



Gemeinde Großrosseln

# Jahresabschluss 2016

## Inhaltsverzeichnis

<b>Ergebnisrechnung</b> .....	2-7
<b>Finanzrechnung</b> .....	8-16
<b>Teilrechnungen</b> .....	17-45
<b>Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2016)</b> .....	46-48

## **Anhang**

▪ Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss .....	49-55
▪ Anlagen zum Anhang.....	
▪ Anlagenspiegel .....	Anlage 1
▪ Forderungsübersicht.....	Anlage 2
▪ Verbindlichkeitenübersicht .....	Anlage 3
▪ Übersicht der Darlehen .....	Anlage 4

## **Rechenschaftsbericht**

▪ Allgemeine Daten .....	56-72
▪ Aktiva.....	
▪ Anlagevermögen.....	72-78
▪ Umlaufvermögen .....	78-82
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	82
▪ Passiva.....	
▪ Eigenkapital .....	83-84
▪ Sonderposten .....	84-85
▪ Rückstellungen .....	86
▪ Verbindlichkeiten .....	87-89
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	89
▪ Ergebnisrechnung .....	90-101
▪ Chancen und Risiken.....	102-103



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.174.339,72	5.357.500,00	5.373.323,05	15.823,05
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.884.975,11	4.861.300,00	4.989.868,87	128.568,87
3. + sonstige Transfererträge	35.290,59	434.800,00	150.745,67	-284.054,33
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.651,62	103.963,00	102.552,90	-1.410,10
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	273.719,42	193.050,00	264.947,04	71.897,04
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.594,63	258.550,00	234.351,98	-24.198,02
7. + sonstige ordentliche Erträge	611.169,72	475.216,00	667.041,26	191.825,26
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.425.740,81</b>	<b>11.684.379,00</b>	<b>11.782.830,77</b>	<b>98.451,77</b>
11. - Personalaufwendungen	-3.051.543,37	-2.980.600,00	-2.807.487,82	173.112,18
12. - Versorgungsaufwendungen	-272.792,15	-284.000,00	-311.091,26	-27.091,26
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.122.499,21	-1.906.800,00	-2.077.754,69	-170.954,69
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.610.061,11	-1.461.698,00	-1.669.686,98	-207.988,98
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.176.482,77	-5.127.700,00	-5.142.211,09	-14.511,09
16. - Soziale Sicherung	-2.232,29	-2.800,00	-2.102,62	697,38
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-758.443,25	-776.480,00	-845.802,25	-69.322,25
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.994.054,15</b>	<b>-12.540.078,00</b>	<b>-12.856.136,71</b>	<b>-316.058,71</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-1.568.313,34</b>	<b>-855.699,00</b>	<b>-1.073.305,94</b>	<b>-217.606,94</b>
20. + Finanzerträge	35.393,42	6.600,00	41.466,81	34.866,81
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-386.371,32	-411.000,00	-412.486,82	-1.486,82
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-350.977,90</b>	<b>-404.400,00</b>	<b>-371.020,01</b>	<b>33.379,99</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.418.182,81	1.244.000,00	1.544.361,27	300.361,27
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.418.182,81	-1.244.000,00	-1.544.361,27	-300.361,27
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.174.339,72	5.357.500,00	5.373.323,05	15.823,05
40110000 Grundsteuer A	6.341,57	7.500,00	7.374,29	-125,71
40120000 Grundsteuer B	671.243,45	695.000,00	697.101,98	2.101,98
40130000 Gewerbesteuer	948.034,00	961.000,00	1.018.231,00	57.231,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.386.818,16	2.480.000,00	2.413.955,07	-66.044,93
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	139.787,35	146.000,00	142.770,67	-3.229,33
40310000 Vergnügungssteuer	619.476,57	650.000,00	675.662,04	25.662,04
40330000 Hundesteuer	85.298,62	85.000,00	85.203,34	203,34
40491000 Landwirtschaftskammer	0,00	2.000,00	1.932,66	-67,34
40510000 vom Land	317.340,00	331.000,00	331.092,00	92,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.884.975,11	4.861.300,00	4.989.868,87	128.568,87
41110000 vom Land	4.662.384,00	4.710.000,00	4.709.760,00	-240,00
41210000 vom Land	153.881,00	150.000,00	155.027,00	5.027,00
41410000 Zuweisungen vom Land	58.939,33	0,00	104.007,87	104.007,87
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	750,00	800,00	0,00	-800,00
41690000 Sonstige Sonderposten	8.608,78	0,00	20.662,00	20.662,00
3. + sonstige Transfererträge	35.290,59	434.800,00	150.745,67	-284.054,33
42110000 Kostenbeiträge und Aufwundersersatz, Kostenersatz	33.403,79	432.000,00	142.062,35	-289.937,65
