623007	PVA Grundschulturnhalle Ebertsheim
		623008	PVA Grundschulturnhalle Kleinkarlbach
		623009	PVA Grundschule Bockenheim
		623010	PVA Grundschule Wattenheim
		623011	PVA Verwaltungsgebäude Grünstadt (vorher bei Leistung 623001)
		623012	PVA Garagendächer Verwaltungsgebäude Grünstadt (vorher bei 623001)
		623013	PVA FEZ Obersülzen





## Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	242.087,22	332.120,00	273.539,68	- 58.580,32	31.452,46
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.735,36	45.690,00	63.392,42	17.702,42	14.657,06
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.463,94	94.800,00	83.943,23	- 10.856,77	- 2.520,71
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.248,33	2.500,00	- 35,18	- 2.535,18	- 59.283,51
E7	Sonstige laufende Erträge	457.978,67	3.500,00	441.078,27	437.578,27	- 16.900,40
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894.513,52</b>	<b>478.610,00</b>	<b>861.918,42</b>	<b>383.308,42</b>	<b>- 32.595,10</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.660.724,71	1.179.200,00	1.992.716,06	813.516,06	331.991,35
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.074,66	438.500,00	349.153,50	- 89.346,50	34.078,84
E11	Abschreibungen	414.193,44	412.360,00	425.729,35	13.369,35	11.535,91
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	280.730,43	296.500,00	301.563,67	5.063,67	20.833,24
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	62.386,92	134.000,00	131.472,62	- 2.527,38	69.085,70
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.733.110,16</b>	<b>2.460.560,00</b>	<b>3.200.635,20</b>	<b>740.075,20</b>	<b>467.525,04</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.838.596,64</b>	<b>- 1.981.950,00</b>	<b>- 2.338.716,78</b>	<b>- 356.766,78</b>	<b>- 500.120,14</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.838.596,64</b>	<b>- 1.981.950,00</b>	<b>- 2.338.716,78</b>	<b>- 356.766,78</b>	<b>- 500.120,14</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.997,20	3.500,00	2.481,21	- 1.018,79	- 515,99
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 2.997,20</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 2.481,21</b>	<b>1.018,79</b>	<b>515,99</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 1.841.593,84</u></b>	<b><u>- 1.985.450,00</u></b>	<b><u>- 2.341.197,99</u></b>	<b><u>- 355.747,99</u></b>	<b><u>- 499.604,15</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	40.693,60	129.450,00	33.396,75	- 96.053,25	- 7.296,85
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.061,82	36.000,00	48.392,46	12.392,46	10.330,64
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.494,45	94.800,00	80.349,28	- 14.450,72	- 5.145,17
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 2.058,75	2.500,00	6.570,99	4.070,99	8.629,74
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.229,71	3.500,00	3.344,72	- 155,28	1.115,01
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>164.420,83</b>	<b>266.250,00</b>	<b>172.054,20</b>	<b>- 94.195,80</b>	<b>7.633,37</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.127.867,77	1.111.100,00	1.151.274,17	40.174,17	23.406,40
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.045,86	438.500,00	362.963,72	- 75.536,28	66.917,86
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	280.267,67	296.500,00	301.518,61	5.018,61	21.250,94
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	63.437,57	134.000,00	133.457,89	- 542,11	70.020,32
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.767.618,87</b>	<b>1.980.100,00</b>	<b>1.949.214,39</b>	<b>- 30.885,61</b>	<b>181.595,52</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.603.198,04</b>	<b>- 1.713.850,00</b>	<b>- 1.777.160,19</b>	<b>- 63.310,19</b>	<b>- 173.962,15</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>					
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.603.198,04</b>	<b>- 1.713.850,00</b>	<b>- 1.777.160,19</b>	<b>- 63.310,19</b>	<b>- 173.962,15</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.997,20	3.500,00	2.481,21	- 1.018,79	- 515,99
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 2.997,20</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 2.481,21</b>	<b>1.018,79</b>	<b>515,99</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.606.195,24</b>	<b>- 1.717.350,00</b>	<b>- 1.779.641,40</b>	<b>- 62.291,40</b>	<b>- 173.446,16</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.800,00	1.191.470,00	797.605,00	- 393.865,00	708.805,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			22.107,39	22.107,39	22.107,39

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.269,84		- 10.003,15	- 10.003,15	- 11.272,99
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.069,84</b>	<b>1.191.470,00</b>	<b>809.709,24</b>	<b>- 381.760,76</b>	<b>719.639,40</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.000,00	2.995,07	- 3.004,93	2.995,07
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	298.523,83	1.402.000,00	807.824,31	- 594.175,69	509.300,48
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.605,44		1.704,68	1.704,68	99,24
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300.129,27</b>	<b>1.408.000,00</b>	<b>812.524,06</b>	<b>- 595.475,94</b>	<b>512.394,79</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 210.059,43</b>	<b>- 216.530,00</b>	<b>- 2.814,82</b>	<b>213.715,18</b>	<b>207.244,61</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 1.816.254,67</u></b>	<b><u>- 1.933.880,00</u></b>	<b><u>- 1.782.456,22</u></b>	<b><u>151.423,78</u></b>	<b><u>33.798,45</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	478.610	861.918,42	383.308,42
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.460.560	3.200.635,20	740.075,20
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.981.950	-2.338.716,78	-356.766,78
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Gestaltung, Umwelt, Liegenschaften"</b>	<b>-1.981.950</b>	<b>-2.338.716,78</b>	<b>-356.766,78</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.500	2.481,21	-1.018,79
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-2.481,21	1.018,79
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.985.450</b>	<b>-2.341.197,99</b>	<b>-355.747,99</b>

Auch hier kommt es wie in anderen Teilhaushalten zu Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis bei den **Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** für Auflösung von und Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Die Durchforstung des Hanges unterhalb der Burg Altleiningen wurde erst 2020 vollzogen - dies schlug sich sowohl in den Erträge als auch in den Aufwendungen nieder.

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	266.250	172.054,20	-94.195,80
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	1.980.100	1.949.214,39	-30.885,61
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.713.850</b>	<b>-1.777.160,19</b>	<b>-63.310,19</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	3.500	2.481,21	-1.018,79
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.481,21</b>	<b>1.018,79</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.717.350</b>	<b>-1.779.641,40</b>	<b>-62.291,40</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.191.470	809.709,24	-381.760,76
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.408.000	812.524,06	-595.475,94
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-216.530</b>	<b>-2.814,82</b>	<b>213.715,18</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-1.933.880</b>	<b>-1.782.456,22</b>	<b>151.423,78</b>

Die LEADER-Zahlung für die Durchforstung des Hanges unterhalb der Burg Altleiningen floss 2019 nicht, genau wie auch ein Großteil der Auszahlungen erst 2020 getätigt wird.

Große Abweichungen gab es bei den investiven Auszahlungen. So wurden anstatt geplanter Auszahlungen im Bereich "Öffentliche Gewässer" in Höhe von 1.095.000 € nur knapp 748.200 € ausgezahlt. 200.000 €, die für die Errichtung von PV-Anlagen auf den Schuldächern vorgesehen waren, wurden nicht ausgezahlt.



# **Teilhaushalt 6**

## **Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung





# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551202	Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken
5550	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	555001	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
5750	Tourismusförderung	575001	Tourismusförderung



## Teilergebnisrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.513,81	7.980,00	5.907,52	- 2.072,48	- 23.606,29
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	284,90	300,00	161,50	- 138,50	- 123,40
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.034,70	500,00	44,00	- 456,00	- 990,70
E7	Sonstige laufende Erträge			952,44	952,44	952,44
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.833,41</b>	<b>8.780,00</b>	<b>7.065,46</b>	<b>- 1.714,54</b>	<b>- 23.767,95</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	112.445,40	188.300,00	113.707,12	- 74.592,88	1.261,72
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.774,11	36.950,00	19.724,48	- 17.225,52	950,37
E11	Abschreibungen	25.090,47	10.940,00	10.469,40	- 470,60	- 14.621,07
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.840,00	24.000,00	24.033,00	33,00	193,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	45.029,24	46.110,00	34.167,66	- 11.942,34	- 10.861,58
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225.179,22</b>	<b>306.300,00</b>	<b>202.101,66</b>	<b>- 104.198,34</b>	<b>- 23.077,56</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 194.345,81</b>	<b>- 297.520,00</b>	<b>- 195.036,20</b>	<b>102.483,80</b>	<b>- 690,39</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,38				- 2,38
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>2,38</b>				<b>- 2,38</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 194.343,43</b>	<b>- 297.520,00</b>	<b>- 195.036,20</b>	<b>102.483,80</b>	<b>- 692,77</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.489,93	6.000,00	4.791,63	- 1.208,37	- 8.698,30
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 13.489,93</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 4.791,63</b>	<b>1.208,37</b>	<b>8.698,30</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 207.833,36</u></b>	<b><u>- 303.520,00</u></b>	<b><u>- 199.827,83</u></b>	<b><u>103.692,17</u></b>	<b><u>8.005,53</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	42,78		60,68	60,68	17,90
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	284,90	300,00	161,50	- 138,50	- 123,40
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	799,80	500,00	987,20	487,20	187,40
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.127,48</b>	<b>800,00</b>	<b>1.209,38</b>	<b>409,38</b>	<b>81,90</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.095,40	188.300,00	112.990,12	- 75.309,88	- 1.105,28
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.544,55	36.950,00	19.005,70	- 17.944,30	1.461,15
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	23.840,00	24.000,00	24.033,00	33,00	193,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	41.340,59	46.110,00	33.240,99	- 12.869,01	- 8.099,60
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>196.820,54</b>	<b>295.360,00</b>	<b>189.269,81</b>	<b>- 106.090,19</b>	<b>- 7.550,73</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 195.693,06</b>	<b>- 294.560,00</b>	<b>- 188.060,43</b>	<b>106.499,57</b>	<b>7.632,63</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,21				- 5,21
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>5,21</b>				<b>- 5,21</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 195.687,85</b>	<b>- 294.560,00</b>	<b>- 188.060,43</b>	<b>106.499,57</b>	<b>7.627,42</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.489,93	6.000,00	4.791,63	- 1.208,37	- 8.698,30
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 13.489,93</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 4.791,63</b>	<b>1.208,37</b>	<b>8.698,30</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 209.177,78</b>	<b>- 300.560,00</b>	<b>- 192.852,06</b>	<b>107.707,94</b>	<b>16.325,72</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		19.250,00		- 19.250,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

## Teilfinanzrechnung 2019

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

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	10,00				- 10,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10,00</b>	<b>19.250,00</b>		<b>- 19.250,00</b>	<b>- 10,00</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		96.900,00	13.344,42	- 83.555,58	13.344,42
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>96.900,00</b>	<b>13.344,42</b>	<b>- 83.555,58</b>	<b>13.344,42</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10,00</b>	<b>- 77.650,00</b>	<b>- 13.344,42</b>	<b>64.305,58</b>	<b>- 13.354,42</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 209.167,78</u></b>	<b><u>- 378.210,00</u></b>	<b><u>- 206.196,48</u></b>	<b><u>172.013,52</u></b>	<b><u>2.971,30</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.780	7.065,46	-1.714,54
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	306.300	202.101,66	-104.198,34
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-297.520	-195.036,20	102.483,80
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	0	0,00	0,00
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus"</b>	<b>-297.520</b>	<b>-195.036,20</b>	<b>102.483,80</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	4.791,63	-1.208,37
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.000	-4.791,63	1.208,37
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-303.520</b>	<b>-199.827,83</b>	<b>103.692,17</b>

Die Erträge des Teilhaushalts "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus" bewegten sich im Rahmen der Haushaltsansätze. Personalaufwand (Dienstbezüge Beamte) wurde zwar hier veranschlagt, aber schlussendlich im TH 5, Leistung 114201, verausgabt.

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	800	1.209,38	409,38
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	295.360	189.269,81	-106.090,19
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-294.560</b>	<b>-188.060,43</b>	<b>106.499,57</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	6.000	4.791,63	-1.208,37
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>-6.000</b>	<b>-4.791,63</b>	<b>1.208,37</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-300.560</b>	<b>-192.852,06</b>	<b>107.707,94</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.250	0,00	-19.250,00
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.900	13.344,42	-83.555,58
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-77.650</b>	<b>-13.344,42</b>	<b>64.305,58</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-378.210</b>	<b>-206.196,48</b>	<b>172.013,52</b>

Im Teilhaushalt 6 "Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus" ergaben sich bei den laufenden Einzahlungen keine nennenswerten Abweichungen. Minderauszahlungen ergaben sich, da Personalauszahlungen zwar hier veranschlagt, aber bei einem anderen TH zahlungswirksam wurden. Für die Unterhaltung der Wanderwege waren 20.000 € vorgesehen, aber nur 1.915,20 € wurden ausbezahlt.

Im investiven Bereich waren 50.000 € als Planungskosten des Radweges Leininger Tal vorgesehen, die nicht zur Auszahlung gelangten. 25.000 € waren für die Beschilderung des Eckbach-Mühlweges eingeplant; die Auszahlung und die hierfür eingeplante LEADER-Förderung in Höhe von 13.750 € fließen erst 2020.





# **Teilhaushalt 7**

## **Zentrale Finanzdienstleistungen**

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2019

100 VG Leiningerland

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 7 | Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5331	Kommunale Wasserversorgung	533102	Kommunale Wasserversorgung Grünstadt-Land
		533103	Kommunale Wasserversorgung Hettenleidelheim
5350	Kombinierte Versorgung	535001	Eigenbetriebe Hettenleidelheim, allgemein
5381	Kommunale Abwasserbeseitigung	538102	Kommunale Abwasserbeseitigung Grünstadt-Land
		538103	Kommunale Abwasserbeseitigung Hettenleidelheim
6111	Steuern	611101	Steuern
6113	Allgemeine Zuweisungen	611301	Allgemeine Zuweisungen
		611320	Sonstige allgemeine Zuweisungen (vom Land)
6114	Erhaltene allgemeine Umlagen	611401	Erhaltene allgemeine Umlagen
6115	Abgeführte allgemeine Umlagen	611501	Abgeführte allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6121	Zinsen und ähnliche Erträge	612101	Zins- und ähnliche Erträge
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612201	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)
6126	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.	612601	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	626001	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens



## Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Teilhaushalt 7 - Zentrale  
Finanzdienstleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	192.242,20	170.000,00	167.441,00	- 2.559,00	- 24.801,20
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.441.639,20	14.384.550,00	14.207.020,66	- 177.529,34	765.381,46
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	452.541,34	415.850,00	451.892,85	36.042,85	- 648,49
E7	Sonstige laufende Erträge	543.672,98	80.000,00	109.537,78	29.537,78	- 434.135,20
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.630.095,72</b>	<b>15.050.400,00</b>	<b>14.935.892,29</b>	<b>- 114.507,71</b>	<b>305.796,57</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.246.611,53	514.500,00	592.917,26	78.417,26	- 653.694,27
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.189,08		23.304,86	23.304,86	4.115,78
E11	Abschreibungen					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.307.306,00	1.290.700,00	1.290.735,00	35,00	- 16.571,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	82,66	200,00	596,27	396,27	513,61
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.573.189,27</b>	<b>1.805.400,00</b>	<b>1.907.553,39</b>	<b>102.153,39</b>	<b>- 665.635,88</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.056.906,45</b>	<b>13.245.000,00</b>	<b>13.028.338,90</b>	<b>- 216.661,10</b>	<b>971.432,45</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18.149,91	14.980,00	33.278,03	18.298,03	15.128,12
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	350.081,25	301.050,00	308.010,94	6.960,94	- 42.070,31
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 331.931,34</b>	<b>- 286.070,00</b>	<b>- 274.732,91</b>	<b>11.337,09</b>	<b>57.198,43</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.724.975,11</b>	<b>12.958.930,00</b>	<b>12.753.605,99</b>	<b>- 205.324,01</b>	<b>1.028.630,88</b>
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>11.724.975,11</u></b>	<b><u>12.958.930,00</u></b>	<b><u>12.753.605,99</u></b>	<b><u>- 205.324,01</u></b>	<b><u>1.028.630,88</u></b>

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Teilhaushalt 7 - Zentrale  
Finanzdienstleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	204.206,11	170.000,00	163.070,35	- 6.929,65	- 41.135,76
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.279.168,69	15.048.840,00	15.704.344,72	655.504,72	2.425.176,03
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.646,67	415.850,00	449.581,68	33.731,68	- 95.064,99
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	94.613,37	80.000,00	93.821,02	13.821,02	- 792,35
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.122.634,84</b>	<b>15.714.690,00</b>	<b>16.410.817,77</b>	<b>696.127,77</b>	<b>2.288.182,93</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	543.062,12	514.500,00	560.447,74	45.947,74	17.385,62
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			19.189,08	19.189,08	19.189,08
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.307.306,00	1.290.700,00	1.290.735,00	35,00	- 16.571,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	72,66	200,00	606,27	406,27	533,61
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.850.440,78</b>	<b>1.805.400,00</b>	<b>1.870.978,09</b>	<b>65.578,09</b>	<b>20.537,31</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.272.194,06</b>	<b>13.909.290,00</b>	<b>14.539.839,68</b>	<b>630.549,68</b>	<b>2.267.645,62</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.440,27	14.980,00	29.503,14	14.523,14	20.062,87
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	373.701,13	301.050,00	373.069,25	72.019,25	- 631,88
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 364.260,86</b>	<b>- 286.070,00</b>	<b>- 343.566,11</b>	<b>- 57.496,11</b>	<b>20.694,75</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>11.907.933,20</b>	<b>13.623.220,00</b>	<b>14.196.273,57</b>	<b>573.053,57</b>	<b>2.288.340,37</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>11.907.933,20</b>	<b>13.623.220,00</b>	<b>14.196.273,57</b>	<b>573.053,57</b>	<b>2.288.340,37</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

## Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Teilhaushalt 7 - Zentrale  
Finanzdienstleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			3.000,00	3.000,00	3.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>11.907.933,20</u></b>	<b><u>13.623.220,00</u></b>	<b><u>14.196.273,57</u></b>	<b><u>573.053,57</u></b>	<b><u>2.288.340,37</u></b>

## 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. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.050.400	14.935.892,29	-114.507,71
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.805.400	1.907.553,39	102.153,39
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.245.000	13.028.338,90	-216.661,10
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	14.980	33.278,03	18.298,03
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	301.050	308.010,94	6.960,94
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	-286.070	-274.732,91	11.337,09
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Zentrale Finanzdienstleistungen"</b>	<b>12.958.930</b>	<b>12.753.605,99</b>	<b>-205.324,01</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.958.930</b>	<b>12.753.605,99</b>	<b>-205.324,01</b>

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 72.500 € weniger) und auf die 20 Ortsgemeinden umgelegt wird. Außerdem wurde die Investitionsschlüsselzuweisung investiv gebucht, da die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss abschloss.

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 Verbandsgemeinde erhielt einen Bonus für ihren Liquiditätskredit, das dazu führte, das bei den **Zins- und sonstigen Finanzerträge** ein kleines Plus zu verzeichnen war. Negativzinsen/Verwahrtgelte mussten in Höhe von rund 8.500 € aufgebracht werden.

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	15.714.690	16.410.817,77	696.127,77
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	1.805.400	1.870.978,09	65.578,09
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.909.290</b>	<b>14.539.839,68</b>	<b>630.549,68</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.980	29.503,14	14.523,14
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	301.050	373.069,25	72.019,25
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen</b>	<b>-286.070</b>	<b>-343.566,11</b>	<b>-57.496,11</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0,00
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	0	0,00	0,00
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>13.623.220</b>	<b>14.196.273,57</b>	<b>573.053,57</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000,00	3.000,00
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000,00	3.000,00
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>13.623.220</b>	<b>14.196.273,57</b>	<b>573.053,57</b>

Die Abrechnung der Schulumlage 2018 wurde 2019 kassenwirksam, zudem wurden höhere Abschlagszahlungen auf die Schulumlage 2019 gefordert, was zu einem Mehr an Einzahlungen in Summe von 530.355,00 € führte. Die Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen der Ergebnisrechnung (s. o.) spiegeln sich wider in der Finanzrechnung.