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.886,80	2.300,00	2.102,62	-197,38
42910000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	6.580,70	6.580,70
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.651,62	103.963,00	102.552,90	-1.410,10
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	84.244,02	81.900,00	78.933,40	-2.966,60
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	23.594,50	20.500,00	20.093,50	-406,50
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	0,00	100,00	0,00	-100,00
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	500,00	1.000,00	850,00	-150,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.313,10	463,00	2.676,00	2.213,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	273.719,42	193.050,00	264.947,04	71.897,04
44121000 Mieten	30.418,96	27.400,00	32.289,78	4.889,78
44122000 Pachten	78.561,41	14.000,00	63.914,79	49.914,79
44150000 Bestattungswesen	135.597,05	130.000,00	136.513,77	6.513,77
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.976,53	4.000,00	1.613,25	-2.386,75
44180000 Umsatzbeteiligung	4.913,78	5.650,00	4.674,62	-975,38
44190000 Sonstige	21.251,69	12.000,00	25.940,83	13.940,83
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.594,63	258.550,00	234.351,98	-24.198,02
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
44210000 Erstattungen vom Land	12.067,36	22.000,00	7.444,87	-14.555,13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	80.973,91	26.500,00	3.502,00	-22.998,00
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.148,93	32.000,00	31.919,01	-80,99
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.483,95	12.100,00	17.645,80	5.545,80
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	166.622,26	163.000,00	171.839,88	8.839,88
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	27.302,62	200,00	514,25	314,25
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	268,00	2.000,00	758,57	-1.241,43
7. + sonstige ordentliche Erträge	611.169,72	475.216,00	667.041,26	191.825,26
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	13.048,88	0,00	163.859,47	163.859,47
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	818,45	2.000,00	163,45	-1.836,55
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	19.365,43	16.000,00	24.125,72	8.125,72
45250000 Konzessionsabgaben	220.219,27	216.000,00	215.424,93	-575,07
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	121,70	0,00	0,00	0,00
45270000 Versicherungserstattungen	12.504,14	2.000,00	9.731,50	7.731,50
45290000 Sonstige	5.276,34	1.800,00	6.611,95	4.811,95
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.275,00	0,00	24.275,00	24.275,00
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	7.330,63	0,00	25,00	25,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	188.921,00	178.416,00	178.899,20	483,20
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	119.288,88	59.000,00	43.925,04	-15.074,96
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.425.740,81</b>	<b>11.684.379,00</b>	<b>11.782.830,77</b>	<b>98.451,77</b>
11. - Personalaufwendungen	-3.051.543,37	-2.980.600,00	-2.807.487,82	173.112,18
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-74.412,17	-67.500,00	-71.777,48	-4.277,48
50210000 Bezüge der Beamten	-465.762,20	-461.000,00	-461.287,03	-287,03
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.619.277,19	-1.754.000,00	-1.645.448,05	108.551,95
50310000 für Beamte	-12.823,66	-13.000,00	0,00	13.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-145.610,26	-122.000,00	-158.385,39	-36.385,39
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.510,79	-3.900,00	-3.620,88	279,12
50420000 für tariflich Beschäftigte	-329.847,19	-400.000,00	-335.810,80	64.189,20
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-77.466,89	-66.200,00	-72.987,82	-6.787,82
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-57,60	-300,00	-60,00	240,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-22.611,43	-3.600,00	-3.751,23	-151,23
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-292.585,64	-80.500,00	-46.820,00	33.680,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-7.578,35	-8.600,00	-7.539,14	1.060,86
12. - Versorgungsaufwendungen	-272.792,15	-284.000,00	-311.091,26	-27.091,26
51110000 für Beamte	-272.792,15	-284.000,00	-311.091,26	-27.091,26
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.122.499,21	-1.906.800,00	-2.077.754,69	-170.954,69
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-9.124,25	-10.200,00	-11.817,03	-1.617,03

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-194.714,27	-238.000,00	-220.101,14	17.898,86
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-142.202,25	-115.500,00	-137.391,72	-21.891,72
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-311.736,01	-133.000,00	-268.697,62	-135.697,62
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-154.824,46	-138.600,00	-173.592,52	-34.992,52
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-323.007,79	-372.300,00	-329.702,28	42.597,72
52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	-388,24	-388,24
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-422,97	-1.500,00	-464,37	1.035,63
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-58.474,92	-52.000,00	-60.034,60	-8.034,60
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-76.756,12	-60.000,00	-99.226,22	-39.226,22
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-21.332,69	-22.300,00	-40.190,15	-17.890,15
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-64.634,47	-43.800,00	-37.255,17	6.544,83
52500000 Erstattungen an den Bund	-29.173,87	-30.000,00	-27.896,27	2.103,73
52510000 Erstattungen an das Land	-34.274,46	-32.000,00	-21.662,46	10.337,54
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-16.677,40	-11.600,00	-2.112,18	9.487,82
52530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-353.274,96	-350.000,00	-367.364,55	-17.364,55
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-8.250,51	-10.000,00	-11.466,53	-1.466,53
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.009,71	-1.500,00	-851,76	648,24
52910000 Schülerbeförderungskosten	-249.689,04	-250.000,00	-237.982,37	12.017,63
52990000 Sonstige	-68.419,06	-30.000,00	-25.057,51	4.942,49
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.610.061,11	-1.461.698,00	-1.669.686,98	-207.988,98
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-33.011,92	-15.727,00	-26.275,66	-10.548,66
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-466.709,92	-403.241,00	-503.478,24	-100.237,24
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-924.201,02	-895.927,00	-932.053,30	-36.126,30
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-186.138,25	-146.803,00	-207.879,78	-61.076,78
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.176.482,77	-5.127.700,00	-5.142.211,09	-14.511,09
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-41.088,00	-54.000,00	-54.072,00	-72,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.759,00	-7.000,00	-9.763,00	-2.763,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-2.823,37	-3.000,00	-4.682,00	-1.682,00
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-195.775,80	-177.200,00	-175.877,00	1.323,00
53310000 Gewerbesteuerumlage	-141.668,60	-149.000,00	-153.988,39	-4.988,39
53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.787.868,00	-4.737.000,00	-4.736.748,00	252,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-6.580,70	-6.580,70
16. - Soziale Sicherung	-2.232,29	-2.800,00	-2.102,62	697,38
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
54710000 Leistungen nach dem AsylbLG	-215,49	0,00	0,00	0,00
54790000 Sonstige	-2.016,80	-2.300,00	-2.102,62	197,38
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-758.443,25	-776.480,00	-845.802,25	-69.322,25
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	-3.266,55	-2.000,00	-7.424,38	-5.424,38
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-14.167,64	-23.400,00	-28.442,73	-5.042,73
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-15.916,32	-18.000,00	-15.608,25	2.391,75
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-43.100,00	-36.100,00	-24.534,78	11.565,22
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	-126,64	373,36
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-156.845,27	-227.050,00	-194.926,59	32.123,41
55220000 Leasing	-20.074,04	-21.000,00	-21.221,11	-221,11
55240000 Datenverarbeitung	-119.136,97	-90.000,00	-128.826,69	-38.826,69
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-47.541,11	-22.500,00	-54.086,67	-31.586,67
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-341,38	-500,00	-751,84	-251,84
55310000 Büromaterial	-30.921,37	-35.500,00	-30.655,33	4.844,67
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-18.962,56	-21.900,00	-20.617,38	1.282,62
55330000 Porto und Versandkosten	-13.204,98	-17.100,00	-14.508,01	2.591,99
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-31.203,94	-27.200,00	-30.026,65	-2.826,65
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.425,07	-12.000,00	-12.017,02	-17,02
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.154,51	-6.500,00	-5.171,06	1.328,94
55370000 Bankgebühren	-4.267,17	-4.500,00	-4.634,49	-134,49
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-4.776,13	-5.550,00	-3.920,07	1.629,93
55410000 Versicherungsbeiträge	-119.111,65	-120.380,00	-139.194,92	-18.814,92
55412000 Kfz-Versicherungen	-14.986,93	-16.800,00	-14.407,40	2.392,60
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.659,43	-12.250,00	-11.560,01	689,99
55430000 Sonstige Beiträge	-6.515,27	-5.800,00	-5.407,38	392,62
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-16.662,76	0,00	-14.205,05	-14.205,05
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-5.820,93	-5.820,93
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-8.608,23	0,00	0,00	0,00
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	-2.758,76	0,00	-4.877,57	-4.877,57