# **Alle Teilhaushalte**

## **Zusammenfassung**

- Summe aller Teilergebnisrechnungen
- Summe aller Teilfinanzrechnungen

## Ergebnisrechnung (Zusammenfassung)

Zeilen Nr.		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.216.430	19.556.749,61	340.319,61
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.832.810	18.801.005,64	-31.804,36
Nr. 16	Saldo laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	383.620	755.743,97	372.123,97
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	14.980	33.278,03	18.298,03
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	361.360	352.208,83	9.151,17
Nr. 19	Saldo Finanzergebnis	-346.380	-318.930,80	27.449,20
Nr. 21a	außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
Nr. 21b	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Nr. 21	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
<b>Nr. 20</b>	<b>Jahresergebnis "Zentrale Finanzdienstleistungen"</b>	<b>37.240</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>
Nr. 22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.540	40.288,99	8.748,99
Nr. 22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.540	40.288,99	8.748,99
Nr. 22	Saldo Erträge und Aufwendungen aus internen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> (vgl. Nr. 31 der Ergebnisrechnung)	<b>37.240</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>

## Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	mehr/ weniger €
Nr. 8 Summe laufender Einzahlungen	19.229.980	19.142.629,02	-87.350,98
Nr. 15 Summe laufender Auszahlungen	16.163.250	15.071.464,36	-1.091.785,64
<b>Nr. 16 Saldo der laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.066.730</b>	<b>4.071.164,66</b>	<b>1.004.434,66</b>
Nr. 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.980	29.503,14	14.523,14
Nr. 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	361.360	373.069,25	11.709,25
<b>Nr. 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-346.380</b>	<b>-343.566,11</b>	<b>2.813,89</b>
Nr. 21a Außerordentliche Einzahlungen	0	-3.284,34	-3.284,34
Nr. 21b Außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>Nr. 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-3.284,34</b>	<b>-3.284,34</b>
Nr. 22a Einzahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	31.540	40.288,99	8.748,99
Nr. 22b Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"	31.540	40.288,99	8.748,99
<b>Nr. 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus "Interner Leistungsbeziehung"</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nr. 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.720.350</b>	<b>3.724.314,21</b>	<b>1.003.964,21</b>
Nr. 27 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.295.720	985.099,75	-310.620,25
Nr. 32 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.630.600	1.992.579,11	-1.638.020,89
<b>Nr. 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.334.880</b>	<b>-1.007.479,36</b>	<b>1.327.400,64</b>
<b>Nr. 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>385.470</b>	<b>2.716.834,85</b>	<b>2.331.364,85</b>
Nr. 35 Aufnahme von Investitionskrediten	370.230	1.000.000,00	629.770,00
Nr. 36 Tilgung von Investitionskrediten	755.700	802.408,38	46.708,38
<b>Nr. 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-385.470</b>	<b>197.591,62</b>	<b>583.061,62</b>
Nr. 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	7.085.573,53	7.085.573,53
Nr. 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	10.000.000,00	10.000.000,00
<b>Nr. 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-385.470</b>	<b>-2.716.834,85</b>	<b>-2.331.364,85</b>
Nr. 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	-6.560,98	-6.560,98
<b>Nr. 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss</b>	<b>-385.470,00</b>	<b>-2.723.395,83</b>	<b>-2.337.925,83</b>
Nr. 43 Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	7.092.134,51	7.092.134,51
<b>Nr. 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>1.964.650,00</b>	<b>2.921.905,83</b>	<b>957.255,83</b>



# **Bilanz**

## **zum 31.12.2019**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Bilanz zum 31.12.2019 in Kontenform (Einjahressicht))
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2018 zur Bilanz 31.12.2019 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2019 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2018 und der Bilanz zum 31.12.2019





## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	Nr. Bezeichnung
			31.12.2019
1.	<b>Aktivseite</b>		<b>Passivseite</b>
	Anlagevermögen	77.710.607,77	Eigenkapital
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.820.527,12	Kapitalrücklage
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	84.523,87	Sonstige Rücklagen
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.476.014,76	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	259.988,49	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		Sonderposten
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
1.2.	Sachanlagen	41.620.468,16	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen
1.2.1.	Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	801.753,48	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.412.401,25	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.760.121,11	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	67.597,85	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.625.039,14	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.928.037,84	2.7. sonstige Sonderposten
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	671,91	3. Rückstellungen
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.024.845,58	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
1.3.	Finanzanlagen	34.269.612,49	3.2. Steuerrückstellungen
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3. Rückstellungen für latente Steuern
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4. Sonstige Rückstellungen
1.3.3.	Beteiligungen	3.000,00	4. Verbindlichkeiten
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1. Anleihen
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.650.136,66	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen
	Betragsangaben in EUR		
			23.362.858,50
			13.352.858,50

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2019
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	615.575,83	10.000.000,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	
2.	Umlaufvermögen	35.387.287,59	316.447,08
2.1.	Vorräte	148.518,68	6.552,96
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	19.782,29	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	128.736,39	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.137.470,60	14.157.919,74
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	783.332,91	7.833.107,82
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.809,28	63.466,76
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		53.842,51
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	203.269,46	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.063.933,17	
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.125,78	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte 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	9.101.298,31	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	186.732,00	
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	186.732,00	
Betragsangaben in EUR			

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019 Nr.	31.12.2019 Bezeichnung
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>113.284.627,36</b>	<b>Summe Passiv</b>
			<b>113.284.627,36</b>

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Entwicklung (absolut)			Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
	<b>Aktivseite</b>					<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	77.323.424,43	77.710.607,77	387.183,34	1.	Eigenkapital	28.984.862,03	30.120.349,51	1.135.487,48
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.813.317,19	1.820.527,12	7.209,93	1.1.	Kapitalrücklage	28.959.707,92	29.683.536,34	723.828,42
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.732,88	84.523,87	35.790,99	1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.497.765,32	1.476.014,76	- 21.750,56	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.154,11	436.813,17	411.659,06
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	266.818,99	259.988,49	- 6.830,50	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	17.260.473,96	17.749.291,34	488.817,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	41.243.494,75	41.620.468,16	376.973,41	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.890.702,67	17.425.250,43	534.547,76
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	16.447.887,04	16.214.792,54	- 233.094,50
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	805.989,29	801.753,48	- 4.235,81	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		36.538,00	36.538,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.211.915,61	28.412.401,25	2.200.485,64	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	442.815,63	1.173.919,89	731.104,26
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.959.442,64	6.760.121,11	- 199.321,53	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	69.364,21	67.597,85	- 1.766,36	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.882.869,62	1.625.039,14	- 257.830,48	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566.732,65	1.928.037,84	361.305,19	2.7.	sonstige Sonderposten	369.771,29	324.040,91	- 45.730,38
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	705,21	671,91	- 33,30	3.	Rückstellungen	18.574.088,84	19.620.791,14	1.046.702,30
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52	2.024.845,58	- 1.721.629,94	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.171.626,00	19.214.856,00	1.043.230,00
1.3.	Finanzanlagen	34.266.612,49	34.269.612,49	3.000,00	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR



## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63	84.809,28	- 67.147,35	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	49.639,62	53.842,51	4.202,89
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	232.898,29	203.269,46	- 29.628,83					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.295.135,97	25.063.933,17	- 231.202,80					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00	2.125,78	675,78					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte 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	9.101.298,31	- 5.442.538,50					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	186.732,00	- 9.732,12					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	186.732,00	- 9.732,12					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>119.299.637,76</b>	<b>113.284.627,36</b>	<b>- 6.015.010,40</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>119.299.637,76</b>	<b>113.284.627,36</b>	<b>- 6.015.010,40</b>

Betragsangaben in EUR



## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	<b>Aktivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	77.323.424,43	77.710.607,77
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.813.317,19	1.820.527,12
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.732,88	84.523,87
	011200   Datenverarbeitungs-Software	44.956,88	81.557,87
	011500   Sonstige Rechte und Werte	3.776,00	2.966,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.497.765,32	1.476.014,76
	012430   an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.497.765,32	1.476.014,76
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	266.818,99	259.988,49
	013310   als Nutzungsberechtigter	37.584,95	34.717,67
	013430   an Gemeinden und Gemeindeverbände	229.234,04	225.270,82
1.2.	Sachanlagen	41.243.494,75	41.620.468,16
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	805.989,29	801.753,48
	024100   Ökoflächen, Ausgleichsflächen	611.058,74	607.197,45
	024900   Sonstige Schutzflächen	1.855,50	1.855,50
	026900   Sonstige Gewässer	33.612,00	33.612,00
	029500   Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	10.059,72	9.685,20
	029900   Sonstige unbebaute Grundstücke	8.621,35	8.621,35
	029910   Unbebaute Grundstücke Hochwasserschutz	140.781,98	140.781,98
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.211.915,61	28.412.401,25
	031200   Mehrfamilienhäuser	386.784,98	377.803,48
	031900   Sonstige Wohnbauten	98.743,79	97.583,39
	033101   Grundschule Altfluringen		526.639,60
	033106   Grundschule Bockenheim		642.873,00
	033107   Grundschule Carlsberg		1.257.647,68
	033110   Grundschule Dirmstein		1.108.649,00
	033111   ehem. Konto Grundschule Altfluringen	8.578.815,73	
	033112   Grundschule Ebersheim (bis 2018 ehem. Konto Grundschule Carlsberg)	1.088.730,85	
	033113   ehem. Konto Grundschule Hettenleidelheim	2.110.065,20	301.664,14
	033114   ehem. Konto Grundschule Hettenleidelheim	1.719.222,69	
	033121   Grundschule Gerolsheim	1.391.550,29	
	033127   Grundschule Hettenleidelheim		79.967,57
	033130   Grundschule Kirchheim		843.887,50
	033131   Grundschule Kleinkarlbach		250.908,00
			179.364,00



## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
033133	Grundschule Laumersheim		93.470,85
033147	Grundschule Wattenheim		959.316,80
035201	Schulturnhalle Altleiningen		532.459,22
035206	Schulturnhalle Bockenheim		1.067.982,00
035207	Schulturnhalle Carisberg		806.334,80
035210	Schulturnhalle Dirmstein		1.799.976,26
035212	Schulturnhalle Ebertsheim		1.312.404,15
035227	Schulturnhalle Hettenleidelheim		806.784,00
035230	Schulturnhalle Kirchheim		781.916,43
035231	Schulturnhalle Kleinkarlbach		739.916,00
035247	Schulturnhalle Waitzenheim		400.973,42
037100	Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden		
039500	Feuerwahrerätehäuser der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt-Land (nicht mehr verwenden)	5.541.733,61	5.446.965,03
039501	Feuerwahrerätehaus Altleiningen	4.067.340,00	
039503	Feuerwahrerätehaus Battenberg		233.392,81
039504	Feuerwahrerätehaus Bissersheim		31.505,00
039506	Feuerwahrerätehaus Bockenheim-Kindenheim		409.276,00
039507	Feuerwahrerätehaus Carlsberg		839.990,00
039510	Feuerwahrerätehaus Dirmstein (bis 2018 ehem. Konto FW Altleiningen)		322.081,28
039512	Feuerwahrerätehaus Ebertsheim	238.267,62	259.490,05
039520	nicht belegt (bis 2018 ehem. Konto FW Carlsberg)		371.179,00
039523	Feuerwahrerätehaus Großkarlbach	328.063,46	
039527	Feuerwahrerätehaus Hettenleidelheim		11.641,00
039530	Feuerwahrerätehaus Kirchheim-Kleinkarlbach (bis 2018 ehem. Konto FW Hettenleidelheim-Wattenheim)		2.939.245,27
039538	Feuerwahrerätehaus Neuliningen	137.702,50	805.710,36
039540	FEZ Leiningerland (bis 2018 ehem. Konto FW Tiefenthal)		73.330,47
039541	Feuerwahrerätehaus Obbrigheim	82.423,28	52.978,00
039544	Feuerwahrerätehaus Tiefenthal		1.130.109,73
039990	Sonstige Gebäude, Bauten	442.471,61	81.183,70
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.959.442,64	435.802,25
041200	Brücken		6.760.121,11
043100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.890,00	73.794,00
043210	Stromversorgungsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	4.394,68	4.394,68
047100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	265.172,61	236.984,09
048320	Wege - Wanderwege	52.342,05	52.342,05
048390	Wege - sonstige Wege	56.306,96	69.381,52
048410	Plätze - Parkplätze	9.515,00	8.877,00
		94.372,62	89.750,34

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	048710   Straßenbeleuchtung - Strom	2.448,23	1.996,25
	049280   Sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	2.193.237,02	2.108.695,46
	049500   Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	659.986,00	622.977,00
	049700   Bachrenaturierung	2.186.315,02	2.176.162,65
	049900   Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	1.361.462,45	1.314.766,07
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
	69.364,21	67.597,85	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.554,00	5.275,00
	061100   Gemälde		
	061200   Skulpturen	54.856,41	53.638,61
	061900   sonstige Kunstgegenstände	8.953,80	8.784,24
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.882.869,62	1.625.039,14
	071110   Dienstfahrzeuge - PKW	42.365,00	27.005,00
	071200   Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	1.658.458,37	1.429.571,60
	071500   Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßencleaning)	37.703,73	37.823,07
	071890   Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1,00	1,00
	071900   Sonstige Fahrzeuge	40.872,91	35.420,01
	072400   Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.273,84	1.719,08
	072500   Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	5.702,91	3.720,00
	072910   Überwachungs- und Kontrollanlagen	1.851,33	1.514,73
	073100   Allgemeine Betriebsvorrichtungen	93.640,53	88.264,65
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566.732,65	1.928.037,84
	082110   Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebs-einrichtungen	282.176,79	406.764,45
	082111   Betriebs- und Geschäftsausstattung aus Spenden	10.414,13	6.905,93
	082130   Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00	1,00
	082140   Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	795.545,41	1.030.266,20
	082141   Betriebsausstattung für Brand- und Katastrophenschutz aus Sachspenden	4.393,96	6.786,21
	082142   Digitalfunk Feuerwehren	32.079,91	20.400,46
	082190   Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	345,00	320,00
	082210   Geschäftsausstattung - Büromöbel	207.663,24	193.408,37
	082211   Geschäftsausstattung aus Sachspenden	83,29	20,82
	082220   Geschäftsausstattung - Büromaschinen	189,00	50,00
	082230   Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	7.000,00	7.000,00
	082240   Geschäftsausstattung - Hardware	155.145,26	186.602,25
	082290   Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohpostanlagen)	60.348,66	48.292,15
	082300   Medienbestand der Bibliotheken und Buchereien	11.150,00	11.150,00
	082400   Geringwertige Vermögensgegenstände	195,00	196,00

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	082900   Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00	9.874,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	705,21	671,91
	083100   Nutzpflanzungen	705,21	671,91
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52	2.024.845,58
	091100   Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	15.924,11	15.924,11
	096100   Anlagen im Bau	3.730.551,41	2.008.921,47
1.3.	Finanzanlagen	34.266.612,49	34.269.612,49
1.3.3.	Beteiligungen		3.000,00
	111900   Sonstige Anteilsrechte		3.000,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	33.650.136,66	33.650.136,66
	121101   Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	9.436.479,59	9.436.479,59
	121106   Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	24.153.090,84	24.153.090,84
	123100   Zweckverbände	44.566,23	44.566,23
	124100   Anteile und Ausleihungen an rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	16.000,00	16.000,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	615.575,83	615.575,83
	131300   Investmentzertifikate	196.016,27	196.016,27
	134100   Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	419.559,56	419.559,56
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	900,00
	136120   Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	900,00	900,00
2.	Umlaufvermögen	41.779.749,21	35.337.287,59
2.1.	Vorräte	169.244,58	148.518,68
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	38.199,39	19.782,29
	141301   Betriebsstoffe (Heizöl, Streusalz, Putzmittel etc.)	38.199,39	19.782,29
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	131.045,19	128.736,39
	143100   Fertige Erzeugnisse	131.045,19	128.736,39
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.066.667,82	26.137.470,60
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.385.226,93	783.332,91
	151310   Gebührentforderungen gegen Eigenbetriebe		
	151430   Gebührentforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	20.960,73	21.568,62
	151510   or Gebührentforderungen gegen private Unternehmen	51,13	
	151590   or Gebührentforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	41,12	41,12
	153420   Steuerforderungen gegen das Land	4.496,24	6.123,80
		0,24	0,26

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
153510	Steuerforderungen gegen private Unternehmen	40.296,51	44.902,48
153590	Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	762,37	527,05
153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	40,00	
154300	Forderungen aus Transferleistungen gegen Sondervermögen		1.810,86
154410	Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		17.609,00
154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		39.000,00
154430	Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		457.689,70
154480	Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.136.935,83	57,53
154510	Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	901,96	
154590	Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	30.435,99	36.032,78
155310	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	28.141,83	2.312,68
155420	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land		22.478,72
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	187,50	15.516,46
155440	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Zweckverbände		45,86
155470	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen rechtstfähige Stiftungen	2.488,57	228,01
155480	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	60,00	162,33
155490	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	46.467,88	5.499,10
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen	73.154,43	28.457,68
155580	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	- 195,40	83.268,87
211001	Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.956,63	84.809,28
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	24.749,23	34.705,75
165590	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)	1.961,00	3.002,94
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche	125.246,40	47.100,59
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	232.898,29	203.269,46
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	31.592,22	85.621,16
173113	Abwasserzweckverband "Mittleres Eckbachtal" (AME) (561) - Forderungen	48.462,87	23.990,68
173131	Wasserkreislaufwerk VG Hettlingen (666) - Forderungen	12.812,98	
173133	AöR Freibäder Altleiningen und Hettlingen (690) - Forderungen	140.030,22	93.657,62
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.295.135,97	25.063.933,17
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	4.394,23	101,97
164300	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	231.531,10	107.835,00
164400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	116.871,24	142.942,82
164500	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Anstalten		1.870,00
164600	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sparkassen	1.922,35	
164700	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen rechtsfähige Stiftungen	45,85	9.385,57

Betragangaben in EUR

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
164800	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	478.745,31	427.400,91
164900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.470,72	6.930,99
174312	Ortsgemeinde Bissersheim (004) - Forderungen	40.450,65	26.923,65
174313	Ortsgemeinde Bockenheim (006) - Forderungen	352.798,79	
174314	Ortsgemeinde Dirmstein (010) - Forderungen	1.306.777,65	1.384.509,83
174315	Ortsgemeinde Ebertsheim (012) - Forderungen	1.232.572,63	1.514.067,84
174317	Ortsgemeinde Großkarlbach (023) - Forderungen	196.527,96	229.623,30
174319	Ortsgemeinde Kirchheim (030) - Forderungen	184.119,10	159.222,59
174321	Ortsgemeinde Laumersheim (033) - Forderungen	765.709,27	1.310.803,19
174322	Ortsgemeinde Mertesheim (036) - Forderungen	372.846,41	295.778,78
174323	Ortsgemeinde Neulainigen (038) - Forderungen	468.040,50	428.391,52
174325	Ortsgemeinde Obrißheim (041) - Forderungen	2.814.191,03	1.210.626,01
174326	Ortsgemeinde Quirheim (042) - Forderungen	181.051,55	580.405,60
174329	Ortsgemeinde Altleinigen (001) - Forderungen	3.150.945,50	3.583.078,37
174330	Ortsgemeinde Carlsberg (007) - Forderungen	3.275.870,51	3.184.517,65
174331	Ortsgemeinde Hettenleidelheim (027) - Forderungen	7.741.988,71	7.830.383,27
174332	Ortsgemeinde Tiefenthal (044) - Forderungen	795.431,53	714.013,77
174333	Ortsgemeinde Wartenheim (047) - Forderungen	1.619.606,10	1.637.404,41
174411	Hauptschulzweckverband (051) - Forderungen		243.010,98
174414	Kindergartenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach (060) - Forderungen		19.425,39
174415	Gemeinschaftswald (963) - Forderungen	9.227,28	15.279,56
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.450,00	2.125,78
179100	Handvorschüsse	1.450,00	1.500,00
179500	USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (= Überschuss-Erstattungen)		0,25
179940	KVHS Kirchheim-Bissersheim		625,53
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
151595	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	1.844,13	1.844,13
151905	Zweifelhafte Gebührensorderungen gegen Sonstige	2.331,48	2.331,48
154595	Zweifelhafte Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	57.436,89	56.086,31
155515	Zweifelhafte sonstige öf. Forderungen gegen private Unternehmen	699,35	659,35
155595	Zweifelhafte sonstige öf. Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	3.753,06	4.726,91
165105	Zweifelhafte Forderung gegen private Unternehmen	11,90	11,90
165595	Zweifelhafte Forderung gegen privaten Bereich (Erstattung)	21.577,93	21.577,93
165905	Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	67.655,87	71.776,56
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	- 155.270,61	- 159.014,57
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	14.543.836,81	9.101.298,31

Betragsangaben in EUR

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
183101	Giro Sparkasse Rhein-Haardt - DE47546512400001009606	943.960,13	1.536.896,62
183102	Giro Sparkasse Rhein-Haardt OwIG - DE07546512400019907500	22.475,19	13.079,76
183109	Mensa Max, RV Bank Rhein-Haardt - DE97545613100102402300	28.276,30	65.380,16
183113	Giro Schwalb'sche Stiftung Hettfelderheim RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613100005290228	33.014,01	63.284,54
183114	Geldmarktkonto Schwalb'sche Stiftung Hettfelderheim RV Bank Rhein-Haardt - DE29545613101105290228	4.588,91	4.588,91
183116	Sparbücher Kautionen Sparkasse Rhein-Haardt - DE18546512400000999999	9.566,99	23.475,37
183120	Giro RV-Bank Rhein-Haardt - DE54547900000002402300	13.084.603,75	5.532.231,14
183212	Geldmarktkonto RV Bank Sonderrücklagen - DE38545613101105100607	332.194,05	1.799.042,71
183214	Geldmarktkonto Sparkasse Rhein-Haardt Sonderrücklagen der ehemaligen Verbandsgemeinde Hettfelderheim	84.557,48	62.719,10
186050	Zentrale Barkasse Bürgerservice - Wechselgeld	600,00	600,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	186.732,00
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	196.464,12	186.732,00
195100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	187.052,04	185.538,60
195999	Aktiver RAP	9.412,08	1.193,40
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>119.299.637,76</b>	<b>113.284.627,36</b>

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	<b>Passivseite</b>		
1.	Eigenkapital	28.984.862,03	30.120.349,51
1.1.	Kapitalrücklage	28.959.707,92	29.683.536,34
	201002   Erhöhung des Eigenkapitals durch den Disparitätenausgleich (Hochzeitsprämie)	708.094,52	1.406.768,83
	201100   Kapitalrücklage	28.251.613,40	28.251.613,40
	201107   Ergebnis 2018		25.154,11
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25.154,11	436.813,17
	203110   Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		436.813,17
	204100   Ergebnis des Vorjahres	25.154,11	
2.	Sonderposten	17.260.473,96	17.749.291,34
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.890.702,67	17.425.250,43
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	16.447.887,04	16.214.792,54
	231310   Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	650.236,76	638.200,44
	231410   Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	306.396,45	329.743,15
	231420   Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsseluweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	12.236.646,98	12.060.351,48
	231421   Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für Investitionsschlüsseluweisungen (wird nicht mehr benutzt)	197,55	
	231430   Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
	231470   Sonderposten aus Zuwendungen von rechtsfähigen Stiftungen	2.577.363,53	2.510.216,07
	231490   Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1,00	1,00
	231510   aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	18.176,00	15.855,00
	231590   Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	426.093,47	418.496,42
	231591   Sonderposten aus Sachspenden vom sonstigen privaten Bereich - nicht verwenden buchen auf Konto 231590 -	218.371,84	231.905,25
		14.403,46	10.023,73
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		36.538,00
	232510   aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen		36.538,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	442.815,63	1.173.919,89
	233100   Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	442.815,63	1.173.919,89
2.7.	sonstige Sonderposten	369.771,29	324.040,91
	239100   Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen/Ausgleichsmaßnahmen	260.100,69	203.826,77
	239201   Sonstige Sonderposten - Überschüsse der VHS der ehemaligen VG Grünstadt-Land	99.416,81	111.100,14
	239900   Sonstige Sonderposten - Sonstige	10.253,79	9.114,00
3.	Rückstellungen	18.574.088,84	19.620.791,14
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.171.626,00	19.214.856,00
	241110   Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	2.854.004,00	2.282.084,00

Betragsgaben in EUR

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	241120   Beihilferückstellungen für aktive Beamte	835.417,00	702.299,00
	242110   Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	11.699.747,00	13.314.929,00
	242120   Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.715.931,00	2.845.651,00
	243100   Ehrensoldrückstellungen für aktive Ehrenbeamte	40.537,00	42.412,00
	243200   Ehrensoldrückstellungen für nicht-aktive Ehrenbeamte (Versorgungsempfänger)	25.990,00	27.481,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	402.462,84	405.935,14
	291100   Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - Arbeiter	8.648,06	46.703,65
	291200   Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - Beschäftigte	146.839,87	99.969,52
	292100   Rückstellungen für geleistete Überstunden - Beamte	30.369,35	24.089,77
	292200   Rückstellungen für geleistete Überstunden - Beschäftigte	216.605,56	212.290,20
	293100   Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit		22.882,00
4.	Verbindlichkeiten	54.430.573,31	45.740.352,86
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.079.532,81	23.362.858,50
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.079.532,81	13.352.858,50
	315131   von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.108.045,84	5.768.170,01
	315231   von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.140.739,79	3.082.303,62
	315431   von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.351.955,87	1.284.749,94
	315931   vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.478.791,31	3.227.634,93
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	10.000.000,00
	325111   Liquiditätskredite von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	20.000.000,00	10.000.000,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	657.943,73	316.447,08
	355100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	521.802,91	289.291,08
	355120   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	2.721,68	1.971,68
	355190   Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	20.357,90	2.064,17
	355900   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	100.299,55	15.484,18
	355920   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich - Sicherheitseinbehalte		906,89
	355990   Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	12.761,69	6.729,08
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.243,04	6.552,96
	365100   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber privaten Unternehmen	9.911,85	4.278,47
	365900   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	50.331,19	2.274,49
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	12.992.873,72	14.157.919,74
	313131   Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	253.500,00	214.500,00
	353100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	97.761,22	54.052,56
	363100   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Eigenbetrieben	22.275,25	188,00

Betragsangaben in EUR



## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	373111   VGW Abwasser Grünstadt-Land (500) - Verbindlichkeiten	10.725.925,32	11.333.593,68
	373112   VGW Wasser Grünstadt-Land (555) - Verbindlichkeiten	1.277.602,17	1.826.181,26
	373116   VG-Werke Wasser Photovoltaik (505) - Verbindlichkeiten	10.110,42	18.238,76
	373117   Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562) - Verbindlichkeiten	21.858,07	25.080,85
	373130   VGW Abwasser Hettenleidelheim (600) - Verbindlichkeiten	583.841,27	617.451,62
	373131   VGW Wasser Hettenleidelheim (666) - Verbindlichkeiten		68.633,01
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.573.057,67	7.833.107,82
	354100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund	192,60	
	354110   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund - Lastenausgleichsfonds		66,30
	354190   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	632,00	561,76
	354200   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	46.391,95	22.886,35
	354300   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.644,98	77.535,25
	354400   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	1.472.159,87	
	354600   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen	36.825,15	291,67
	354900   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	34.901,47	2.597,18
	364190   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	1.475,54	
	364200   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	164,66	50,42
	364300   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.691,78	61.525,16
	364400   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	245.339,17	1.759.270,37
	364900   Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	956,05	2.233,86
	374311   OG Battenberg (003) - Verbindlichkeiten	260.159,10	370.529,37
	374313   OG Bockenheim (006) - Verbindlichkeiten		331.008,81
	374316   OG Gerolshausen (021) - Verbindlichkeiten	1.233.157,27	1.290.774,07
	374318   OG Kindenheim (029) - Verbindlichkeiten	619.714,01	722.478,61
	374320   OG Klainkarbach (031) - Verbindlichkeiten	985.040,71	1.203.339,13
	374324   OG Obersulzen (040) - Verbindlichkeiten	1.292.592,19	1.236.004,84
	374334   Trägerverein für Offene Jugendarbeit (109) - Verbindlichkeiten	9.546,21	7.436,96
	374411   Hauptschulzweckverband (051) - Verbindlichkeiten	434.157,54	
	374412   Forstzweckverband (053) - Verbindlichkeiten	228.802,68	101.315,37
	374413   Gewässerunterhaltungsverband (056) - Verbindlichkeiten	120.478,20	123.547,20
	374414   Kindergartenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach (060) - Verbindlichkeiten	31.100,49	
	374416   Planungsverband Palmberg (961) - Verbindlichkeiten	24.969,60	24.968,91
	374711   Katholische Hospitallstiftung Dirmstein (059) - Verbindlichkeiten	443.833,46	453.295,23
	374712   Schwabische Stiftung Hettenleidelheim (927) - Verbindlichkeiten	27.130,99	41.391,00
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	66.922,34	63.466,76
	179319   Vorsteuer 19%	30,98	

Betragsangaben in EUR

## Bilanz VG Leiningerland 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	376320   Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Mühlenwandweg)	952,44	
	376400   Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Verkehrsziehung)	226,60	
	377590   Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	3.870,00	5.360,00
	379100   Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	35.784,33	31.925,69
	379101   Amtshilfemandant	10.703,83	8.965,00
	379102   Fremde Kassen VG Hettenleidelheim (Mandant 951)	3.793,18	3.793,18
	379150   Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	10,00	40,45
	379210   Mietkautionen	9.566,99	12.122,92
	379220   Kauttionen - Fundgelder	230,00	431,82
	379400   weiterzuleitende Spenden	50,00	
	379910   Sonstige - Allgemein	0,80	0,80
	379912   Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	27,00	28,00
	379913   Sonstige - Führungszeugnisse	130,00	67,60
	379914   Sonstige - Gewerbezentralregister	26,00	26,00
	379915   Sonstige - Fischereischeine	100,00	75,00
	379917   Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	16,90	16,90
	379918   Gebühren Bio-Recyclingsäcke	863,59	
	379960   Führerschein 17 / Auskunft VZR Gebühr	124,30	398,00
	379971   Kreisgebühren Allgemein	77,60	215,40
	379980   Gebühren Restmüllsäcke	337,60	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	49.639,62	53.842,51
	399900   Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.170,00	2.497,00
	399999   Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen	48.469,62	51.345,51
	<b>Summe Passiv</b>	<b>119.299.637,76</b>	<b>113.284.627,36</b>

## **Anhang zur Bilanz**

**mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Schlussbilanz zum 31.12.2018 und der Schlussbilanz zum 31.12.2019**

Die Schlussbilanz zum 31.12.2018 wies ein Volumen von 119.299.637,76 € aus.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 schließt in Aktiva und Passiva mit 119.299.637,76 € ab.

Hiernach hat sich die Bilanzsumme um 6.015.010,40 € vermindert.

Auf der **Aktivseite** ist das Anlagevermögen, das sich in Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen aufteilt, in der Summe leicht um 0,498 % gestiegen (= + 387.183,34 €) und beläuft sich nunmehr auf 77.710.607,77 €.

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen und den Sachanlagen betrug die Abschreibungen 1.421.378,28. Zugänge waren in Höhe von 1.824.407,79 € und Abgänge in Höhe von 15.846,17 € zu verzeichnen.

Bei den Finanzanlagenwerte, die keinen Abschreibungen unterliegen, wurde eine Stammeinlage bei der Holzvermarktung Pfalz GmbH in Höhe von 3.000 € eingebucht. Somit belaufen sie sich zum Jahresende auf 34.269.612,49 €. Die Finanzanlagen werden hauptsächlich vom Eigenkapital der Werke bestimmt.

Das Umlaufvermögen an sogenannten Fertigen Erzeugnissen umfasst unter anderem das zum Verkauf ausgeschriebene ehemalige Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim mit Grundstück (AB: 129.975,51 €, SB 128.736,39) und den Bestand an Vorräten von Reinigungsmitteln und Heizöl sowie einem Reiseführer.

Die Forderungen haben sich um rund 929.200 € vermindert (Erläuterungen hierzu Seite 6 und 7 dieses Anhangs). Der Kassenbestand hat sich um rund 5,442 Mio. € vermindert.

Auf der **Passivseite** hat sich das Eigenkapital um insgesamt 1.135.487,48 € erhöht. Davon sind 698.674,31 € dem Disparitätenausgleich und 436.813,17 € dem Jahresüberschuss 2019 zuzuschreiben.

Die Sonderposten sind in der Summe von 17.260.473,96 € um 488.817,38 € oder 2,83 % gestiegen auf 17.749.291,34 €. Hier gab es Zugänge in Höhe von 1.194.982,68 €, Abgänge in Höhe von 71.326,21 € sowie Auflösungen des Jahres 2019 in Höhe von 644.785,09 € und eine Zuschreibung von 9.946,00 € zu älteren Sonderposten.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erhöhten sich um 1.043.230 €. Die Rückstellungen für Resturlaub und Überstunden der Beschäftigten erhöhten sich nur unwesentlich.

Die Verbindlichkeiten verminderten sich von 54.430.573,31 € um 8.690.220,45 € auf 45.740.352,86 €. Dies ist vor allen Dingen auf die Ablösung eines Liquiditätskredites in Höhe von 10 Mio. € zurückzuführen.

Nachstehend ergehen zu allen Positionen noch nähere Erläuterungen.

Die Bilanz der Verbandsgemeinde zum 31.12.2019 enthält für das Jahr 2019 einen Jahresgewinn aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 436.813,17 €. Näheres wird im Anhang zur Ergebnisrechnung ausgeführt.

Der Jahresüberschuss und der Disparitätenausgleich führten dazu, dass sich das Eigenkapital von 28.984.862,03 € auf 30.120.349,51 € erhöhte. Die Eigenkapitalquote an der Bilanzsumme erhöhte sich dadurch von 24,29 % auf 26,58 %.

Durch den Jahresüberschuss wurde das Ziel, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit die Vermögenssubstanz zu erhalten, im Jahr 2019 erreicht. Darüber hinaus konnte auch die ordentliche Schuldentilgung über die Erträge des Ergebnishaushaltes erwirtschaftet werden.

Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen, die sich im Jahr 2019 auf der Aktiv- und Passivseite ergeben haben, im Einzelnen erläutert:

## **Aktiva**

Das **Anlagevermögen** hat sich als Folge der umfangreichen Investitionen - vor allem für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim und den Renaturierungsmaßnahmen am Eisbach in Ebertsheim - von **77.323.424,43 €** auf **77.710.607,77 €** erhöht (+ **387.183,34 €**). Die Abschreibungen in Höhe von 1.421.378,28 € wurden durch die Zugänge beim Anlagevermögen (1.824.407,79 €) aufgefangen.

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

Der **Wert der immateriellen Vermögensgegenstände (Bilanznummer 1.1.)** hat sich von 1.813.317,19 € auf 1.820.527,12 € leicht erhöht.

Erworben wurden EDV-Lizenzen für die Verwaltung und die Grundschule Hettenleidelheim in Höhe von 59.373,19 €; gleichzeitig wurden aber auch Abschreibungen in Höhe von 22.772,20 € vorgenommen. Das Logo der Verbandsgemeinde Leiningerland wurde als „Sonstiges Recht“ um 810,00 € abgeschrieben. Die in der Vergangenheit gezahlten Investitionskostenzuschüsse wurden mit 6.830,50 € abgeschrieben.

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen aus geleisteten Zuwendungen hat sich die Verbandsgemeinde im Rahmen des LEADER-Programmes an zwei Investitionen (Ortsgemeinde Merteshem und AöR Freibäder) mit 2.995,07 € beteiligt. Die Abschreibungen betragen hier 24.745,63 €.

Bei **Bilanznummer 1.2.2.** verminderte sich der Wert der **sonstigen unbebauten Grundstücke** um 4.235,81 €.

Den Zugängen an Ökoflächen (Konto 024100) in Höhe von 17.680,88 € standen Abschreibungen in Höhe von 21.542,17 € gegenüber. Außerdem wurde der Kompostplatz beim Werkhof in Hettenleidelheim um weitere 374,52 € abgeschrieben.

Im Bereich der **bebauten Grundstücken, Bilanznummer 1.2.3.**, erhöhte sich der Restbuchwert um 2.200.485,64 € von 26.211.915,61 € auf 28.412.401,25 €. Einem Zugang (Aktivierung des Feuerwehrgerätehauses in Hettenleidelheim) in Höhe von 2.817.266,22 € standen Auflösungen in Höhe von 568.466,02 € gegenüber. Außerdem wurden viele Wirtschaftsgüter mit einem Gesamtvolumen von 48.314,56 € aus buchhalterischen Gründen umgebucht/umgegliedert, zumeist zur Bilanznummer 1.2.8 (Betriebs- und Geschäftsausstattung).

Unter Konto 031200 (Mehrfamilienhäuser) wird sowohl die Obdachlosenunterkunft in Ebertsheim (RBW 102.386,48 €) als auch die Obdachlosenunterkunft in Quirnheim (RBW 275.417,00 €) geführt.

Die Restbuchwerte der Schulgebäude der Verbandsgemeinde Leiningerland betragen zum 31.12.2019 6.244.388,15 € und die der Schulturnhallen 8.248.746,28 €.

Von dem Restbuchwert des Kontos 037100 in Höhe von 5.446.965,03 € entfallen auf das Verwaltungsgebäude in Hettenleidelheim 2.671.840,53 € und 2.575.254,25 € auf das Verwal-

tungsgebäude in Grünstadt. Außerdem sind hier noch weitere Wirtschaftsgüter, wie Garagen, Außenanlagen und Verkehrsflächen gebucht.

Auf die Gebäude der Feuerwehren entfallen zum 31.12.2019 Restbuchwerte in Höhe von 7.561.112,67 €. Dem bereits oben erwähnten Zugang (Feuerwehrgerätehaus Hettenleidelheim) in Höhe von 2.817.266,22 € standen Abschreibungen bei den Gebäuden in Höhe von 111.339,72 € und Umbuchungen von anderen Konten in Höhe von 1.389,31 € gegenüber.

Bei Konto 039990 (sonstige Gebäude und Bauten) bestehen Restbuchwerte in Höhe von 435.802,25 €. So entfallen u. a. auf:

- |  |              |
|--|--------------|
| • Hettenleidelheim, Hauptstraße 54 (VHS-Gebäude) | 364.996,64 € |
| • Carlsberg, Linienstraße 51 (neben Grundschule) | 70.805,61 €  |

Das **Infrastrukturvermögen (Bilanznummer 1.2.4.)** ist von 6.959.442,64 € auf 6.760.121,11 € gefallen. Die Abschreibungen betragen hier 259.604,24 €. Als Zugänge wurden die Mandelbäume am Mandelpfad (19.248,37 €) und die Begrünung der Ausgleichsfläche „Hinter den Gärten“ in Obersülzen (39.148,01 €) eingebucht. Zuschreibungen erfolgten zu einer bereits aktivierten Brücke am Burgenwanderweg (1.488,45 €) und 1.914,31 € zu einem Grundstück in Ebertsheim, das für die Renaturierungsmaßnahme benötigt wurde. Umgebucht/umgegliedert wurde ein Wirtschaftsgut (Ballfangzaun am Bolzplatz bei der Renaturierungsmaßnahme St. Rafael in Altleiningen; 1.516,43 €) zur Bilanznummer 1.2.8.

Die **Bilanznummer 1.2.6., Kunstgegenstände und Denkmäler**, erfuhr weder Zu- noch Abgänge. Hier wurden lediglich 1.766,36 € Abschreibung verbucht.

Die **Bilanznummer 1.2.7.** umfasst alle **Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsvorrichtungen und technische Anlagen** der Verbandsgemeinde. Die größte Position ist hierbei der Bestand an Fahrzeugen für den Brand- und Katastrophenschutz (1.429.571,60 €). Die Abschreibungen hierfür betragen 2019 228.886,77 €.

Erworben wurde 2019 ein Zusatzgerät, das an den Traktor des Bauhofs angefügt und für den Winterdienst genutzt werden kann (4.772,80 €).

Der Wert der **Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanznummer 1.2.8.)** erhöhte sich um 361.305,19 € auf 1.928.037,84 €. Die Abschreibungen betragen hier in der Summe 263.018,26 €. Zahlreiche Neuanschaffungen mit Anschaffungswerten in Höhe von insgesamt 519.126,69 € wurden vor allem bei den Feuerwehren (rund 362.000 €), der Verwaltung und für die Schulen getätigt. Umbuchungen von anderen Bilanznummern wurden in Höhe von 114.224,61 € erfasst.

Die geleisteten **Anzahlungen auf Sachanlagen (Konto 091100)** betreffen ausschließlich Grunderwerb für Hochwasserschutzmaßnahmen (15.924,11 €; keine Veränderungen in 2019).

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

	<b>Bilanz zum <u>31.12.2019</u></b>	<b>Bilanz zum <u>31.12.2018</u></b>
Radweg Leininger Tal	155.092,13 €	155.092,13 €
Neubau des Feuerwehrhauses Hettenleidelheim/ Wattenheim	0,00 €	2.671.747,54 €
Renaturierung Schulwiesengraben, Planung	10.000,00 €	10.000,00 €
Renaturierung Eckbach Altleiningen, St. Rafael	364.957,90 €	350.096,64 €
Zusammenlegung Märzweiherbach/Eckbach	46.179,97 €	41.393,87 €
Hochwasserentlastung Eckbachbereich	7.998,28 €	7.998,28 €
Renaturierung Eckbach zwischen Laumersheim und Dirmstein	60.506,24 €	53.097,36 €
Renaturierungsmaßnahme Eisbach Ebertsheim	927.541,94 €	81.955,16 €
Generalsanierung Grundschule Ebertsheim	112.751,24 €	109.734,44 €
Generalsanierung Grundschule Gerolsheim	81.634,35 €	44.771,00 €
Generalsanierung Grundschule Laumersheim	112.470,06 €	110.808,82 €
Generalsanierung Grundschule Kirchheim	95.056,29 €	93.856,17 €
Generalsanierung Grundschule Kleinkarlbach	883,57 €	0,00 €
Erneuerung Sportanlage Carlsberg	642,60 €	0,00 €
Breitbandausbau	<u>33.206,90 €</u>	<u>0,00 €</u>
<b>Zusammen</b>	<b>2.008.921,47 €</b>	<b>3.730.551,41 €</b>

Die Finanzanlagen (Bilanznummer 1.3.) belaufen sich auf 34.269.612,49 €. 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 €
• neu: Einlage ins Stammkapital der Kommunalen Holzvermarktung Pfalz GmbH	3.000,00 €

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 773.251,90 € (579.847,21 € [freiwillige und gesetzliche Rücklage ehemalige Verbandsgemeinde Grünstadt-Land] und 193.404,69 € [gesetzliche Rücklage ehemalige Verbandsgemeinde Hettenleidelheim]).

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

Das gesamte **Umlaufvermögen (Bilanznummer 2.)** hat sich von 41.779.749,21 € am 31.12.2018 auf 35.387.287,59 € am 31.12.2019 vermindert (= - 6.392.461,62 €). Darunter fallen Forderungen aller Art, die sich um 929.197,22 €, und die Kassenbestände, die sich um 5.442.538,50 € auf 9.101.298,31 € verringert haben. Die Position „Vorräte“ verminderte sich um 20.725,90 €.

Bei den **Vorräten (Bilanznummer 2.1. – Konto 141301)** handelt es sich überwiegend 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 1.385.226,93 € auf 783.332,91 € gefallen (- 601.894,02 €).

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 (242.256,00 €) und die Erstattung der Aufwendungen im Bereich Asyl (215.433,70 €) durch den Landkreis aus.