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55810000 Grundsteuer	-5.139,43	-9.250,00	-7.958,18	1.291,82
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.641,47	-3.800,00	-3.853,47	-53,47
55920000 Verfügungsmittel	-1.150,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
55930000 Repräsentationen	-23.381,85	-27.800,00	-33.613,58	-5.813,58
55940000 Aufwendungen für Schadensfälle	-2.894,08	0,00	0,00	0,00
55990000 Sonstige	-2.628,38	-5.100,00	-5.471,61	-371,61
55992000 Landwirtschaftskammer	0,00	-2.000,00	-1.932,46	67,54
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.994.054,15</b>	<b>-12.540.078,00</b>	<b>-12.856.136,71</b>	<b>-316.058,71</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-1.568.313,34</b>	<b>-855.699,00</b>	<b>-1.073.305,94</b>	<b>-217.606,94</b>
20. + Finanzerträge	35.393,42	6.600,00	41.466,81	34.866,81
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	596,90	1.000,00	80,87	-919,13
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	30.394,67	50,00	28.023,19	27.973,19
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	206,50	500,00	355,50	-144,50
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.170,75	5.000,00	13.007,25	8.007,25
47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	24,60	50,00	0,00	-50,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-386.371,32	-411.000,00	-412.486,82	-1.486,82
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-381.971,57	-406.000,00	-409.643,57	-3.643,57
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-4.399,75	-5.000,00	-2.843,25	2.156,75
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-350.977,90</b>	<b>-404.400,00</b>	<b>-371.020,01</b>	<b>33.379,99</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.418.182,81	1.244.000,00	1.544.361,27	300.361,27
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.418.182,81	1.244.000,00	1.544.361,27	300.361,27
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.418.182,81	-1.244.000,00	-1.544.361,27	-300.361,27
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.418.182,81	-1.244.000,00	-1.544.361,27	-300.361,27
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-1.919.291,24</b>	<b>-1.260.099,00</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-184.226,95</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.117.857,62	5.357.500,00	5.258.841,47	-98.658,53
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.751.278,39	4.861.300,00	4.883.265,33	21.965,33
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.806.890,40	434.800,00	7.870.424,78	7.435.624,78
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.903,98	103.500,00	100.926,26	-2.573,74
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	353.385,16	193.050,00	889.989,86	696.939,86
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.366,77	258.550,00	300.251,72	41.701,72
7. + sonstige Einzahlungen	239.378,82	238.000,00	315.999,21	77.999,21
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.537,39	6.600,00	11.282,54	4.682,54
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.697.598,53</b>	<b>11.453.300,00</b>	<b>19.630.981,17</b>	<b>8.177.681,17</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.746.160,04	-2.900.100,00	-2.743.104,82	156.995,18
11. - Versorgungsauszahlungen	-278.801,25	-284.000,00	-242.540,15	41.459,85
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.115.347,17	-1.906.800,00	-2.091.006,42	-184.206,42
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-417.942,12	-411.000,00	-411.260,66	-260,66
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.939.554,22	-5.127.700,00	-13.003.803,05	-7.876.103,05
15. - Soziale Sicherung	-1.531,47	-2.800,00	-2.193,60	606,40
16. - sonstige Auszahlungen	-737.670,99	-776.480,00	-820.283,86	-43.803,86
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.237.007,26</b>	<b>-11.408.880,00</b>	<b>-19.314.192,56</b>	<b>-7.905.312,56</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-539.408,73</b>	<b>44.420,00</b>	<b>316.788,61</b>	<b>272.368,61</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.342.492,13	1.100.000,00	1.384.978,78	284.978,78
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.090,90	180.000,00	682.513,12	502.513,12
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	39.829,10	0,00	95.084,80	95.084,80
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.436.412,13</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>2.162.576,70</b>	<b>882.576,70</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.697.381,80	-260.000,00	-637.962,12	-377.962,12
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.685.811,18	-1.718.000,00	-1.219.195,18	498.804,82
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-322.944,49	-73.000,00	-376.360,52	-303.360,52
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-178.629,92	-103.000,00	0,00	103.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.884.767,39</b>	<b>-2.164.000,00</b>	<b>-2.233.517,82</b>	<b>-69.517,82</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.448.355,26</b>	<b>-884.000,00</b>	<b>-70.941,12</b>	<b>813.058,88</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.987.763,99</b>	<b>-839.580,00</b>	<b>245.847,49</b>	<b>1.085.427,49</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	138.000,00	884.000,00	835.000,00	-49.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-309.735,82	-347.000,00	-308.753,56	38.246,44
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-171.735,82</b>	<b>537.000,00</b>	<b>526.246,44</b>	<b>-10.753,56</b>
37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.174.213,48	302.580,00	-1.166.848,13	-1.469.428,13
38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur</b>	<b>3.174.213,48</b>	<b>302.580,00</b>	<b>-1.166.848,13</b>	<b>-1.469.428,13</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>Liquiditätssicherung</b>				
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.002.477,66	839.580,00	-640.601,69	-1.480.181,69
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.713,67	0,00	-394.754,20	-394.754,20
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	523.804,06	538.518,00	538.517,73	-0,27
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	538.517,73	538.518,00	143.763,53	-394.754,47