Die **privat-rechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Bilanznummer 2.2.2.)** verminderten sich ebenfalls (- 67.147,35 €) und belaufen sich zum Jahresende auf 84.809,28 €.

Sie bestehen aus einer Vielzahl von Forderungen aus dem Bereich Asyl, obdachlosenpolizeilichen Einweisungen und Schulen (Essensgelder).

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“ (23.990,68 €) und um eine Vielzahl von Erstattungsansprüchen aus den Gebührenabrechnungen.

Forderungen in Höhe von 25.157.590,79 € (Vorjahr: 25.435.166,19 €) 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 24.461.123,53 € (Vorjahr: 24.588.185,39 €), die sich wie folgt zusammensetzen:

- Forderungen gegen die Ortsgemeinde Altleiningen 3.583.078,37 €
- Forderungen gegen die Ortsgemeinde Bissersheim 26.923,85 €
- Forderungen gegen die Ortsgemeinde Carlsberg 3.184.517,65 €
- Forderungen gegen die Ortsgemeinde Dirmstein 1.384.509,83 €



• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Ebertsheim	1.514.067,84 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Großkarlbach	229.623,30 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Hettenleidelheim	7.830.383,27 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Kirchheim	159.222,59 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Laumersheim	1.310.803,19 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Mertesheim	295.778,78 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Neuleiningen	428.391,52 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Obrigheim	1.210.626,01 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Quirnheim	580.405,60 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Tiefenthal	714.013,77 €
• Forderungen gegen die Ortsgemeinde Wattenheim	1.637.404,41 €
• Forderungen gegen den Hauptschulzweckverband Leiningerland	243.010,98 €
• Forderungen gegen den KiTa-Zweckverband Gerolsheim-Laumersheim	19.425,39 €
• Forderungen gegen die AÖR Freibäder Altleiningen/Hettenleidelheim	93.657,62 €
• Forderungen gegen den Verband „Gemeinschaftswald“	<u>15.279,56 €</u>
<b>zusammen:</b>	<b>24.461.123,53 €</b>

Die Kassenbestände der Ortsgemeinden haben sich im Jahr 2019 um 1.132.649,46 € gegenüber dem Vorjahr 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 als Forderung, Guthaben 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 und aus dem Darlehensvertrag in Höhe von insgesamt 426.524,81 €. Auf die Verpflichtungen aus dem Darlehensvertrag (Zins 2019 und Darlehensschuld) entfallen 412.957,33 €. Der Darlehensvertrag 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 159.014,57 € als Wertberichtigungen ausgewiesen. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

• aus dem Bereich Obdachlosenunterbringung	62.055,69 €
• Kostenersätze Bereich Feuerwehr	7.717,63 €
• Ersatz Abschleppkosten, Verwahrung Hunde etc.	14.910,54 €
• Kostenersätze im Bereich Asyl und Sozialhilfe	62.905,21 €
• diverse Gebühren für Gestattungen, Vorkaufsrechte etc.	5.239,54 €
• Bußgelder	33,12 €
• Essensgelder in den Schulen, Schulbuchausleihe	6.108,84 €
• Kursgebühren VHS	44,00 €

Die **Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten (Bilanznummer 2.4.)** sind von 14.543.836,81 € in der Bilanz zum 31.12.2018 um 5.442.538,50 € auf 9.101.298,31 € zum 31.12.2019 gefallen. Darunter fallen auch die Sparbücher der Miet- und sonstigen Kautiolen, Geldmarktkonten und Wechselgelder.

Nachdem ein Kassenkredit über 10 Mio. € zurückgezahlt wurden, bestand zum Jahresende 2019 nur noch ein weiterer Kassenkredit über 10 Mio. €.

Ein Abgleich mit dem Abschluss der Verbandsgemeindekasse ergab, dass zum 31.12.2019 der Kassenbestand 9.101.298,31 € betrug.

**Folglich stimmen die Bestände in der Bilanz mit den Beständen der Verbandsgemeindekasse im Kassenabschluss zum 31.12.2019 überein.**

Sonderrücklagen bestehen zum Jahresende in Höhe von 1.799.042,71 €. 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", die ehemalige kameraler Rücklage "Stellplätze", Vermächtnisgelder usw. sowie die angesparten Gelder des "Kassenversicherungsfonds" von 419.132,02 €. 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 Beamtengehälter und die Versorgungsumlage (rund 140.300 €) sowie um die Asylbewerberleistungen des Monats Januar 2020 (rund 22.000 €), die bereits Ende Dezember 2019 ausgezahlt wurden und die den Kassenbestand der Verbandsgemeinde verringerten.

## Passiva

Die **Kapitalrücklage (Bilanznummer 1.1.)** wies zum **31.12.2018 28.251.613,40 €** aus. Zusammen mit dem Disparitätenausgleich des Landes in Höhe von 708.094,52 € und dem Jahresgewinn 2018 von 25.154,11 € betrug das Eigenkapital zum 31.12.2018 somit 28.984.862,03 €.

Nach § 18 Abs. 3 GemHVO ist ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Überschuss des Jahres 2019 beträgt 436.813,17 €. Im Jahresabschluss 2020 ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Durch den Jahresüberschuss in Höhe von 436.813,17 und dem zweiten Abschlag auf den Disparitätenausgleich in Höhe von 698.674,31 € beträgt das Eigenkapital zum **31.12.2019 30.120.349,51 €**.

Die **Sonderposten (Bilanznummer 2.)** haben sich insgesamt **von 17.260.473,96 € auf 17.749.291,34 €** erhöht (488.817,38 €). Den ordentlichen Auflösungen in Höhe von 644.785,09 € standen Zugänge und Zuschreibungen in Höhe von 1.204.928,68 € und Abgänge in Höhe von 71.326,21 € gegenüber.

Die **Sonderposten aus Zuwendungen (Bilanznummer 2.2.1.)** sanken von 16.447.887,04 € in der Bilanz vom 31.12.2018 auf 16.214.792,54 € in der Bilanz zum 31.12.2019 (-233.094,50 €). Der Rückgang ergibt sich durch Auflösungen in Höhe von 626.110,34 € sowie Zugängen und Zuschreibungen in Höhe von 287.737,92 €. Außerdem wurden Umsetzungen in Höhe von 86.260,00 € von Konto 233100 (Anzahlungen auf Sonderposten) auf Konto 231420 (Sonderposten aus Zuwendungen vom Land) für die Renaturierung des Eisbachs bei Obrigheim vorgenommen. Weitere Umbuchungen vom Anzahlungskonto 233100 erfolgten auf das Konto 231590. Dabei handelt es sich um die Finanzierung von beweglichem Vermögen über die Spendenkonten der Grundschulen.

Bei den Zugängen handelt es sich bei Konto 231410 um eine Bundeszuweisung für die BHKW-Verbundanlage in der Schulturnhalle Bockenheim. Sie kostete zusammen mit einer neuen Lüftungsanlage 574.817,99 € und wurde vom Bund insgesamt mit 197.165,18 € bezuschusst (für den Austausch der Lüftungsanlage betrug der Bundeszuschuss 20.191,26 €). Da die Kindertagesstätte in der Ortsgemeinde Bockenheim an die Heizung der Grundschulturnhalle angeschlossen ist, zahlte die Ortsgemeinde ebenfalls einen Zuschuss in Höhe von 23.494,60 €.

Landeszuwendungen (Konto 231420) wurden gewährt aus Mitteln der Feuerschutzsteuer 2019 (12.162,95 €), für einen Einsatzleitwagen der FEZ (39.000,00 €), für das MZF 1 der FW Bockenheim-Kindenheim (14.000,00 €), für die Mandelbäume am Mandelpfad (10.455,70 €) und für die digitale Ausstattung der Grundschulen Ebertsheim und Bockenheim (14.616,52 €). Die Investitionsschlüsselzuweisung 2019 betrug 105.571,00 €.

Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden erfolgten bei Konto 231430 u. a. für das MZF 1 in Carlsberg (14.000,00 € vom Landkreis).

Bei den Sonderpostenkonten 231510, 231590 und 231591 erfolgten viele Sach- und Geldspenden vom privaten Bereich.

Als **Anzahlungen auf Sonderposten für Anlagevermögen (Bilanznummer 2.2.3., Konto 233100)** waren auszuweisen:

	<b>Bilanz zum <u>31.12.2019</u></b>	<b>Bilanz zum <u>31.12.2018</u></b>
Renaturierung Kinderbach (Grunderwerb)	61.916,42 €	61.916,42 €
Regenrückhaltebecken Lauberweg Hettenleidelheim	68.370,00 €	0,00 €
Renaturierung Eisbach Ebertsheim	707.400,00 €	51.800,00 €
Renaturierung Eckbach bei St. Rafael, Altleiningen	186.775,00 €	173.400,00 €
Zusammenlegung Eckbach/Märzweihergraben in Altleiningen	37.000,00 €	37.000,00 €
Spende für Sportgeräte Grundschule Kirchheim	545,00 €	545,00 €
Spende für Digitalisierung Grundschule Dirmstein	3.000,00 €	0,00 €
Anteil der ehemaligen VG Hettenleidelheim und der Stadt Grünstadt für den Radweg durchs Leininger Tal	12.894,91 €	12.894,91 €
Spendenkonten der Schulen und Feuerwehren	<u>96.018,56 €</u>	<u>79.259,30 €</u>
<b>Anzahlungen auf Sonderposten insgesamt</b>	<b>1.173.919,89 €</b>	<b>442.815,63 €</b>

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

Unter **Bilanznummer 2.2.2.** wurde ein Sonderposten in Höhe von 39.148,01 € eingebucht. Dies betrifft die Begrünung der Ausgleichsflächen für das Neubaugebiet "Hinter den Gärten" in Obersülzen durch den Bauträger. Da die Begrünung im Rahmen des Erschließungsvertrages für die Verbandsgemeinde kostenfrei war, musste ein Sonderposten eingebucht werden. Analog hierzu besteht ein Wirtschaftsgut bei Konto 049700.

Ein **Sonderposten** aus dem Jahr 2017 bestand bei Bilanzkonto 239100 (**Bilanznummer 2.7.**) in Höhe von 99.091,28 € für eine Abschlagszahlung der Ortsgemeinde Obersülzen auf die Kompensationsverpflichtung für deren Baugebiet „Hinter den Gärten“. Diese Maßnahme wurde 2019 abgerechnet und um 22.107,39 € erhöht. Von diesen nunmehr 121.198,67 € verblieben auf neu erfassten Sonderposten zur weiteren Verwendung als Ökokonto-Flächen 4.076,54 € für 4.350 m<sup>2</sup> Grund und Boden und 53.665,77 € für die Begrünung dieser Fläche. Die Differenz in Höhe von 63.456,36 € wurde als Gewinn in den Ergebnishaushalt gebucht.

Ein Betrag von 16.683,33 € wurde von der KVHS Bad Dürkheim als Überschussbeteiligung des Jahres 2019 erstattet. Nachdem diesem Sonderposten 5.000,00 € zur Deckung der Finanzierungslücke im Bereich „Volkshochschule“ entnommen wurde, beträgt er zum Jahresende 111.100,14 €.

Der Gesamtbetrag der **Rückstellungen** hat sich im Jahr 2019 von 18.574.088,84 € auf 19.620.791,14 € erhöht (+ 1.046.702,30 €).

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Bilanznummer 3.1.)** haben sich im Jahr 2019 um 1.043.230,00 € erhöht (von 18.171.626,00 € auf 19.214.856,00 €). Grund für den starken Anstieg sind vor allen Dingen fusionsbedingte Pensionierungen von 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 402.462,84 € auf 405.935,14 € leicht gestiegen (+ 3.472,30 €).

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (Bilanznummer 4.2.1.) haben sich von 13.079.532,81 € auf 13.362.858,50 € erhöht. Ein weiterer Investitionskredit in Höhe von 214.500,00 € (Stand 31.12.2019) ist bei Konto 313131 gebucht und beinhaltet ein Darlehen der Verbandsgemeindewerke Grünstadt-Land an die damalige Verbandsgemeinde. Die ordentliche Tilgung betrug im Jahr 2019 755.674,31

Eine Kreditneuaufnahme zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen des Jahres 2018 wurde in Höhe von 1 Mio. € vollzogen. Sie war gemäß § 103 GemO von 2018 nach 2019 übertragen worden.

Für das Jahr 2019 war keine Kreditaufnahme von Nöten, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit überstieg. Die Haushaltsplanung sah allerdings eine Kreditermächtigung von 370.230 € vor.

<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.334.880 €
<b>./.</b> <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.720.350 €
<b>+</b> <b>F36</b> Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	<u>755.700 €</u>
	370.230 €

Der Jahresabschluss wies folgende Beträge aus:

<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.479,36 €
<b>./.</b> <b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.724.314,21 €
<b>+</b> <b>F36</b> Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	<u>802.408,38 €</u>
	1.914.426,47 €

Der Liquiditätskredit (Bilanznummer 4.2.2.) beläuft sich zum Jahresende auf 10 Mio. € bei der Deutschen Kreditbank in Berlin. Weitere 10 Mio. € konnte zurückgezahlt werden.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanznummer 4.5.) in Höhe von insgesamt 316.447,08 € (Vorjahr 657.943,73 €) handelt es sich um eine Vielzahl von Beträgen für verschiedene Lieferungen und Leistungen über alle Produkte des Haushaltsplanes hinweg, die 2019 erbracht wurden, aber erst 2020 bezahlt werden. Dabei entfallen allein auf die Renaturierungsmaßnahme Eisbach bei Ebertsheim 130.000 €.

Die bei der Bilanznummer 4.6. bestehenden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von 6.552,96 € betreffen fast ausschließlich Leistungen nach dem AsylbLG.

Verbindlichkeiten aus diversen Werksgebührenabrechnungen bestehen bei der Bilanznummer 4.9. gegenüber den Eigenbetrieben in Höhe von 10.537,26 €- außerdem noch die Abrechnung der Verwaltungskostenbeiträge 2019 (16.176,88 €; die Abschlagszahlungen waren zu hoch angesetzt) sowie die an das Kanalwerk zu zahlenden Personalkosten für die kaufmännische Betriebsführung der AÖR Freibäder und die Straßenbeleuchtung (27.526,42 €).

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

Konto 373111 Abwasserbeseitigung Grünstadt-Land	11.333.593,68 €
Konto 373112 Wasserversorgung Grünstadt-Land	1.826.181,26 €
Konto 373116 Wasserbeseitigung, Photovoltaik	18.238,76 €
Konto 373117 Abwasserzweckverband AME, Photovoltaik	25.080,85 €
Konto 373130 Abwasserbeseitigung Hettenleidelheim	617.451,62 €
Konto 373131 Wasserversorgung Hettenleidelheim	<u>68.633,01 €</u>
<b>Guthaben aller Werke</b>	<b>13.889.179,18 €</b>

Der Kassenbestand der beiden Wasser- und Kanalwerke hat sich im Jahr 2019 um fast 1,28 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Unter der **Bilanznummer 4.10.** sind **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** in Höhe von 7.833.107,82 € eingebucht. Sie haben sich zum Vorjahr um 260.050,15 € erhöht. Die größten Positionen sind hierbei:

Bei **Konto 364400** ist als **Verbindlichkeit gegenüber Zweckverbänden** die Übernahme des Schuldendienstes des ehemaligen Hauptschulzweckverbandes Leiningerland eingebucht (1.759.270,37 €, Erhöhung zum Vorjahr in Höhe von 44.197,89 €).

Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse für positive Kassenbestände bestehen zum Jahresende gegenüber den Ortsgemeinden, den Verbänden und Stiftungen in Höhe von 5.906.089,50 € (Vorjahr: 5.690.682,45 €), die sich wie folgt zusammensetzen:

• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Battenberg	370.529,37 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Bockenheim	331.008,81 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Gerolsheim	1.290.774,07 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Kindenheim	722.478,61 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Kleinkarlbach	1.203.339,13 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Ortsgemeinde Obersülzen	1.236.004,84 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Trägerverein Offene Jugendarbeit	7.436,96 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Forstzweckverband	101.315,37 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Gewässerunterhaltungsverband	123.547,20 €
• Verbindlichkeiten gegenüber dem Planungsverband Palmberg	24.968,91 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Kath. Hospitalstiftung Dirmstein	453.295,23 €
• Verbindlichkeiten gegenüber der Schwalb Stiftung Hettenleidelheim	<u>41.391,00 €</u>
<b>zusammen:</b>	<b>5.906.089,50 €</b>

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten (Bilanznummer 4.11.)** belaufen sich auf 63.466,76 € 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 Rech-

nungsabgrenzung ist eine periodengerechte Zuordnung. Im Jahr 2019 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.222,00 € gebildet. Dabei handelt es sich um die Kostenerstattung durch die Pfälzische Pensionsanstalt für die Eigenbeteiligung der stationären Wahlleistungen der Beamten für Januar 2020. Weitere PARAP wurden für die Einzahlung von Papiergeld in Grundschulen gebildet.

Auf dem **Bilanzkonto 399999** sind 51.345,51 € ausgewiesen als Rechnungsabgrenzungsposten von Vorfälligkeit-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 31.12.2019 von 77.710.607,77 € und bei einer Bilanzsumme von 113.284.627,36 € **68,59 %** (Schlussbilanz 2018: 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 1.421.378,28 € und einem Anlagevermögen von 77.710.607,77 € **1,82 %** (2018: 1,83 %).

Die **Abschreibungsaufwandsquote** beträgt bei einer Jahresabschreibung von 1.421.378,28 € und den laufenden Aufwendungen von 18.801.005,64 € **7,56 %** (2018: 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 30.120.349,51 € und einem Anlagevermögen von 77.710.607,77 € **38,75 %** (Schlussbilanz 2018: 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 2019 in Höhe von 1.824.407,79 € (siehe Zugänge in der Anlagenübersicht) und Abschreibungen von 1.421.378,28 € beträgt die **Reinvestitionsquote 128,35 %** (2018: 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 31.12.2019 von 30.120.349,51 € und bei einer Bilanzsumme von 113.284.627,36 € **26,58 %** (Schlussbilanz 2018: 24,29 %, Eröffnungsbilanz 2018: 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 31.12.2019 **15,66 %** (2018: 14,46 %). Die **Sonderpostenquote 2** (= Anteil der Sonderposten am Sachvermögen) beträgt zum 31.12.2019 **22,84 %** (2018: 22,95 %).

*(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 31.12.2019 13.577.358,50 €, das sind **11,98 %** (2018: 11,17 %) der Bilanzsumme von 113.284.627,36 € und **17,47 %** (Vorjahr 17,24 %) des Anlagevermögens von 77.710.607,77 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung in der Verbandsgemeinde Leiningerland beträgt bei 31.445 Einwohnern 431,78 € (2018: 427,17 €; Landesdurchschnitt 869 € für Investitionskredite und weitere 266 € für Liquiditätskredite). 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 31.12.2019 10.000.000,00 €. Das sind **8,82 %** (2018: 16,76 %) der Bilanzsumme von 113.284.627,36 €. Durch den Liquiditätskredit sind die Minuskassenstände der Ortsgemeinden, Werke, Verbände und Stiftungen, die am 31.12.2019 saldiert mit den Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde zusammen 4.689.845,53 € betragen, abgedeckt (Aufstellung siehe Seite 2 des Anhangs zur Finanzrechnung). Die Kassenbestände (liquide Mittel) betragen zum Jahresende knapp 9,101 Mio. € (gegenüber 14,544 Mio. € zum 31.12.2018).

Die **Verbandsgemeindeumlage** betrug 2019 8.835.188,00 € (Vorjahr 8.211.936,00 €). Das sind **45,17 %** (2018: 37,73 %) der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von 19.556.749,61 €.

Die reinen **Personalkosten** (ohne Versorgungsaufwendungen für die Beamten) betragen 2019 6.850.977,82 € (Aufschlüsselung siehe Seite 5 des Anhangs zur Ergebnisrechnung). Das sind **36,43 %** (2018: 30,72 %) der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit von 18.801.005,64 €.

Rechnet man zu den reinen Personalaufwendungen noch die Aufwendungen für Versorgungsempfänger (967.397,30 €) und die Veränderung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowohl der aktiven Beamten als auch der Versorgungsempfänger (+ 1.043.230 €) hinzu, ergibt sich eine **Personalaufwandsquote** von **47,13 %** (2018: 38,80 %).



# Anhang zum Jahresabschluss

## 2019

### 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 31.12.2019)
- 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 Vermögensstände 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 beigefügt.

## **Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten im Haushaltsjahr 2019**

Zum 31.12.2019 waren 10 Beamte und 4 Ehrenbeamte in der Verwaltung tätig. Die Ehrenbeamten hatten einen eigenen Geschäftsbereich und erhielten eine Aufwandsentschädigung. Die Verbandsgemeinde beschäftigte 185 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 zwei Auszubildende und zwei Beamtenanwärterinnen beschäftigt.

### **Mitglieder des Verbandsgemeinderats (Stand 31.12.2019)**

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

## 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.

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

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte der Beschäftigten zum 31.12.2019 beträgt nach den Angaben der Pfälzischen Pensionsanstalt bei der Verbandsgemeinde Leiningerland 5.518.911,44 €.

### **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**

## **2019**

### **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 30.120.349,51 € aus. In der Schlussbilanz zum 31.12.2018 betrug das Eigenkapital noch 28.984.862,03 €. Es erhöhte sich um den Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 436.813,17 € und durch eine weitere Abschlagszahlung auf den Disparitätenausgleich in Höhe von 698.674,31 €.