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.117.857,62	5.357.500,00	5.258.841,47	-98.658,53
60110000 Grundsteuer A	6.366,54	7.500,00	7.346,78	-153,22
60120000 Grundsteuer B	675.540,73	695.000,00	700.404,96	5.404,96
60130000 Gewerbesteuer	903.394,00	961.000,00	993.113,50	32.113,50
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.394.306,31	2.480.000,00	2.430.222,42	-49.777,58
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.032,71	146.000,00	143.224,07	-2.775,93
60310000 Vergnügungssteuer	594.791,60	650.000,00	566.933,69	-83.066,31
60330000 Hundesteuer	86.042,73	85.000,00	85.717,59	717,59
60490000 Sonstige	0,00	2.000,00	1.932,46	-67,54
60510000 vom Land	317.383,00	331.000,00	329.946,00	-1.054,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.751.278,39	4.861.300,00	4.883.265,33	21.965,33
61110000 vom Land	4.622.728,00	4.710.000,00	4.705.812,00	-4.188,00
61210000 vom Land	116.151,00	150.000,00	153.881,00	3.881,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.237,39	0,00	23.160,33	23.160,33
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	750,00	800,00	0,00	-800,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.806.890,40	434.800,00	7.870.424,78	7.435.624,78
62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	41.607,11	432.000,00	137.929,79	-294.070,21
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.108,34	2.300,00	1.881,08	-418,92
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	6.580,70	6.580,70
69900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	1.664.849,87	0,00	7.632.780,30	7.632.780,30
69900001 Veranstaltungen	4.443,40	0,00	9.884,00	9.884,00
69900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	300,10	0,00	0,00	0,00
69900003 Landwirtschaftskammer	1.876,76	0,00	0,00	0,00
69900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	-3.660,00	-3.660,00
69900005 Spenden	0,00	0,00	-4.991,11	-4.991,11
69900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	36.428,60	0,00	29.503,21	29.503,21
69900008 Müllverwaltungsgebühr	689,10	0,00	756,85	756,85
69900401 Ersuchen - Sonstige	13.060,21	0,00	24.979,23	24.979,23
69900402 Ersuchen - GEZ	29.554,29	0,00	26.940,36	26.940,36
69900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	4.877,35	0,00	2.129,50	2.129,50
69900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	2.064,26	0,00	873,34	873,34
69900405 Ersuchen - Regionalverband	1.600,44	0,00	4.360,35	4.360,35
69910000 Einzahlungen FW	3.430,57	0,00	477,18	477,18
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.903,98	103.500,00	100.926,26	-2.573,74
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	84.771,35	81.900,00	78.999,67	-2.900,33
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	21.132,63	21.600,00	21.926,59	326,59
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	353.385,16	193.050,00	889.989,86	696.939,86
64120000 Mieten und Pachten	140.333,29	47.050,00	707.493,55	660.443,55

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
64150000 Bestattungswesen	192.126,76	130.000,00	150.889,65	20.889,65
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.881,53	4.000,00	1.708,25	-2.291,75
64190000 Sonstige	18.043,58	12.000,00	29.898,41	17.898,41
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.366,77	258.550,00	300.251,72	41.701,72
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
64210000 Erstattungen vom Land	9.550,81	22.000,00	12.067,36	-9.932,64
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.913,78	26.500,00	63.765,39	37.265,39
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	32.016,26	32.000,00	27.985,91	-4.014,09
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.888,61	12.100,00	12.454,38	354,38
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	177.087,69	163.000,00	160.873,56	-2.126,44
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	55.160,02	200,00	21.372,95	21.172,95
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	22,00	2.000,00	1.004,57	-995,43
7. + sonstige Einzahlungen	239.378,82	238.000,00	315.999,21	77.999,21
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	765,81	2.000,00	246,90	-1.753,10
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	13.393,04	16.000,00	18.721,84	2.721,84
65250000 Konzessionsabgaben	212.428,84	216.000,00	220.220,27	4.220,27
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	121,70	0,00	0,00	0,00
65270000 Versicherungserstattungen	7.512,46	2.000,00	12.316,94	10.316,94
65290000 Sonstige	2.106,43	2.000,00	9.177,12	7.177,12
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.050,54	0,00	55.316,14	55.316,14
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.537,39	6.600,00	11.282,54	4.682,54
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	596,90	1.000,00	80,87	-919,13
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	39,96	50,00	35,82	-14,18
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	206,50	500,00	397,75	-102,25
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	2.665,75	5.000,00	10.743,50	5.743,50
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	28,28	50,00	24,60	-25,40
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.697.598,53</b>	<b>11.453.300,00</b>	<b>19.630.981,17</b>	<b>8.177.681,17</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.746.160,04	-2.900.100,00	-2.743.104,82	156.995,18
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-69.330,87	-67.500,00	-76.441,92	-8.941,92
70210000 Bezüge der Beamten	-467.353,72	-461.000,00	-452.608,17	8.391,83
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.605.508,17	-1.754.000,00	-1.632.131,83	121.868,17
70310000 für Beamte	-12.823,66	-13.000,00	0,00	13.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-145.610,26	-122.000,00	-158.385,39	-36.385,39
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.512,72	-3.900,00	-3.620,88	279,12
70420000 für tariflich Beschäftigte	-329.847,19	-400.000,00	-335.810,80	64.189,20
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-77.273,45	-66.500,00	-72.120,86	-5.620,86
70600000 Personalnebenausgaben	-27.321,65	-3.600,00	-4.445,83	-845,83
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-7.578,35	-8.600,00	-7.539,14	1.060,86
11. - Versorgungsauszahlungen	-278.801,25	-284.000,00	-242.540,15	41.459,85
71110000 für Beamte	-278.801,25	-284.000,00	-242.540,15	41.459,85