Die Vermögensseite der Bilanz (Anlage- und Umlaufvermögen, Aktive Rechnungsabgrenzungsposten) beträgt zum Bilanzstichtag 113.284.627,36 €. Dies ist zugleich auch die Bilanzsumme. Sie hat sich zum Vorjahr um 6.015.010,40 € reduziert.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen sowie Passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 65.414.986,51 €. Es ist in Höhe von 17.749.291,34 € durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.

Zum Jahresende verfügt die Verbandsgemeinde über liquide Mittel in Höhe von 3.746.459,97 € (Berechnung siehe Seite 2 des Anhangs zur Finanzrechnung).

Fertiggestellt, in Betrieb genommen und bilanzseitig aktiviert wurde das Feuerwehrgerätehaus in Hettenleidelheim, das bis Mai 2019 als Anlage im Bau geführt wurde.

Das Gebäude wurde mit 2.499.722,20 € und Grund und Boden mit 138.165,58 € in die Anlagenbuchhaltung übernommen. Es floss eine Landeszuwendung über 573.000,00 €, die aber über einen Zeitraum von vier Jahren (ab 2020) ausbezahlt wird. Neben Gebäude und Grundstück wurden noch weitere Vermögensgegenstände aktiviert, wie z. B. die gepflasterte Außenfläche incl. Beleuchtung und Entwässerung (194.296,51 €), die Grünanlage (41.810,36 €), die Schlauchwerkstatt (64.576,32 €), die Einrichtung Werkstatt (13.170,47 €) und weitere

Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Abschreibungen auf das unbewegliche Vermögen wird den Haushalt der Verbandsgemeinde in den nächsten Jahren mit rund 41.000 € jährlich belasten (Auflösung des Sonderposten aus der Landeszuweisung erbringt einen Ertrag von rund 9.300 €).

## A.2 Ergebnisrechnung

In der Planung wies der Ergebnishaushalt einen Überschuss von 37.240 € aus. Im Haushaltsvollzug schloss die Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 436.813,17 € ab.

Durch den Jahresüberschuss wurde das Ziel, die Ergebnisrechnung auszugleichen, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit die Substanz zu erhalten, im Jahr 2019 erreicht: Ordentliche Aufwendungen müssen durch ordentliche Erträge erwirtschaftet werden. Dies setzt die Erwirtschaftung der Abschreibungen voraus.

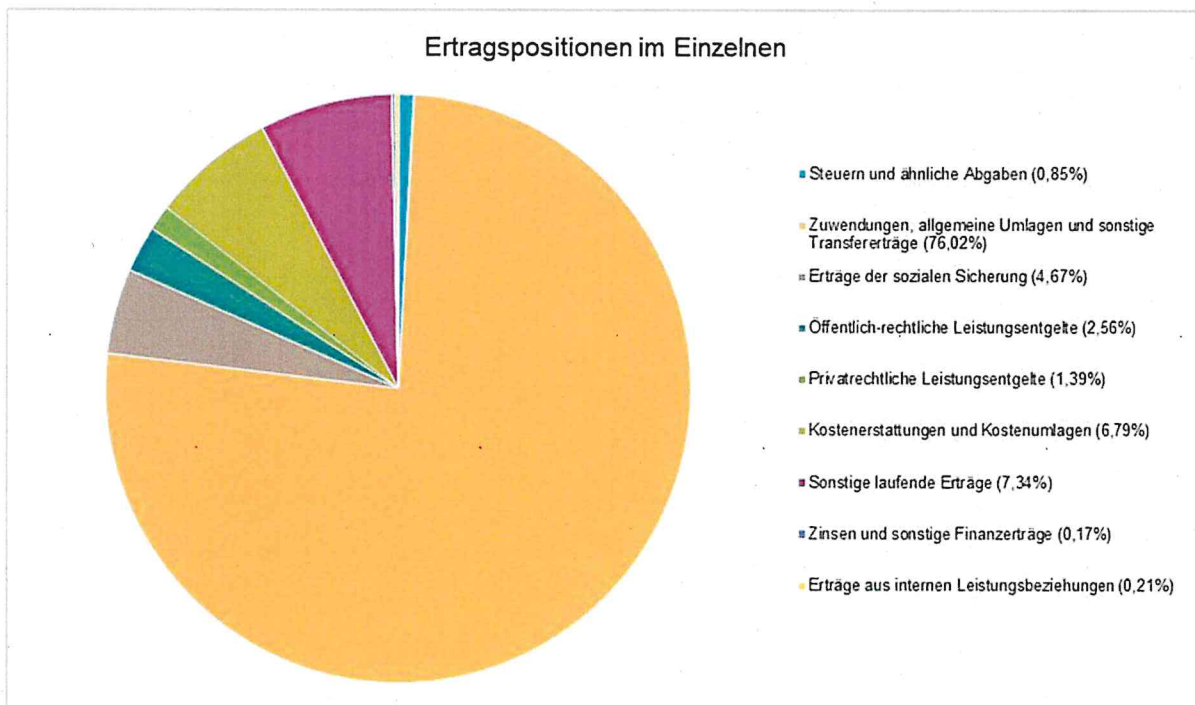
Alle Abweichungen zwischen Jahresergebnis und Haushaltsansatz über einem Betrag von 10.000 € wurden bereits im Anhang zur Ergebnisrechnung ausführlich erläutert.

## Ergebnisse im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.752.788,04	19.216.430	19.556.749,61	340.319,61	1,77
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.779.560,18	18.832.810	18.801.005,64	-31.804,36	-0,17
<b>E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.772,14</b>	<b>383.620</b>	<b>755.743,97</b>	<b>372.123,97</b>	<b>97,00</b>
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	439.673,02	14.980	33.278,03	18.298,03	122,15
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	397.348,34	361.360	352.208,83	-9.151,17	-2,53
<b>E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>42.324,68</b>	<b>-346.380</b>	<b>-318.930,80</b>	<b>27.449,20</b>	<b>7,92</b>
<b>E20 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.552,54</b>	<b>37.240</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>	<b>1.072,97</b>
<b>E23 - Jahresergebnis</b>	<b>15.552,54</b>	<b>37.240</b>	<b>436.813,17</b>	<b>399.573,17</b>	<b>1.072,97</b>

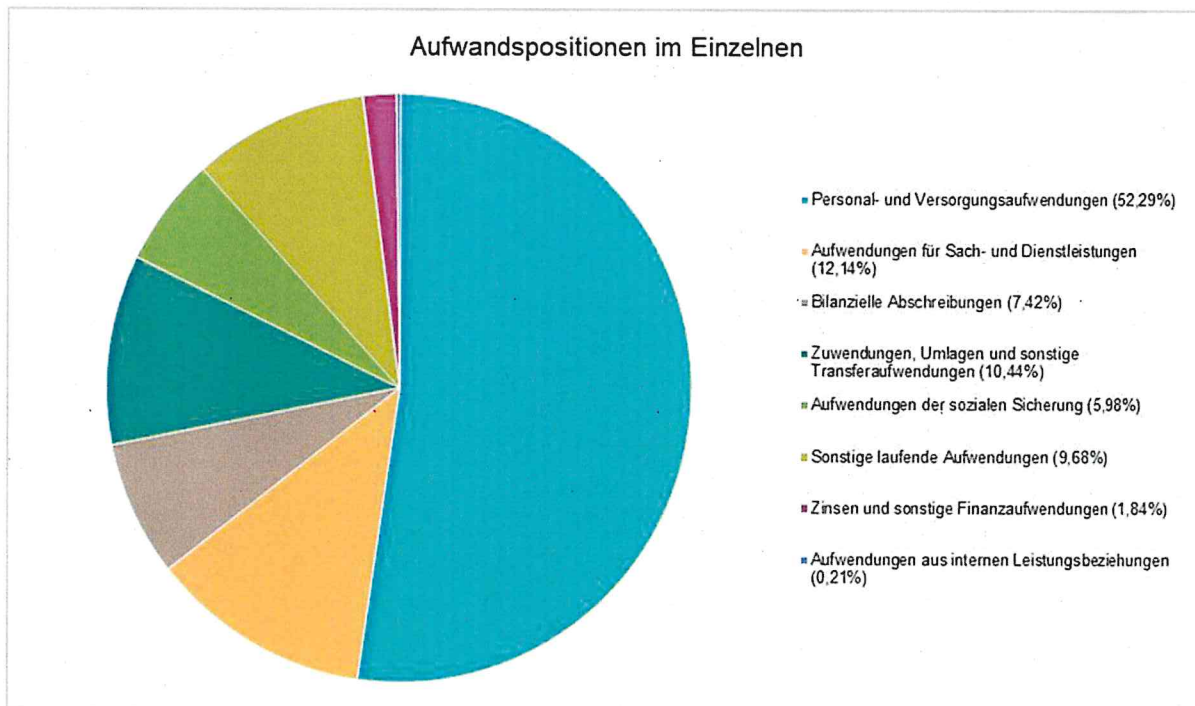
Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	192.242,20	170.000	167.441,00	-2.559,00	-1,51
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.883.740,73	15.155.240	14.923.134,66	-232.105,34	-1,53
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	1.040.853,55	1.031.600	917.215,48	-114.384,52	-11,09
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	437.577,79	477.740	502.462,29	24.722,29	5,17
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.725,01	295.160	272.216,93	-22.943,07	-7,77
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.634.588,64	1.822.180	1.333.063,21	-489.116,79	-26,84
E7 - Sonstige laufende Erträge	3.290.060,12	264.510	1.441.216,04	1.176.706,04	444,86
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.752.788,04</b>	<b>19.216.430</b>	<b>19.556.749,61</b>	<b>340.319,61</b>	<b>1,77</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	439.673,02	14.980	33.278,03	18.298,03	122,15
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540	40.288,99	8.748,99	27,74
<b>Gesamtertrag</b>	<b>22.245.541,94</b>	<b>19.262.950</b>	<b>19.630.316,63</b>	<b>367.366,63</b>	<b>1,91</b>



**Aufwendungen im Überblick**

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.477.957,33	9.214.940	10.036.668,71	821.728,71	8,92
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151.800,53	2.570.190	2.329.752,30	-240.437,70	-9,35
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	1.417.334,35	1.379.620	1.423.687,08	44.067,08	3,19
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.972.290,12	2.029.390	2.003.963,71	-25.426,29	-1,25
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.271.196,18	1.305.500	1.148.232,62	-157.267,38	-12,05
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.488.981,67	2.333.170	1.858.701,22	-474.468,78	-20,34
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.779.560,18</b>	<b>18.832.810</b>	<b>18.801.005,64</b>	<b>-31.804,36</b>	<b>-0,17</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	397.348,34	361.360	352.208,83	-9.151,17	-2,53
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.080,88	31.540	40.288,99	8.748,99	27,74
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>22.229.989,40</b>	<b>19.225.710</b>	<b>19.193.503,46</b>	<b>-32.206,54</b>	<b>-0,17</b>





### A.3 Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wies in der Planung einen Überschuss von 2.720.350 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sah hingegen eine Finanzierungslücke von 2.334.880 € vor. Eine Ermächtigung zur Aufnahme eines Investitionskredites war in Höhe von 370.230 € vorgesehen. Die ordentliche Schuldentilgung betrug planmäßig 755.700 €.

In der Finanzrechnung konnte bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Kalenderjahr ein Überschuss in Höhe von 3.724.314,21 € erwirtschaftet werden. Das Ergebnis lag somit 1.003.964,21 € über den Ansätzen. Diese selbst erwirtschafteten Finanzmittel konnten zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden, da die Summe aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, die 2019 985.099,75 € beträgt, nicht ausreicht, um die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.992.579,11 € zu bewältigen. Der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug demnach - 1.007.479,36 €.

Die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten betragen in Summe 802.408,38 €. Auch die ordentliche Tilgung konnte aus den laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit bestritten werden.

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.

Ergebnisse im Überblick:

Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Verbesserung/ Verschlechterung
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.261.520,00 €	19.182.918,01 €	-78.601,99 €
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.980,00 €	29.503,14 €	14.523,14 €
außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	-3.284,34 €	-3.284,34 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.295.720,00 €	985.099,75 €	-310.620,25 €
<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>20.572.220,00 €</b>	<b>20.194.236,56 €</b>	<b>-377.983,44 €</b>
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.194.790,00 €	15.111.753,35 €	-1.083.036,65 €
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	361.360,00 €	373.069,25 €	11.709,25 €
außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.630.600,00 €	1.992.579,11 €	-1.638.020,89 €
<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>20.186.750,00 €</b>	<b>17.477.401,71 €</b>	<b>-2.709.348,29 €</b>
<b>Finanzmittelüberschuss</b>	<b>385.470,00 €</b>	<b>2.716.834,85 €</b>	<b>2.331.364,85 €</b>
Einzahlungen aus Investitionskrediten	370.230,00 €	1.000.000,00 €	629.770,00 €
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-755.700,00 €	-802.408,38 €	-46.708,38 €
Abnahme der liquiden Mittel	0,00 €	-2.914.426,47 €	-2.914.426,47 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-385.470,00 €</b>	<b>-2.716.834,85 €</b>	<b>-2.331.364,85 €</b>

## Ein- und Auszahlungen im Überblick:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	204.206,11	170.000	163.070,35	-6.929,65	-4,08
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.392.113,76	15.280.190	15.806.913,76	526.723,76	3,45
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	758.360,93	1.031.600	870.224,20	-161.375,80	-15,64
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421.211,04	468.050	482.613,06	14.563,06	3,11
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.899,99	295.160	307.555,29	12.395,29	4,20
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.795.686,36	1.822.180	1.310.768,88	-511.411,12	-28,07
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	164.302,76	162.800	201.483,48	38.683,48	23,76
<b>F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.985.780,95</b>	<b>19.229.980</b>	<b>19.142.629,02</b>	<b>-87.350,98</b>	<b>-0,45</b>
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.590.004,82	7.925.000	7.818.264,42	-106.735,58	-1,35
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.142.741,45	2.570.190	2.391.903,33	-178.286,67	-6,94
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000.747,55	2.029.390	2.008.841,03	-20.548,97	-1,01
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.423.153,31	1.305.500	931.834,24	-373.665,76	-28,62
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	2.008.017,55	2.333.170	1.920.621,34	-412.548,66	-17,68
<b>F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.164.664,68</b>	<b>16.163.250</b>	<b>15.071.464,36</b>	<b>-1.091.785,64</b>	<b>-6,75</b>
<b>F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.821.116,27</b>	<b>3.066.730</b>	<b>4.071.164,66</b>	<b>1.004.434,66</b>	<b>32,75</b>
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.236,88	14.980	29.503,14	14.523,14	96,95
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	573.372,70	361.360	373.069,25	11.709,25	3,24
<b>F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-546.135,82</b>	<b>-346.380</b>	<b>-343.566,11</b>	<b>2.813,89</b>	<b>0,81</b>
<b>F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.274.980,45</b>	<b>2.720.350</b>	<b>3.727.598,55</b>	<b>1.007.248,55</b>	<b>37,03</b>
<b>F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-5.762,33</b>	<b>0</b>	<b>-3.284,34</b>	<b>-3.284,34</b>	<b>--</b>
<b>F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.269.218,12</b>	<b>2.720.350</b>	<b>3.724.314,21</b>	<b>1.003.964,21</b>	<b>36,91</b>
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	271.145,87	1.295.720	941.915,08	-353.804,92	-27,31
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	–	–	22.107,39	22.107,39	–
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	21.749,23	0	21.077,28	21.077,28	–
<b>F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>292.895,10</b>	<b>1.295.720</b>	<b>985.099,75</b>	<b>-310.620,25</b>	<b>-23,97</b>

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.429,34	66.600	45.010,28	-21.589,72	-32,42
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	2.370.065,92	3.564.000	1.930.697,36	-1.633.302,64	-45,83
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	--	0	3.000,00	3.000,00	--
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	30.555,89	0	13.871,47	13.871,47	--
<b>F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.435.051,15</b>	<b>3.630.600</b>	<b>1.992.579,11</b>	<b>-1.638.020,89</b>	<b>-45,12</b>
<b>F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.142.156,05</b>	<b>-2.334.880</b>	<b>-1.007.479,36</b>	<b>1.327.400,64</b>	<b>56,85</b>
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-872.937,93	385.470	2.716.834,85	2.331.364,85	604,81
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	250.000,00	370.230	1.000.000,00	629.770,00	170,10
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	739.865,02	755.700	802.408,38	46.708,38	6,18
<b>F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-489.865,02</b>	<b>-385.470</b>	<b>197.591,62</b>	<b>583.061,62</b>	<b>151,26</b>
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse	3.044.773,67	--	7.092.134,51	7.092.134,51	--
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	-10.000.000,00	-10.000.000,00	--
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.554.908,65</b>	<b>-385.470</b>	<b>-2.710.273,87</b>	<b>-2.324.803,87</b>	<b>-603,11</b>
F41 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-1.720.067,85	0	-1.738,83	-1.738,83	--
<b>F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>834.840,80</b>	<b>-385.470</b>	<b>-2.712.012,70</b>	<b>-2.326.542,70</b>	<b>-603,56</b>
<b>F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>14.543.836,81</b>	<b>--</b>	<b>-5.442.538,50</b>	<b>-5.442.538,50</b>	<b>--</b>
<b>F44 - Ausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>529.353,10</b>	<b>1.964.650</b>	<b>2.921.905,83</b>	<b>957.255,83</b>	<b>48,72</b>

**A.4 Teilrechnungen**

Die Teilhaushalte schließen wie folgt ab:

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 5.032.280 €	- 4.132.754,52 €	+ 899.525,48 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 4.121.030 €	- 4.108.131,91 €	+ 12.898,09 €

Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung, Brandschutz	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 2.187.380 €	- 2.374.664,17 €	- 187.284,17 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 3.368.660 €	- 2.529.116,93 €	+ 839.543,97 €

Teilhaushalt 3 - Schulen, Jugend, Kultur und Sport	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 2.378.080 €	- 2.317.620,93 €	+ 60.459,17 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 2.401.620 €	- 2.051.128,93 €	+ 350.491,07 €

Teilhaushalt 4 - Soziale Angelegenheiten	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 1.034.980 €	- 950.727,48 €	+ 84.252,52 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 1.034.350 €	- 802.408,25 €	+ 231.941,75 €

Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt, Liegenschaften	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 1.985.450 €	- 2.341.197,99 €	- 355.747,99 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 1.933.880 €	- 1.782.456,22 €	+ 151.423,78 €

Teilhaushalt 6 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Tourismus	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	- 303.520 €	- 199.827,93 €	+ 103.692,17 €
Finanzhaushalt/-rechnung	- 378.210 €	- 206.196,48 €	+ 172.013,52 €

Teilhaushalt 7 - Zentrale Finanzdienstleistungen	Ansatz	Ergebnis	+ mehr, - weniger
Ergebnishaushalt/-rechnung	12.958.930 €	12.753.605,99 €	- 205.324,01 €
Finanzhaushalt/-rechnung	13.623.220 €	14.196.273,57 €	+ 573.053,57 €

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

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

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)				
	Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsjahres 2018	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2019
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.470.153,54 €	3.724.314,21 €
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	739.865,02 €	802.408,38 €
	3	<b>Zwischensumme</b>	730.288,52 €	2.921.905,83 €
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €
	5	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: &gt; 0)</b>	730.288,52 €	2.921.905,83 €

### 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.

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

Der Jahresabschluss 2019 weist eine freie Finanzspitze aus; die dauernde Leistungsfähigkeit der Verbandsgemeinde ist somit gewährleistet.

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	31.12.2019	31.12.2018
1. Anlagenintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	68,59 %	64,81 %
2. Eigenkapitalquote	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	26,58 %	24,29 %
3. Sonderpostenquote	$(\text{Sonderposten} / \text{Gesamtkapital}) \times 100$	15,66 %	14,46 %
4. Deckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}) / \text{Anlagevermögen}$	81,20 %	78,41 %
5. Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	$(\text{Zins- und sonstige Finanzaufwendungen} / \text{Erträge aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	1,80 %	1,83 %
6. Schuldendienstquote Finanzrechnung	$(\text{Auszahlungen Zinsen und Tilgung} / \text{Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	1,95 %	2,20 %

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 II** 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 Schlüsselzuweisungen B1 und B2 des Landes finanziert. Er ist weitgehend von 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 2019 29.027.976,00 € (2018: 27.473.892,00 €). Bei einem Umlagesatz von 30,44 % (2018: 29,89 %) ergibt dies eine Verbandsgemeindeumlage von 8.835.188,00 € (2018: 8.211.936,00 €). Die Schulumlage beträgt 1.963.580,00 €. Dies entspricht 7,35643 % des Umlagevolumens (ohne Obrigkeit; geplant waren 8,06 %).

Die Schlüsselzuweisungen B1 und B2 betragen 2019 zusammen 3.271.591,00 € (2018: 3.138.960,00 €).

Dabei entfallen auf die Schlüsselzuweisung B1, die 10 € pro Einwohner beträgt, 311.190,00 € 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), 2.960.401,00 €. 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 %. Das durchschnittliche Alter der rheinland-pfälzischen Bevölkerung lag Ende 2020 bei 45 Jahren und damit 0,4 Jahre über dem Bundesdurchschnitt. Das Durchschnittsalter im Landkreis Bad Dürkheim wies 46,9 Jahre aus und lag somit im Land Rheinland-Pfalz im Mittelfeld.

Den größten Anteil an den Steuererträgen der Ortsgemeinden haben die Anteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommen- und Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG). Die Verteilungsschlüssel (Schlüsselzahlen), die immer für einen Zeitraum von drei Jahren festgesetzt werden, werden turnusgemäß im Jahr 2020 für die Jahre 2021 bis 2023 aktualisiert. Entwickeln sich die Schlüsselzahlen negativ (weil z. B. das Gewerbesteueraufkommen und die sozialversicherungspflichtigen Entgelte der zurückliegenden Jahre rückläufig waren oder sich die Bevölkerungsstruktur ungünstig entwickelt hat) und haben deswegen die Ortsgemeinden einen geringeren Anteil an dieser Verbundmasse, so hat das auch Auswirkungen auf die Verbandsgemeindeumlage.


Die kommunalen Haushalte profitieren weiterhin von der Niedrigzinsphase. Positiv ist in diesem Zusammenhang zu erwähnen, dass der Durchschnittszins, den die Verbandsgemeinde in ihren Kreditverträgen vereinbart hat, im Jahr 2019 von 2,6075 % im Vorjahr auf 2,3143 % gesunken ist. Bei Prolongationen oder Neuaufnahmen werden stets langfristige Zinsbindungsfristen gewählt. Trotzdem steigt aber natürlich die Gefahr, dass durch eine Zinswende der Ergebnishaushalt mehr belastet wird. Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite haben einen Anteil von 1,8389 % an den gesamten ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes.

2019 mussten erstmals Minuszinsen/Verwarentgelte auf Bankguthaben gezahlt werden. In der Vergangenheit (und auch 2019) war es aber auch möglich, Boni auf die Liquiditätskredite zu erhalten (Ein Liquiditätskredit konnte im Dezember 2018 auf eine Laufzeit von 12 Monaten zu einem Minuszinssatz von 0,21 % aufgenommen werden.).

Abschreibungen belasten den Ergebnishaushalt und müssen durch ordentliche Erträge erwirtschaftet werden, um nicht den Haushaltsausgleich zu gefährden. Die Abschreibungsquote des Jahres 2019 betrug 7,433 % (Verhältnis der Abschreibungen zu den ordentlichen Aufwendungen).

In den nächsten Jahren wird die Verbandsgemeinde umfangreiche Investitionen, vor allem für die Sanierung und die Digitalisierung der Grundschulen, dem Neubau der Grundschule in Kirchheim, Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, dem Radweg Leininger Tal etc. aufbringen müssen. Außerdem stehen auch viele Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern an. Diese Auszahlungen werden zu einem großen Teil kreditfinanziert sein und sowohl über den Schuldendienst als auch über die Abschreibungen 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 ist unumgänglich.

  
Grünstadt, 04.03.2022

Frank Rüttger  
Bürgermeister der Verbandsgemeinde Leiningerland



# Übersichten 2019

## Inhaltsverzeichnis

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



# Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

## Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertverrichtungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.		
1.	Anlagevermögen	99.420.599,79	1.824.407,79	16.125,17	0,00	101.228.882,41	22.097.175,36	0,00	1.421.378,28	0,00	279,00	23.519.274,64	77.710.607,77	77.323.424,43	1,40	76,77	0,00	
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.558.469,70	62.368,26	0,00	0,00	2.620.837,96	745.152,51	0,00	55.158,33	0,00	0,00	600.310,84	1.820.527,12	1.813.317,19	2,10	69,46	0,00	
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	170.791,25	59.373,19	0,00	0,00	230.164,44	122.059,37	0,00	23.582,20	0,00	0,00	145.640,57	84.523,87	48.732,88	10,25	36,72	0,00	
011200	Datenverarbeitungs-Software	166.745,25	59.373,19	0,00	0,00	226.118,44	121.788,37	0,00	22.772,20	0,00	0,00	144.560,57	81.557,87	44.958,88	10,07	36,07	0,00	
011500	Sonstige Rechte und Werte	4.046,00	0,00	0,00	0,00	4.046,00	270,00	0,00	810,00	0,00	0,00	1.080,00	2.966,00	3.776,00	20,02	73,31	0,00	
Summe 1.1.1.		170.791,25	59.373,19	0,00	0,00	230.164,44	122.059,37	0,00	23.582,20	0,00	0,00	145.640,57	84.523,87	48.732,88	10,25	36,72	0,00	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.943.812,23	2.995,07	0,00	0,00	1.946.807,30	446.046,91	0,00	24.745,63	0,00	0,00	470.792,54	1.476.014,76	1.497.765,32	1,27	75,82	0,00	
012430		1.943.812,23	2.995,07	0,00	0,00	1.946.807,30	446.046,91	0,00	24.745,63	0,00	0,00	470.792,54	1.476.014,76	1.497.765,32	1,27	75,82	0,00	
Summe 1.1.2.		1.943.812,23	2.995,07	0,00	0,00	1.946.807,30	446.046,91	0,00	24.745,63	0,00	0,00	470.792,54	1.476.014,76	1.497.765,32	1,27	75,82	0,00	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter an Gemeinden und Gemeindeverbände	443.866,22	0,00	0,00	0,00	443.866,22	177.047,23	0,00	6.830,50	0,00	0,00	183.877,73	259.888,49	268.818,99	2,14	25,86	0,00	
013310		134.238,06	0,00	0,00	0,00	134.238,06	96.653,11	0,00	2.867,28	0,00	0,00	99.520,39	34.717,67	37.584,95	2,14	25,86	0,00	
013430		309.628,16	0,00	0,00	0,00	309.628,16	80.394,12	0,00	3.963,22	0,00	0,00	84.357,34	225.270,82	229.234,04	1,28	72,76	0,00	
Summe 1.1.3.		443.866,22	0,00	0,00	0,00	443.866,22	177.047,23	0,00	6.830,50	0,00	0,00	183.877,73	259.888,49	268.818,99	1,54	58,57	0,00	
Summe 1.1.		2.558.469,70	62.368,26	0,00	0,00	2.620.837,96	745.152,51	0,00	55.158,33	0,00	0,00	600.310,84	1.820.527,12	1.813.317,19	2,10	69,46	0,00	
1.2.	Sachanlagen	62.595.517,60	1.759.039,53	16.125,17	0,00	64.338.431,96	21.352.022,85	0,00	1.366.219,95	0,00	279,00	22.717.963,80	41.620.468,16	41.243.064,75	2,12	64,89	0,00	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	945.476,66	17.660,88	0,00	0,00	963.137,54	139.487,37	0,00	21.916,69	0,00	0,00	161.404,06	801.753,48	805.989,29	2,28	83,24	0,00	
024100	Okoflächen, Ausgleichsflächen	748.829,74	17.660,88	0,00	0,00	766.510,62	137.771,00	0,00	21.542,17	0,00	0,00	159.313,17	607.197,45	611.058,74	2,81	79,22	0,00	
024900	Sonstige Schutzflächen	1.855,50	0,00	0,00	0,00	1.855,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.855,50	1.855,50	0,00	100,00	0,00		
026900	Sonstige Gewässer	33.612,00	0,00	0,00	0,00	33.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.612,00	33.612,00	0,00	100,00	0,00		
029500	Kompostplätze, Wertstoffsammlplätze	11.776,09	0,00	0,00	0,00	11.776,09	1.716,37	0,00	374,52	0,00	0,00	2.090,89	9.685,20	10.059,72	3,18	82,24	0,00	
029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	8.621,35	0,00	0,00	0,00	8.621,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.621,35	8.621,35	0,00	100,00	0,00		
029910	Unbebaute Grundstücke Hochwasserschutz	140.781,98	0,00	0,00	0,00	140.781,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.781,98	140.781,98	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.2.2.		945.476,66	17.660,88	0,00	0,00	963.137,54	139.487,37	0,00	21.916,69	0,00	0,00	161.404,06	801.753,48	805.989,29	2,28	83,24	0,00	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.328.131,79	2.817.266,22	0,00	-250.779,91	40.882.618,10	12.114.216,18	0,00	568.466,02	-202.465,35	0,00	12.480.216,85	28.412.401,25	28.211.915,61	1,39	69,48	0,00	
031200	Mehrfamilienhäuser	501.931,78	0,00	0,00	0,00	501.931,78	115.146,90	0,00	8.981,50	0,00	0,00	124.128,30	377.803,48	386.784,98	1,79	75,27	0,00	
031900	Sonstige Wohnbauten	162.567,63	0,00	0,00	0,00	162.567,63	63.823,84	0,00	1.160,40	0,00	0,00	64.984,24	97.583,39	98.743,79	0,71	60,03	0,00	
033101	Grundschule Alleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.530,52	1.084.530,52	0,00	13.385,62	544.525,30	0,00	557.890,92	526.639,60	0,00	1,23	48,56	0,00	
033106	Grundschule Bockenheim	0,00	0,00	0,00	0,00	840.158,35	840.158,35	0,00	12.376,01	184.909,34	0,00	187.285,35	642.873,00	0,00	1,47	76,52	0,00	
033107	Grundschule Carlsberg	0,00	0,00	0,00	0,00	2.135.635,58	2.135.635,58	0,00	28.313,50	848.674,40	0,00	877.987,90	1.257.647,68	0,00	1,37	58,89	0,00	
033110	Grundschule Dirmstein	13.101.506,35	0,00	0,00	-11.487.054,34	1.614.452,01	4.522.650,62	0,00	27.111,90	-4.043.999,51	0,00	505.803,01	1.108.649,00	8.578.815,73	1,88	68,87	0,00	
033111	ehem. Konto Grundschule Alleningen	1.996.609,27	0,00	0,00	-1.996.609,27	0,00	907.878,42	0,00	0,00	-907.878,42	0,00	0,00	1.088.730,85	0,00	0,00	0,00		
033112	Grundschule Eberstheim (bis 2018 ehem. Konto Grundschule Carlsberg)	3.350.071,51	0,00	0,00	-2.952.028,02	798.043,49	1.240.006,31	0,00	8.471,53	-752.098,49	0,00	496.378,35	301.684,14	2.110.065,20	1,06	37,80	0,00	
033113	ehem. Konto Grundschule Hattenlidelheim	2.921.249,32	0,00	0,00	-2.921.249,32	0,00	1.202.026,63	0,00	0,00	-1.202.026,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
033114	ehem. Konto Grundschule Wattenheim	2.442.180,16	0,00	0,00	-2.442.180,16	0,00	1.050.629,67	0,00	-1.050.629,67	0,00	0,00	0,00	1.391.550,29	0,00	0,00	0,00		
033121	Grundschule Gerolshaim	0,00	0,00	0,00	326.179,74	326.179,74	0,00	3.243,34	242.968,83	0,00	246.212,17	79.987,57	0,00	0,99	24,52	0,00		
033127	Grundschule Hattenlidelheim	0,00	0,00	0,00	1.737.444,07	1.737.444,07	0,00	46.529,63	847.026,94	0,00	893.556,57	843.887,50	0,00	2,68	48,57	0,00		
033130	Grundschule Kirchheim	0,00	0,00	0,00	433.658,70	433.658,70	0,00	3.098,18	179.652,52	0,00	182.750,70	250.908,00	0,00	0,71	57,86	0,00		
033131	Grundschule Kleinkirchbach	0,00	0,00	0,00	387.622,03	387.622,03	0,00	4.814,98	203.443,05	0,00	208.258,03	179.384,00	0,00	1,24	46,27	0,00		

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen	Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umgel. in 2019	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018			Durchschnittl. Abschreib.-satz
033133	Grundschule Laumersheim	0,00	0,00	0,00	191.934,71	191.934,71	0,00	2.012,43	96.451,42	0,00	88.463,85	93.470,86	0,00	1,05	48,70	0,00
033147	Grundschule Wattenheim	0,00	0,00	0,00	1.821.683,69	1.821.683,69	0,00	24.016,99	838.329,90	0,00	862.346,89	959.316,80	0,00	1,32	52,66	0,00
035201	Schulumhalle Altleiningen	0,00	0,00	0,00	905.886,65	905.886,65	0,00	16.284,41	357.163,02	0,00	373.427,43	532.459,22	0,00	1,80	58,78	0,00
035206	Schulumhalle Bockenheim	0,00	0,00	0,00	1.453.787,82	1.453.787,82	0,00	40.771,81	345.034,01	0,00	385.805,82	1.067.992,00	0,00	2,80	73,46	0,00
035207	Schulumhalle Carlsberg	0,00	0,00	0,00	1.194.192,62	1.194.192,62	0,00	14.460,25	373.397,57	0,00	387.857,82	806.334,80	0,00	1,21	67,52	0,00
035210	Schulumhalle Dirmstein	0,00	0,00	0,00	2.790.864,95	2.790.864,95	0,00	35.251,39	955.637,30	0,00	990.888,69	1.799.976,26	0,00	1,26	64,50	0,00
035212	Schulumhalle Ebertheim	0,00	0,00	0,00	1.732.094,79	1.732.094,79	0,00	21.581,04	398.109,60	0,00	419.690,64	1.312.404,15	0,00	1,25	75,77	0,00
035227	Schulumhalle Hettelriedelheim	0,00	0,00	0,00	1.161.420,71	1.161.420,71	0,00	15.717,02	338.919,69	0,00	354.636,71	806.764,00	0,00	1,35	69,47	0,00
035230	Schulumhalle Kirchheim	0,00	0,00	0,00	1.237.728,08	1.237.728,08	0,00	14.625,04	441.186,61	0,00	455.811,65	781.916,43	0,00	1,18	63,17	0,00
035231	Schulumhalle Kleinbarbach	0,00	0,00	0,00	1.145.770,40	1.145.770,40	0,00	13.038,78	392.815,62	0,00	405.854,40	739.916,00	0,00	1,14	64,58	0,00
035247	Schulumhalle Wattenheim	0,00	0,00	0,00	610.886,97	610.886,97	0,00	7.242,08	202.671,47	0,00	209.913,55	400.973,42	0,00	1,19	65,64	0,00
037100	Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden	6.998.386,79	0,00	0,00	-34.866,19	6.963.520,60	1.458.653,18	87.009,11	-28.726,72	0,00	1.516.935,57	5.446.965,03	5.541.733,61	1,25	78,22	0,00
039500	Feuerwehrgüter der ehemaligen Verbandsgemeinde Grünstadt/Land (nicht mehr verwendet)	5.172.724,38	0,00	0,00	-5.172.724,38	0,00	1.105.384,38	0,00	-1.105.384,38	0,00	0,00	4.067.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
039501	Feuerwehrgüterhaus Altleiningen	0,00	0,00	0,00	412.371,14	412.371,14	0,00	4.874,61	174.103,52	0,00	178.978,33	233.392,81	0,00	1,18	56,80	0,00
039503	Feuerwehrgüterhaus Battenberg	0,00	0,00	0,00	49.328,34	49.328,34	0,00	569,07	17.254,27	0,00	17.823,34	31.505,00	0,00	1,15	63,87	0,00
039504	Feuerwehrgüterhaus Bissersheim	0,00	0,00	0,00	491.055,31	491.055,31	0,00	6.139,14	75.640,17	0,00	81.779,31	409.276,00	0,00	1,25	83,35	0,00
039506	Feuerwehrgüterhaus Bockenheim-Kinderheim	0,00	0,00	0,00	1.021.342,74	1.021.342,74	0,00	16.841,54	164.511,20	0,00	181.352,74	839.990,00	0,00	1,65	82,24	0,00
039507	Feuerwehrgüterhaus Carlsberg	0,00	0,00	0,00	479.347,77	479.347,77	0,00	5.981,18	151.285,31	0,00	157.266,49	322.081,28	0,00	1,25	67,19	0,00
039510	Feuerwehrgüterhaus Dirmstein (bis 2018 ehem. Konto FW Altleiningen)	412.371,14	0,00	0,00	-49.951,50	362.419,64	174.103,52	5.105,00	-78.278,93	0,00	102.929,59	259.490,05	238.287,62	1,41	71,80	0,00
039512	Feuerwehrgüterhaus Ebertsheim	0,00	0,00	0,00	523.619,45	523.619,45	0,00	8.198,75	144.440,70	0,00	152.640,45	371.179,00	0,00	1,57	70,86	0,00
039520	nicht belegt (bis 2018 ehem. Konto FW Carlsberg)	482.694,61	0,00	0,00	-482.694,61	0,00	154.631,15	0,00	-154.631,15	0,00	0,00	328.083,46	0,00	0,00	0,00	0,00
039523	Feuerwehrgüterhaus Großkarbach	0,00	0,00	0,00	62.090,75	62.090,75	0,00	777,15	48.672,60	0,00	50.449,75	11.641,00	0,00	1,25	18,75	0,00
039527	Feuerwehrgüterhaus Hettelriedelheim	0,00	2.817.268,22	0,00	147.184,41	2.964.452,63	0,00	25.205,36	0,00	0,00	25.205,36	2.939.245,27	0,00	0,85	99,15	0,00
039530	Feuerwehrgüterhaus Kirchheim-Kleinbarbach (bis 2018 ehem. Konto FW Hettelriedelheim-Wattenheim)	137.702,50	0,00	0,00	823.527,96	961.230,46	0,00	14.721,02	140.799,08	0,00	155.520,10	805.710,38	137.702,50	1,53	83,82	0,00
039538	Feuerwehrgüterhaus Neuleiningen	0,00	0,00	0,00	87.718,61	87.718,61	0,00	1.028,15	13.359,99	0,00	14.388,14	73.330,47	0,00	1,17	83,60	0,00
039540	FEZ Leiningerland (bis 2018 ehem. Konto FW Tiefenthal)	129.321,09	0,00	0,00	-53.637,59	75.683,50	46.897,81	946,26	-25.138,57	0,00	22.705,50	52.978,00	82.423,28	1,25	70,00	0,00
039541	Feuerwehrgüterhaus Obbrigheim	0,00	0,00	0,00	1.523.287,52	1.523.287,52	0,00	19.711,71	373.446,08	0,00	393.157,79	1.130.108,73	0,00	1,29	74,19	0,00
039544	Feuerwehrgüterhaus Tiefenthal	0,00	0,00	0,00	129.321,09	129.321,09	0,00	1.238,58	46.897,81	0,00	48.137,39	81.183,70	0,00	0,96	62,78	0,00
039900	Sonstige Gebäude, Bauten	516.815,26	0,00	0,00	0,00	516.815,26	74.343,65	6.689,36	0,00	81.013,91	435.802,25	442.471,61	1,29	84,32	0,00	
Summe 1.2.3.		38.326.131,79	2.817.268,22	0,00	-250.779,91	40.892.618,10	12.114.216,18	568.466,02	-202.465,35	0,00	12.480.216,85	28.412.401,25	26.211.915,61	1,39	69,48	0,00
1.2.4.		9.128.635,68	61.798,14	0,00	-1.785,00	9.168.648,82	2.169.193,04	259.604,24	-268,57	0,00	4.288.528,71	6.760.121,11	6.959.442,64	2,83	73,57	0,00
041200	Brücken	85.437,34	1.468,45	0,00	0,00	86.905,79	11.547,34	1.584,45	0,00	0,00	131.131,79	73.784,00	73.890,00	1,82	84,89	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	4.394,68	0,00	0,00	100,00	0,00
043210	Stromversorgungsanlagen - Betriebsleistungen der Erzeugung	434.921,95	0,00	0,00	0,00	434.921,95	169.749,34	28.188,52	0,00	0,00	187.937,86	236.984,09	265.172,61	6,48	54,49	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	52.342,05	0,00	0,00	100,00	0,00
048320	Wege - Wanderwege	134.398,75	19.248,37	0,00	0,00	153.647,12	78.091,79	6.173,81	0,00	0,00	84.265,60	69.381,52	56.306,96	4,02	45,16	0,00
048390	Wiege - sonstige Wege	9.568,92	0,00	0,00	0,00	9.568,92	53,92	638,00	0,00	0,00	691,92	8.877,00	8.515,00	6,87	92,77	0,00

Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2018	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
			Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgekauft, Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgekauft, Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Abschreib.-satz			
048410	Plätze - Parkplätze	161.781,00	0,00	0,00	0,00	161.781,00	67.408,38	0,00	4.622,28	0,00	0,00	72.030,66	89.750,34	94.372,62	2,86	55,48	0,00		
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	9.039,41	0,00	0,00	0,00	9.039,41	6.591,18	0,00	451,98	0,00	0,00	7.043,16	1.996,25	2.448,23	5,00	22,08	0,00		
049280	Sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	2.773.339,08	0,00	0,00	0,00	2.773.339,08	580.102,06	0,00	84.541,56	0,00	0,00	664.643,62	2.108.695,46	2.193.237,02	3,05	76,03	0,00		
049500	Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Formwärme)	925.067,27	0,00	0,00	0,00	925.067,27	265.081,27	0,00	37.009,00	0,00	0,00	302.090,27	622.977,00	659.866,00	4,00	67,34	0,00		
049700	Bachrenaturierung	2.722.674,61	41.062,32	0,00	-1.785,00	2.761.951,93	536.359,59	0,00	49.698,26	-268,57	0,00	585.789,28	2.176.162,65	2.186.315,02	1,80	78,79	0,00		
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	1.815.670,62	0,00	0,00	0,00	1.815.670,62	454.208,17	0,00	46.696,38	0,00	0,00	500.904,55	1.314.766,07	1.361.462,45	2,57	72,41	0,00		
Summe 1.2.4.		8.128.635,68	61.799,14	0,00	-1.785,00	8.188.649,82	2.169.193,04	0,00	259.804,24	-288,57	0,00	2.428.528,71	6.780.121,11	6.959.442,64	2,63	73,57	0,00		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	119.459,73	0,00	0,00	0,00	119.459,73	50.095,52	0,00	1.766,36	0,00	0,00	51.861,88	67.597,85	68.364,21	1,48	56,59	0,00		
061100	Gemälde	6.389,00	0,00	0,00	0,00	6.389,00	835,00	0,00	279,00	0,00	0,00	1.114,00	5.275,00	5.554,00	4,37	82,56	0,00		
061200	Skulpturen	83.244,31	0,00	0,00	0,00	83.244,31	28.387,90	0,00	1.317,60	0,00	0,00	29.705,70	53.538,61	54.856,41	1,58	64,32	0,00		
061900	sonstige Kunstgegenstände	29.826,42	0,00	0,00	0,00	29.826,42	20.872,62	0,00	169,56	0,00	0,00	21.042,18	8.784,24	8.953,80	0,57	29,45	0,00		
Summe 1.2.6.		119.459,73	0,00	0,00	0,00	119.459,73	50.095,52	0,00	1.766,36	0,00	0,00	51.861,88	67.597,85	68.364,21	1,48	56,59	0,00		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.942.425,92	4.772,60	0,00	-13.150,66	4.934.047,86	3.059.556,30	0,00	251.415,08	-1.982,66	0,00	3.309.008,72	1.625.039,14	1.882.869,62	5,10	32,94	0,00		
071110	Dienstfahrzeuge - PKW	55.732,83	0,00	0,00	-13.150,66	42.582,17	13.367,93	0,00	4.172,00	-1.982,66	0,00	15.577,27	27.005,00	42.365,00	9,80	63,42	0,00		
071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	4.496.297,65	0,00	0,00	0,00	4.496.297,65	2.837.839,28	0,00	228.886,77	0,00	0,00	3.066.726,05	1.429.571,60	1.658.458,37	5,09	31,79	0,00		
071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßenreinigung)	84.486,01	4.772,60	0,00	0,00	89.258,61	46.782,28	0,00	4.652,26	0,00	0,00	51.435,54	37.923,07	37.703,73	5,21	42,37	0,00		
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2.476,06	0,00	0,00	0,00	2.476,06	2.475,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2.475,06	1.000,00	1.000,00	0,00	0,04	0,00		
071900	Sonstige Fahrzeuge	56.974,11	0,00	0,00	0,00	56.974,11	16.101,20	0,00	5.452,90	0,00	0,00	21.554,10	35.420,01	40.872,91	9,57	62,17	0,00		
072400	Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	8.326,62	0,00	0,00	0,00	8.326,62	6.052,78	0,00	554,76	0,00	0,00	6.807,54	1.719,08	2.273,84	6,66	20,85	0,00		
072500	Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	36.737,44	0,00	0,00	0,00	36.737,44	31.034,53	0,00	1.982,91	0,00	0,00	33.017,44	3.720,00	5.702,91	5,40	10,13	0,00		
072910	Überwachungs- und Kontrollanlagen	3.366,03	0,00	0,00	0,00	3.366,03	1.514,70	0,00	336,60	0,00	0,00	1.851,30	1.514,73	1.851,33	10,00	45,00	0,00		
073100	Allgemeine Betriebsvorrichtungen	198.029,07	0,00	0,00	0,00	198.029,07	104.388,54	0,00	5.375,88	0,00	0,00	109.764,42	88.264,65	93.640,53	2,71	44,57	0,00		
Summe 1.2.7.		4.942.425,92	4.772,60	0,00	-13.150,66	4.934.047,86	3.059.556,30	0,00	251.415,08	-1.982,66	0,00	3.309.008,72	1.625.039,14	1.882.869,62	5,10	32,94	0,00		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.383.546,30	519.126,69	395,52	310.009,86	6.212.287,33	3.816.813,65	0,00	263.018,26	204.696,58	279,00	4.284.248,49	1.928.037,84	1.566.732,65	4,23	31,04	0,00		
082110	Betriebsausstattung	1.593.867,79	97.865,33	51,99	296.323,70	1.988.004,83	1.311.691,00	0,00	67.023,71	202.525,67	0,00	1.581.240,38	406.764,45	282.176,79	3,37	20,46	0,00		
082111	Werktäteneinrichtungen/Betriebseinrichtungen	53.426,36	0,00	0,00	0,00	53.426,36	43.012,23	0,00	3.508,20	0,00	0,00	46.520,43	6.905,93	10.414,13	6,57	12,93	0,00		
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	228,90	0,00	0,00	0,00	228,90	227,90	0,00	0,00	0,00	0,00	227,90	1,00	1,00	0,00	0,44	0,00		
082140	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	1.816.671,65	316.202,79	63,53	0,00	2.132.811,11	1.021.126,44	0,00	81.418,47	0,00	0,00	1.102.544,91	1.030.266,20	795.545,41	3,82	48,31	0,00		
082141	Betriebsausstattung für Brand- und Katastrophenschutz aus Spenden	11.410,49	3.510,38	0,00	0,00	14.920,87	7.016,53	0,00	1.118,13	0,00	0,00	8.134,66	4.393,96	4.393,96	7,49	45,48	0,00		
082142	Digitalfunk Feuerwehren	158.610,35	0,00	0,00	0,00	158.610,35	126.530,44	0,00	11.679,45	0,00	0,00	138.209,89	20.400,46	32.079,91	7,36	12,86	0,00		
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	8.180,50	0,00	0,00	0,00	8.180,50	7.835,50	0,00	25,00	0,00	0,00	7.860,50	320,00	345,00	0,31	0,00	0,00		
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	1.046.876,41	11.428,10	0,00	535,50	1.058.839,01	839.213,17	0,00	26.008,22	208,25	0,00	865.429,64	193.408,37	207.663,24	2,46	18,27	0,00		
082211	Geschäftsausstattung aus Spenden	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	541,71	0,00	62,47	0,00	0,00	604,18	20,82	83,29	10,00	3,33	0,00		
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	21.175,25	0,00	0,00	0,00	21.175,25	20.986,25	0,00	139,00	0,00	0,00	21.125,25	50,00	189,00	0,66	0,24	0,00		
082230	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00	100,00	0,00		
082240	Geschäftsausstattung - Hardware	464.916,62	89.719,51	0,00	0,00	554.636,13	309.771,36	0,00	58.262,52	0,00	0,00	388.033,88	186.602,25	155.145,26	10,50	33,64	0,00		

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Durchschnittl. Restbuchwert	15	16	17		
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	127.492,09	0,00	0,00	127.492,09	67.143,43	0,00	0,00	0,00	12.056,51	0,00	79.199,94	48.292,15	60.348,66	9,46	37,88	0,00	0,00			
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	15.299,54	0,00	0,00	15.299,54	4.149,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.149,54	11.150,00	11.150,00	0,00	72,88	0,00	0,00			
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	55.926,96	402,58	280,00	56.049,54	55.731,96	0,00	0,00	0,00	400,58	0,00	55.853,54	196,00	195,00	0,71	0,35	0,00	0,00			
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.838,19	0,00	0,00	14.988,85	1.839,19	0,00	13.150,66	1.982,66	1.316,00	1.982,66	5.114,85	9.874,00	2,00	8,78	65,88	0,00	0,00			
Summe 1.2.8.		5.383.546,30	519.126,69	395,52	310.009,86	3.816.813,65	0,00	263.018,26	204.696,58	279,00	4.284.249,49	1.928.037,84	1.566.732,65	4,23	31,04	0,00	0,00				
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	3.366,00	0,00	0,00	3.366,00	2.660,79	0,00	33,30	0,00	0,00	2.694,09	671,91	705,21	0,99	19,86	0,00	0,00				
083100	Nutzpflanzungen	3.366,00	0,00	0,00	3.366,00	2.660,79	0,00	33,30	0,00	0,00	2.694,09	671,91	705,21	0,99	19,86	0,00	0,00				
Summe 1.2.9.		3.366,00	0,00	0,00	3.366,00	2.660,79	0,00	33,30	0,00	0,00	2.694,09	671,91	705,21	0,99	19,86	0,00	0,00				
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.746.475,52	-1.681.606,00	15.729,65	-44.284,29	2.024.845,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.845,58	3.746.475,52	0,00	100,00	0,00	0,00				
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	15.924,11	0,00	0,00	15.924,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.924,11	15.924,11	0,00	100,00	0,00	0,00				
096100	Anlagen im Bau	3.730.551,41	-1.681.606,00	15.729,65	-44.284,29	2.024.821,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.008.921,47	3.730.551,41	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.2.10.		3.746.475,52	-1.681.606,00	15.729,65	-44.284,29	2.024.845,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.845,58	3.746.475,52	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.2.		62.595.517,60	1.759.039,53	16.125,17	0,00	64.338.431,96	21.352.022,85	0,00	1.366.219,95	0,00	279,00	22.717.963,80	41.620.468,16	41.243.494,75	2,12	64,69	0,00	0,00			
1.3.	Finanzanlagen	34.286.612,49	3.000,00	0,00	0,00	34.289.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.289.612,49	34.286.612,49	0,00	100,00	0,00	0,00				
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.3.3.		0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00				
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	33.650.136,66	33.650.136,66	0,00	100,00	0,00	0,00				
121101	Anteil Sondervermögen VG-Werk Wasserversorgung	9.436.479,59	0,00	0,00	9.436.479,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.436.479,59	9.436.479,59	0,00	100,00	0,00	0,00				
121106	Anteil Sondervermögen VG-Werk Abwasserbeseitigung	24.153.090,84	0,00	0,00	24.153.090,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.153.090,84	24.153.090,84	0,00	100,00	0,00	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	44.566,23	44.566,23	0,00	100,00	0,00	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	16.000,00	16.000,00	0,00	100,00	0,00	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	33.650.136,66	33.650.136,66	0,00	100,00	0,00	0,00				
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	615.575,83	0,00	0,00	615.575,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.575,83	615.575,83	0,00	100,00	0,00	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	196.016,27	196.016,27	0,00	100,00	0,00	0,00				
134100	Beteiligung an der Versorgungslieferung 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	419.559,56	419.559,56	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.3.7.		615.575,83	0,00	0,00	615.575,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.575,83	615.575,83	0,00	100,00	0,00	0,00				
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	100,00	0,00	0,00				
136120	Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.3.8.		900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.3.		34.286.612,49	3.000,00	0,00	34.289.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.289.612,49	34.286.612,49	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe Anlagevermögen		99.420.599,79	1.824.407,79	16.125,17	0,00	101.238.828,41	22.097.175,36	0,00	1.421.378,26	0,00	279,00	23.518.274,64	77.710.607,77	77.323.424,43	1,40	76,77	0,00	0,00			
2.	Umlaufvermögen	300.018,45	1.069,68	0,00	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	0,00			
2.1.	Vorräte	300.018,45	1.069,68	0,00	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	0,00			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	300.018,45	1.069,68	0,00	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	0,00			
143100	Fertige Erzeugnisse	300.018,45	1.069,68	0,00	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	0,00			

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	17	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
		300.018,45	0,00	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	
Summe 2.1.3.		300.018,45	1.069,68	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	
Summe 2.1.		300.018,45	1.069,68	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	
Summe Umlaufvermögen		300.018,45	1.069,68	0,00	301.088,13	170.042,94	0,00	2.308,80	0,00	0,00	172.351,74	128.736,39	129.975,51	0,77	42,76	0,00	





Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2019  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2018	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Aufhebungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen				Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Auflasten, sonstige
			Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgekauft zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Aufföhrung in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgekauft auf Abgänge	Aufhebungen zum 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2018	Durch- schnittl. Aufhörs.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
2.	Sonderposten	25.213.065,06	1.194.962,66	71.326,21	0,00	26.336.721,53	7.952.591,10	9.946,00	644.785,09	0,00	0,00	8.587.430,19	17.749.291,34	17.260.473,96	2,45	87,39	0,00		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	24.729.876,66	1.156.191,98	2.869,85	0,00	25.883.198,79	7.839.174,01	9.946,00	628.720,35	0,00	0,00	8.457.948,36	17.425.250,43	16.890.702,67	2,43	87,32	0,00		
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	24.287.061,05	277.791,92	0,00	105.277,92	24.670.130,89	7.839.174,01	9.946,00	626.110,34	0,00	0,00	8.455.338,35	16.214.792,54	16.447.887,04	2,54	85,73	0,00		
231310	Sonderposten aus Zuwendungen vom Eigenbetrieb	825.189,15	0,00	0,00	0,00	825.189,15	174.952,39	0,00	12.036,32	0,00	0,00	188.988,71	638.200,44	650.236,76	1,46	77,34	0,00		
231410	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	344.376,05	37.165,18	0,00	0,00	381.541,23	37.979,60	0,00	13.818,48	0,00	0,00	51.798,08	329.743,15	308.396,45	3,62	86,42	0,00		
231420	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionszuschüssezuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	18.204.393,27	195.806,17	0,00	86.260,00	18.486.659,44	5.967.746,29	9.946,00	468.505,22	-197,55	0,00	6.426.107,86	12.060.351,48	12.236.646,98	2,53	65,24	0,00		
231421	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für Investitionszuschüssezuweisungen (wird nicht mehr benutzt)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197,55	0,00	0,00	197,55	0,00	0,00	0,00	197,55	0,00	0,00	0,00		
231430	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.842.803,07	20.510,38	0,00	0,00	3.863.313,45	1.265.439,54	-0,00	87.657,84	0,00	0,00	1.353.097,38	2.510.216,07	2.577.363,53	2,27	64,86	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	0,00	7.297,39	1,00	1,00	0,01	0,00			
231490	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.925,40	0,00	0,00	0,00	25.925,40	7.749,40	0,00	2.321,00	0,00	0,00	10.070,40	15.855,00	18.176,00	6,95	61,16	0,00		
231510	aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	576.354,29	7.054,22	0,00	0,00	583.408,51	150.260,82	0,00	14.651,27	0,00	0,00	164.912,09	418.496,42	426.093,47	2,51	71,73	0,00		
231590	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	395.876,00	12.805,97	0,00	23.367,92	432.149,89	177.504,16	0,00	22.740,48	0,00	0,00	200.244,64	231.905,25	218.371,84	5,26	53,86	0,00		
231591	Sonderposten aus Sachspenden vom sonstigen privaten Bereich - nicht verwenden buchen auf Konto 231590 -	64.845,43	4.350,00	0,00	-4.350,00	64.845,43	50.441,97	0,00	4.379,73	0,00	0,00	54.821,70	10.023,73	14.403,46	6,75	15,46	0,00		
Summe 2.2.1.		24.287.061,05	277.791,92	0,00	105.277,92	24.670.130,89	7.839.174,01	9.946,00	626.110,34	0,00	0,00	8.455.338,35	16.214.792,54	16.447.887,04	2,54	65,73	0,00		
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	0,00	39.148,01	0,00	0,00	39.148,01	0,00	0,00	2.810,01	0,00	0,00	2.810,01	36.538,00	0,00	6,87	93,33	0,00		
232510		0,00	39.148,01	0,00	0,00	39.148,01	0,00	0,00	2.810,01	0,00	0,00	2.810,01	36.538,00	0,00	6,87	93,33	0,00		
Summe 2.2.2.		0,00	39.148,01	0,00	0,00	39.148,01	0,00	0,00	2.810,01	0,00	0,00	2.810,01	36.538,00	0,00	6,87	93,33	0,00		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	442.815,63	839.252,03	2.869,85	-105.277,92	1.173.919,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173.919,89	442.815,63	0,00	100,00	0,00			
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	442.815,63	839.252,03	2.869,85	-105.277,92	1.173.919,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173.919,89	442.815,63	0,00	100,00	0,00			
Summe 2.2.3.		442.815,63	839.252,03	2.869,85	-105.277,92	1.173.919,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173.919,89	442.815,63	0,00	100,00	0,00			
Summe 2.2.		24.729.876,66	1.156.191,98	2.869,85	0,00	25.883.198,79	7.839.174,01	9.946,00	626.110,34	0,00	0,00	8.457.948,36	17.425.250,43	16.890.702,67	2,43	67,32	0,00		
2.7.	sonstige Sonderposten	483.188,38	38.790,72	68.456,36	0,00	453.522,74	113.417,09	0,00	16.064,74	0,00	0,00	129.481,83	324.040,91	369.771,29	3,54	71,45	0,00		
239100	Sonstige Sonderposten - Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	360.985,52	22.107,39	63.456,36	0,00	319.636,55	100.884,83	0,00	14.824,95	0,00	0,00	115.809,78	203.926,77	260.100,69	4,67	63,77	0,00		
239201	Sonstige Sonderposten - Überschüsse der VRS der ehemaligen VG Grünstedt-Land	99.416,81	16.663,33	5.000,00	0,00	111.100,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.100,14	98.416,81	100,00	100,00	0,00			
239900	Sonstige Sonderposten - Sonstige	22.786,05	0,00	0,00	0,00	22.786,05	12.532,26	0,00	1.199,79	0,00	0,00	13.672,05	9.114,00	10.253,79	5,00	40,00	0,00		
Summe 2.7.		483.188,38	38.790,72	68.456,36	0,00	453.522,74	113.417,09	0,00	16.064,74	0,00	0,00	129.481,83	324.040,91	369.771,29	3,54	71,45	0,00		
Summe Sonderposten		25.213.065,06	1.194.962,66	71.326,21	0,00	26.336.721,53	7.952.591,10	9.946,00	644.785,09	0,00	0,00	8.587.430,19	17.749.291,34	17.260.473,96	2,45	87,39	0,00		

## Forderungsübersicht 2019

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2018
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.137.470,60	27.066.667,82
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	783.332,91	1.385.226,93
	151310   Gebührenforderungen gegen Eigenbetriebe	21.568,62	20.960,73
	151430   Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		51,13
	151510   ör Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	41,12	41,12
	151590   ör Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	6.123,80	4.496,24
	153420   Steuerforderungen gegen das Land	0,26	0,24
	153510   Steuerforderungen gegen private Unternehmen	44.902,48	40.296,51
	153590   Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	527,05	762,37
	153900   Steuerforderungen gegen übrige Bereiche		40,00
	154300   Forderungen aus Transferleistungen gegen Sondervermögen	1.810,86	
	154410   Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund	17.609,00	
	154420   Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	39.000,00	
	154430   Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	457.689,70	1.136.935,83
	154480   Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	57,53	
	154510   Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		901,96
	154590   Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	36.032,78	30.435,99
	155310   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	2.312,68	
	155420   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land	22.478,72	28.141,83
	155430   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	15.516,46	187,50
	155440   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Zweckverbände	45,86	
	155470   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen rechtsfähige Stiftungen	228,01	
	155480   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	162,33	2.488,57
	155490   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.499,10	60,00
	155510   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen	28.457,68	46.467,88
	155590   Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	83.268,87	73.154,43
	211001   Pauschalwertberichtigung zu Bilanzkennziffer 2.2.1		- 195,40
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.809,28	151.956,63
	165100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	34.705,75	24.749,23
	165590   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen privaten Bereich (Erstattung)	3.002,94	1.961,00
	165900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche	47.100,59	125.246,40
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	203.269,46	232.898,29
	163100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	85.621,16	31.592,22
	173113   Abwasserzweckverband "Mittleres Eckbachtal" (AME) (561) - Forderungen	23.990,68	48.462,87
	173131   Wasserwerk VG Hettenleidelheim (666) - Forderungen		12.812,98
	173133   AöR Freibäder Altleiningen und Hettenleidelheim (690) - Forderungen	93.657,62	140.030,22
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.063.933,17	25.295.135,97
	164200   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	101,97	4.394,23
	164300   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	107.835,00	231.531,10
	164400   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	142.942,82	116.871,24
	164500   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Anstalten	1.870,00	
	164600   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sparkassen		1.922,35
	164700   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen rechtsfähige Stiftungen	9.385,57	45,85
	164800   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	427.400,91	478.745,31
	164900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.930,99	13.470,72
	174312   Ortsgemeinde Bissersheim (004) - Forderungen	26.923,85	40.450,65
	174313   Ortsgemeinde Bockenheim (006) - Forderungen		352.798,79

## Forderungsübersicht 2019

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2018
174314	Ortsgemeinde Dirmstein (010) - Forderungen	1.384.509,83	1.306.777,65
174315	Ortsgemeinde Ebertsheim (012) - Forderungen	1.514.067,84	1.232.572,63
174317	Ortsgemeinde Großkarlbach (023) - Forderungen	229.623,30	196.527,96
174319	Ortsgemeinde Kirchheim (030) - Forderungen	159.222,59	184.119,10
174321	Ortsgemeinde Laumersheim (033) - Forderungen	1.310.803,19	765.709,27
174322	Ortsgemeinde Mertesheim (036) - Forderungen	295.778,78	372.846,41
174323	Ortsgemeinde Neuleiningen (038) - Forderungen	428.391,52	468.040,50
174325	Ortsgemeinde Obrigheim (041) - Forderungen	1.210.626,01	2.614.191,03
174326	Ortsgemeinde Quirnheim (042) - Forderungen	580.405,60	181.051,55
174329	Ortsgemeinde Altleiningen (001) - Forderungen	3.583.078,37	3.150.945,50
174330	Ortsgemeinde Carlsberg (007) - Forderungen	3.184.517,65	3.275.870,51
174331	Ortsgemeinde Hettenleidelheim (027) - Forderungen	7.830.383,27	7.741.988,71
174332	Ortsgemeinde Tiefenthal (044) - Forderungen	714.013,77	735.431,53
174333	Ortsgemeinde Wattenheim (047) - Forderungen	1.637.404,41	1.619.606,10
174411	Hauptschulzweckverband (051) - Forderungen	243.010,98	
174414	Kindergartenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach (060) - Forderungen	19.425,39	
174415	Gemeinschaftswald (953) - Forderungen	15.279,56	9.227,28
1.7	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.125,78</b>	<b>1.450,00</b>
179100	Handvorschüsse	1.500,00	1.450,00
179500	USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (= Überschuss-Erstattungen)	0,25	
179940	KVHS Kirchheim-Bissersheim	625,53	

## Verbindlichkeitenübersicht 2019

Muster 21 (zu 52 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2018
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
<b>1</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>31.660.456,37</b>	<b>10.073.140,25</b>	<b>4.006.756,24</b>	<b>45.740.352,86</b>	<b>54.430.542,33</b>
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>11.217.732,38</b>	<b>8.157.869,88</b>	<b>3.987.256,24</b>	<b>23.362.858,50</b>	<b>33.079.532,81</b>
1.2.1	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>1.217.732,38</b>	<b>8.157.869,88</b>	<b>3.987.256,24</b>	<b>13.362.858,50</b>	<b>13.079.532,81</b>
	315131 von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	808.623,16	3.573.471,92	1.386.074,93	5.768.170,01	6.108.045,84
	315231 von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	89.103,84	1.851.064,17	1.142.135,61	3.082.303,62	2.140.739,79
	315431 von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	68.849,00	456.058,27	759.842,67	1.284.749,94	1.351.955,87
	315931 vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	251.156,38	2.277.275,52	699.203,03	3.227.634,93	3.478.791,31
1.2.2	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>
	325111 Liquiditätskredite von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	20.000.000,00
1.3	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>316.447,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.447,08</b>	<b>657.943,73</b>
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	289.291,08	0,00	0,00	289.291,08	521.802,91
	355120 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	1.971,68	0,00	0,00	1.971,68	2.721,68
	355190 Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	2.064,17	0,00	0,00	2.064,17	20.357,90
	355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	15.484,18	0,00	0,00	15.484,18	100.299,55
	355920 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich - Sicherheitseinbehalte	906,89	0,00	0,00	906,89	0,00
	355990 Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privater Bereich	6.729,08	0,00	0,00	6.729,08	12.761,69
1.6	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>6.552,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.552,96</b>	<b>60.243,04</b>
	365100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber privaten Unternehmen	4.278,47	0,00	0,00	4.278,47	9.911,85
	365900 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.274,49	0,00	0,00	2.274,49	50.331,19
1.7	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.8	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.9	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>13.982.419,74</b>	<b>156.000,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>14.157.919,74</b>	<b>12.992.873,72</b>
	313131 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	39.000,00	156.000,00	19.500,00	214.500,00	253.500,00
	353100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	54.052,56	0,00	0,00	54.052,56	97.761,22
	363100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Eigenbetrieben	188,00	0,00	0,00	188,00	22.275,25
	373111 VGW Abwasser Grünstadt-Land (500) - Verbindlichkeiten	11.333.593,68	0,00	0,00	11.333.593,68	10.725.925,32
	373112 VGW Wasser Grünstadt-Land (555) - Verbindlichkeiten	1.826.181,26	0,00	0,00	1.826.181,26	1.277.602,17
	373116 VG-Werke Wasser Photovoltaik (505) - Verbindlichkeiten	18.238,76	0,00	0,00	18.238,76	10.110,42
	373117 Abwasserzweckverband (AME) Photovoltaik (562) - Verbindlichkeiten	25.080,85	0,00	0,00	25.080,85	21.858,07
	373130 VGW Abwasser Hettenleidelheim (600) - Verbindlichkeiten	617.451,62	0,00	0,00	617.451,62	583.841,27
	373131 VGW Wasser Hettenleidelheim (666) - Verbindlichkeiten	68.633,01	0,00	0,00	68.633,01	0,00
1.10	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>6.073.837,45</b>	<b>1.759.270,37</b>	<b>0,00</b>	<b>7.833.107,82</b>	<b>7.573.057,67</b>
	354100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	192,60
	354110 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund - Lastenausgleichsfonds	66,30	0,00	0,00	66,30	0,00
	354190 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	561,76	0,00	0,00	561,76	632,00
	354200 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	22.886,35	0,00	0,00	22.886,35	46.391,95

				Muster 21 (zu 52 GemHVO)	
354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	77.535,25	0,00	0,00	77.535,25	34.644,98
354400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472.159,87
354600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen	291,67	0,00	0,00	291,67	36.825,15
354900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.597,18	0,00	0,00	2.597,18	34.901,47
364190 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund - Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	1.475,54
364200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	50,42	0,00	0,00	50,42	164,66
364300 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.525,16	0,00	0,00	61.525,16	8.691,78
364400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden	0,00	1.759.270,37	0,00	1.759.270,37	245.339,17
364900 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.233,86	0,00	0,00	2.233,86	956,05
374311 OG Battenberg (003) - Verbindlichkeiten	370.529,37	0,00	0,00	370.529,37	260.159,10
374313 OG Bockenheim (006) - Verbindlichkeiten	331.008,81	0,00	0,00	331.008,81	0,00
374316 OG Gerolsheim (021) - Verbindlichkeiten	1.290.774,07	0,00	0,00	1.290.774,07	1.233.157,27
374318 OG Kindenheim (029) - Verbindlichkeiten	722.478,61	0,00	0,00	722.478,61	619.714,01
374320 OG Kleinkarlbach (031) - Verbindlichkeiten	1.203.339,13	0,00	0,00	1.203.339,13	965.040,71
374324 OG Obersülzen (040) - Verbindlichkeiten	1.236.004,84	0,00	0,00	1.236.004,84	1.292.592,19
374334 Trägerverein für Offene Jugendarbeit (109) - Verbindlichkeiten	7.436,96	0,00	0,00	7.436,96	9.546,21
374411 Hauptschulzweckverband (051) - Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	434.157,54
374412 Forstzweckverband (053) - Verbindlichkeiten	101.315,37	0,00	0,00	101.315,37	228.802,68
374413 Gewässerunterhaltungsverband (056) - Verbindlichkeiten	123.547,20	0,00	0,00	123.547,20	120.478,20
374414 Kindergartenzweckverband Laumersheim-Großkarlbach (060) - Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	31.100,49
374416 Planungsverband Palmberg (961) - Verbindlichkeiten	24.968,91	0,00	0,00	24.968,91	24.969,60
374711 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein (059) - Verbindlichkeiten	453.295,23	0,00	0,00	453.295,23	443.833,46
374712 Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim (927) - Verbindlichkeiten	41.391,00	0,00	0,00	41.391,00	27.130,99
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>63.466,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.466,76</b>	<b>66.891,36</b>
376320 Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Mühlenwanderweg)	0,00	0,00	0,00	0,00	952,44
376400 Verbindlichkeiten gegenüber Spendern (Verkehrserziehung)	0,00	0,00	0,00	0,00	226,80
377590 Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	5.360,00	0,00	0,00	5.360,00	3.870,00
379100 Verwahrgelder, treuhänderische Gelder (Fremde Kassen)	31.925,69	0,00	0,00	31.925,69	35.784,33
379101 Amtshilfemandant	8.965,00	0,00	0,00	8.965,00	10.703,83
379102 Fremde Kassen VG Hettenleidelheim (Mandant)	3.793,18	0,00	0,00	3.793,18	3.793,18
379150 Durchlaufende Gelder (Fehlüberweisungen)	40,45	0,00	0,00	40,45	10,00
379210 Mietkautionen	12.122,92	0,00	0,00	12.122,92	9.566,99
379220 Kauttionen - Fundgelder	431,82	0,00	0,00	431,82	230,00
379400 weiterzuleitende Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
379910 Sonstige - Allgemein	0,80	0,00	0,00	0,80	0,80
379912 Sonstige - Umschreibung Kfz-Scheine	28,00	0,00	0,00	28,00	27,00
379913 Sonstige - Führungszeugnisse	67,60	0,00	0,00	67,60	130,00
379914 Sonstige - Gewerbezentralregister	26,00	0,00	0,00	26,00	26,00
379915 Sonstige - Fischereischeine	75,00	0,00	0,00	75,00	100,00
379917 Sonstige - Umtausch Euro-Führerschein	16,90	0,00	0,00	16,90	16,90
379918 Gebühren Bio-Recyclingsäcke	0,00	0,00	0,00	0,00	863,59
379960 Führerschein 17 / Auskunft VZR Gebühr	398,00	0,00	0,00	398,00	124,30
379971 Kreisgebühren Allgemein	215,40	0,00	0,00	215,40	77,60
379980 Gebühren Restmüllsäcke	0,00	0,00	0,00	0,00	337,60

1.11

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite  
der Verbandsgemeinde Leiningerland für das Jahr 2019**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2019	Neuaufnahmen bzw. Umschuldungen 2019	Zinsen gesamt EGH 2019	Tilgung gesamt 2019	Restschuld Ende 2019
04	33058 16500	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2026	4,53	129.583,05		5.696,44	15.509,40	114.073,65
05	33058 18100	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2030	4,56	164.205,90		7.362,50	11.115,58	153.090,32
09	6768191303	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2024	2,26	914.961,30		20.586,30	16.343,76	898.617,54
10	33058 199001	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2029	4,44	431.565,49		18.766,73	34.031,83	397.533,66
11	33058 17300	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2031	4,57	403.990,95		18.181,80	23.075,62	380.915,33
12	33058 20700	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2030	4,52	723.968,57		32.176,52	47.666,52	676.302,05
13	32002031394	LB Hessen-Thüringen	575140	315431	30.12.2032	4,71	466.540,50		21.659,97	25.010,75	441.529,75
14	655100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.04.2021	3,72	628.876,24		23.286,87	11.647,65	617.228,59
15	80783713	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2023	1,64	280.000,00		4.387,00	20.000,00	260.000,00
16	612767388	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.06.2042	2,99	374.711,22		11.119,80	11.330,20	363.381,02
17	1355100607	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2024	1,35	107.250,00		1.382,07	19.500,00	87.750,00
18	1/18	Verbandsgemeindewerke	573111	313131	14.08.2025	1,00	253.500,00		2.437,50	39.000,00	214.500,00
19	614238773	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.12.2024	1,28	216.455,81		2.743,02	8.656,98	207.798,83
20	3700052923	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.06.2025	0,83	162.500,00		1.303,80	25.000,00	137.500,00
21	3700052922	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	31.07.2025	1,18	406.383,42		4.792,14	10.000,00	396.383,42
22	6760205036	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.12.2021	3,77	801.187,52		29.929,31	19.637,41	781.550,11
23	6767037176	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.03.2019	1,31	424.590,97	-420.135,97	1.390,54	4.455,00	0,00
23	6767037176	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.03.2034	0,95	0,00	420.135,97	2.950,72	18.000,00	402.135,97
24	155602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2020	2,96	486.547,68		14.326,56	7.100,12	479.447,56
25	1655602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.06.2019	1,59	1.815,14		8,70	1.815,14	0,00
26	2055602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.12.2029	0,89	149.317,49		1.285,53	13.027,51	136.289,98
		Übertrag:					7.527.951,25	0,00	225.773,82	381.923,47	7.146.027,78

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2019	Neuaufnahmen bzw. Umschuldungen 2019	Zinsen gesamt EGH 2019	Tilgung gesamt 2019	Restschuld Ende 2019
		Übertrag:					7.527.951,25	0,00	225.773,82	381.923,47	7.146.027,78
27	255602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	30.07.2020	2,76	20.972,07		448,55	10.351,45	10.620,62
28	555602920	RV Bank Rhein-Haardt	575110	315131	31.12.2033	1,39	285.604,86		3.919,99	5.000,00	280.604,86
29	606591389	LB Baden-Württemberg	575140	315431	30.03.2032	2,95	294.248,34		8.434,65	22.208,00	272.040,34
31	780152470	UniCredit Bank AG	575110	315131	30.12.2019	4,585	10.342,88		271,49	10.342,88	0,00
32	14518583	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2026	0,45	224.210,00		980,53	12.632,00	211.578,00
33	1810738	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2028	0,66	88.769,31		547,33	9.344,38	79.424,93
34	18912546	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2025	0,39	211.888,00		767,32	30.272,00	181.616,00
35	2593024	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.05.2025	0,25	378.174,00		927,44	14.408,00	363.766,00
36	2694771	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	16.08.2022	0,74	38.840,00		249,08	10.360,00	28.480,00
37	3718901	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.08.2023	1,29	57.000,00		657,91	12.000,00	45.000,00
38	9459835	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2023	1,43	708.224,00		9.765,87	50.592,00	657.632,00
39	9657796	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2024	1,86	1.243.842,00		22.364,28	82.924,00	1.160.918,00
40	3700054871	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.04.2021	0,27	163.779,73		432,45	12.000,00	151.779,73
41	3700056096	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	30.12.2021	0,17	666.000,00		1.119,26	30.000,00	636.000,00
42	3700056254	Investitions- und Strukturbank RLP (ISB)	575110	315131	13.12.2022	0,31	825.304,94		2.545,84	22.954,16	802.350,78
43	5494010014	BNP Paribas (Universal-Investment-Luxembourg S.A.)	575110	315131	30.03.2028	5,46	340.037,43		17.964,03	29.737,97	310.299,46
44	11288091	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.11.2027	0,84	247.844,00		2.083,58	8.624,00	239.220,00
45	6768379858	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	30.03.2034	0,95	0,00	1.000.000,00	291,67	0,00	1.000.000,00
<b>Gesamtsumme:</b>							13.333.032,81	1.000.000,00	299.545,09	755.674,31	13.577.358,50

# Verbandsgemeinde Leiningerland

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
Ifd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr 2020
		in €	
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>			
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>			
<b>2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>			
<b>2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
<b>2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten</b>			
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>			
	Teilhaushalt 7		
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>			



# Beteiligungsbericht 2019

- 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 2019**

Bilanzsumme	123.547,20 €
Umlaufvermögen/Forderungen	123.547,20 €
Eigenkapital	0,00 €
Fremdkapital/Verbindlichkeiten	123.547,20 €

### **Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat im Haushaltsjahr 2019 einen Umlagebetrag in Höhe von 81.144,00 € 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 10,71 %

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

### **Organe**

Verbandsversammlung und Vorstandsvorsteher des Gewässerzweckverbandes

### **Wirtschaftliche Daten 2014 (letzter Jahresabschluss)**

Bilanzsumme	15.445.219,70 €
Umlaufvermögen	6.656.756,86 €
Eigenkapital	1.161.788,80 €
Fremdkapital	291.544,04 €

### **Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat im Haushaltsjahr 2019 einen Umlagebetrag in Höhe von 205.331,35 € 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 2019**

Bilanzsumme	3.755.636,92 €
-------------	----------------

### **Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Die Verbandsgemeinde Leiningerland hat für das Haushaltsjahr 2019 keinen Umlagebeitrag geleistet, da die Ergebnisrechnung des Hauptschulzweckverbandes positiv abschloss.





## **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: 31.12.2019)**

**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

## Wirtschaftliche Daten für den Teilbereich Wasserversorgung 2019

Eigenkapital	10.507.770,22 €
davon Stammkapital	2.850.000,00 €
davon Gewinnvortrag	1.416.095,13 €
davon Jahresgewinn	271.354,38 €
Bilanzsumme	20.496.247,55 €
Anlagevermögen	17.812.354,00 €
Umlaufvermögen	2.683.101,55 €
Fremdkapital	6.664.948,37 €

### 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 2021/2022 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 der vergangenen Jahre 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. Weiterhin wurde im 1. Halbjahr 2020 ein gemeinsames Grundwasserbewirtschaftungskonzept für die Wassergewinnungsgebiete Grünstadt, Leiningerland und Freinsheim in Auftrag gegeben.

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 Neubohrung des Brunnen 1 in Carlsberg ist voraussichtlich bis Ende 2020 abgeschlossen.

Für das gesamte Wasserversorgungsgebiet des Einrichtungsträgers wurden in 2018 die Durchführung einer Rohrnetzrechnung und die Erstellung eines Strukturgutachtens beauftragt. Anhand der Ergebnisse sollen die konkreten Handlungsbedarfe und Optimierungsmöglichkeiten aufgezeigt werden. Die Ergebnisse sollen im 2. 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. Bestrebungen auf Landesebene führten zur Änderung des Kommunalabgabengesetzes, des Landeswassergesetzes sowie des Brand- und Katastrophenschutzgesetzes und somit zur Beibehaltung der alten Rechtslage.

Die Aufrechterhaltung der Trinkwasserversorgung während der Corona-Pandemie hat höchste Priorität. Entsprechende Notfallpläne wurden aufgestellt. Forderungsausfälle aufgrund der Corona-Pandemie sind derzeit nicht absehbar.

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.

Das Investitionsprogramm für 2020 sieht bis zum Jahre 2023 folgende Investitionsschwerpunkte vor:

- |  |             |
|--|-------------|
| • Ertüchtigung Wasserwerk Obrigheim                          | 3.000.000 € |
| • Errichtung eines weiteren Brunnen im Leininger Tal         | 600.000 €   |
| • Erweiterung/Sanierung Hochbehälter 6 und Kleine Wust       | 800.000 €   |
| • Leitungsauswechslungen/Verbindungsleitungen                | 2.100.000 € |
| • Örtliches Leitungsnetz, Versorgungsgebiet Grünstadt-Land   | 2.000.000 € |
| • Brunnenerneuerung Carlsberg und Hettenleidelheim           | 1.750.000 € |
| • Sanierung Hochbehälter Hettenleidelheim                    | 400.000 €   |
| • Örtliches Leitungsnetz, Versorgungsgebiet Hettenleidelheim | 440.000 €   |

Zur Erhaltung der Versorgungsfähigkeit und um dem Alter der Infrastruktur entgegenzuwirken, wurden folgende konkrete Bauvorhaben begonnen bzw. fortgeführt, die im Jahr 2022 voraussichtlich abgeschlossen werden:

- Verbindungsleitung Leininger Tal zum Hochbehälter 8

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: 31.12.2019)**

**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 2019

Eigenkapital	24.615.170,53 €
davon Stammkapital	1.850.000,00 €
davon Gewinnvortrag	8.371.889,39 €
Jahresverlust	30.466,47 €
Bilanzsumme	52.721.625,56 €
Anlagevermögen	40.021.594,68 €
Umlaufvermögen	12.699.701,88 €
Fremdkapital	13.103.551,97 €

### Prognose

Für die Verbesserung der Erfassung von Leitungsschäden sowie der Erstellung von Sanierungskonzepten inkl. deren 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 ist voraussichtlich bis Ende 2020 abgeschlossen.

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 des schmutzwasserabführenden Kanalnetzes grundsätzlich Priorität vor allen anderen Maßnahmen hat, wird derzeit ein Aufarbeitungskonzept erstellt und im I. Quartal 2020 mit der Wasserbehörde abgestimmt. Im Aufarbeitungskonzept ist dargelegt, wie und anhand welcher Kriterien die Aufarbeitung so schnell wie möglich erfolgen soll. Eine entsprechende Modifikation des o. g. Abwasserbeseitigungskonzeptes wurde vorgenommen.

Im Entsorgungsgebiet Hettenleidelheim besteht 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 2020 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. In 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.

Die Aufrechterhaltung der Abwasserentsorgung während der Corona-Pandemie hat höchste Priorität. Entsprechende Notfallpläne wurden aufgestellt. Forderungsausfälle aufgrund der Corona-Pandemie sind derzeit nicht absehbar.

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.

Das Investitionsprogramm für 2020 sieht bis zum Jahre 2023 folgende Investitionsschwerpunkte vor:

• Ertüchtigung Kläranlage Eistal-West	2.800.000 €
• Sanierung Pumpwerk und RÜB Gerolsheim	1.600.000 €
• Sanierung RÜB Obrigheim	350.000 €
• Regenrückhaltebecken Boßweiler	1.100.000 €
• Örtliches Leitungsnetz, Versorgungsgebiet Grünstadt-Land	9.760.000 €
• Ertüchtigung Kläranlagen Altleiningen und Hettenleidelheim	234.000 €
• Örtliches Leitungsnetz, Versorgungsgebiet Hettenleidelheim	2.975.000 €

Zur Erhaltung der Entsorgungsfähigkeit und um dem Alter der Infrastruktur entgegenzuwirken, wurden folgende konkrete Bauvorhaben begonnen bzw. fortgeführt, die in den Jahren 2020 bis 2021 voraussichtlich abgeschlossen werden:

- Sanierung RÜB Kläranlage Eistal-Ost
- Kläranlage Hettenleidelheim (Erneuerung Rechenanlage)
- Kanalsanierung Ebertsheim, Hettenleidelheim, Kirchheim und Obrigheim

Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen über Einmalbeiträge, Förderdarlehen und Eigenmittel.

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

## **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.

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 für den Eigenbetrieb.

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 €.