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.115.347,17	-1.906.800,00	-2.091.006,42	-184.206,42
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-12.939,66	-10.200,00	-10.351,22	-151,22
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-351.637,83	-353.500,00	-415.632,11	-62.132,11
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-252.533,38	-133.000,00	-270.517,92	-137.517,92
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-157.411,32	-138.600,00	-172.077,34	-33.477,34
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-331.877,91	-372.300,00	-291.315,23	80.984,77
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	-388,24	-388,24
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-422,97	-1.500,00	-464,37	1.035,63
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-64.122,76	-52.000,00	-58.332,00	-6.332,00
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-71.095,89	-60.000,00	-102.768,81	-42.768,81
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-20.757,48	-22.300,00	-35.545,13	-13.245,13
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-64.111,99	-43.800,00	-36.298,02	7.501,98
72500000 Erstattungen an den Bund	-29.695,97	-30.000,00	-27.803,44	2.196,56
72510000 Erstattungen an das Land	-34.274,46	-32.000,00	-24.709,14	7.290,86
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-19.913,59	-11.600,00	-14.433,24	-2.833,24
72530000 Erstattungen an Zweckverbände	-9.000,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-359.672,12	-350.000,00	-353.274,96	-3.274,96
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-12.040,66	-10.000,00	-5.429,97	4.570,03
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.009,71	-1.500,00	-851,76	648,24
72910000 Schülerbeförderungskosten	-254.256,38	-250.000,00	-239.258,34	10.741,66
72990000 Sonstige	-68.573,09	-30.000,00	-27.055,18	2.944,82
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-417.942,12	-411.000,00	-411.260,66	-260,66
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-414.392,37	-406.000,00	-405.711,16	288,84
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-3.549,75	-5.000,00	-5.549,50	-549,50
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.939.554,22	-5.127.700,00	-13.003.803,05	-7.876.103,05
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-37.832,00	-54.000,00	-52.990,00	1.010,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.759,00	-7.000,00	-9.763,00	-2.763,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-3.094,00	-3.000,00	-5.407,37	-2.407,37
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-221.558,73	-177.200,00	-206.918,25	-29.718,25
73310000 Gewerbesteuerumlage	-110.769,00	-149.000,00	-152.523,64	-3.523,64
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.787.868,00	-4.737.000,00	-4.736.748,00	252,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	-4.956,35	-4.956,35
79900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	-1.673.683,62	0,00	-7.737.350,74	-7.737.350,74
79900001 Veranstaltungen	-4.443,40	0,00	-9.884,00	-9.884,00
79900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	-2.679,20	0,00	-1.450,00	-1.450,00
79900003 Landwirtschaftskammer	-1.877,96	0,00	-376,76	-376,76
79900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	3.660,00	3.660,00
79900005 Spenden	0,00	0,00	4.991,11	4.991,11
79900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-36.428,60	0,00	-29.503,21	-29.503,21
79900008 Müllverwaltungsgebühr	-689,10	0,00	-756,85	-756,85
79900401 Ersuchen - Sonstige	-13.060,21	0,00	-24.929,23	-24.929,23
79900402 Ersuchen - GEZ	-29.554,29	0,00	-26.940,36	-26.940,36
79900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-4.877,35	0,00	-2.129,50	-2.129,50
79900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-2.089,26	0,00	-873,34	-873,34
79900405 Ersuchen - Regionalverband	-1.600,44	0,00	-4.360,35	-4.360,35
79910000 Auszahlungen FW	-190,06	0,00	-4.093,21	-4.093,21
15. - Soziale Sicherung	-1.531,47	-2.800,00	-2.193,60	606,40
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-215,26	-500,00	0,00	500,00
74710000 Leistungen nach dem AsylbLG	-215,49	0,00	0,00	0,00
74790000 Sonstige	-1.100,72	-2.300,00	-2.193,60	106,40
16. - sonstige Auszahlungen	-737.670,99	-776.480,00	-820.283,86	-43.803,86
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	-5.030,63	-2.000,00	-5.984,24	-3.984,24
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-14.741,56	-23.400,00	-25.080,80	-1.680,80
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-16.218,28	-18.000,00	-15.917,90	2.082,10
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-43.674,67	-36.100,00	-24.989,87	11.110,13
75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	-500,00	-126,64	373,36
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-154.796,56	-227.050,00	-209.503,15	17.546,85
75220000 Leasing	-20.074,04	-21.000,00	-21.221,11	-221,11
75240000 Datenverarbeitung	-132.269,69	-90.000,00	-128.216,22	-38.216,22
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-62.855,83	-22.500,00	-45.692,19	-23.192,19
75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten	-341,38	-500,00	-498,94	1,06
75310000 Büromaterial	-29.864,67	-35.500,00	-32.626,65	2.873,35
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-19.972,67	-21.900,00	-19.136,61	2.763,39
75330000 Porto und Versandkosten	-13.112,10	-17.100,00	-14.624,51	2.475,49
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-31.240,64	-27.200,00	-30.063,59	-2.863,59
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-14.005,94	-12.000,00	-9.188,14	2.811,86
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.154,51	-6.500,00	-4.922,35	1.577,65
75370000 Bankgebühren	-4.262,72	-4.500,00	-4.602,00	-102,00
75390000 Sonstiges	-4.653,21	-5.550,00	-4.982,51	567,49
75410000 Versicherungsbeiträge	-97.926,37	-120.380,00	-139.496,45	-19.116,45
75412000 Kfz-Versicherungen	-15.053,47	-16.800,00	-14.480,47	2.319,53

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.709,43	-12.250,00	-11.560,01	689,99
75430000 Sonstige Beiträge	-5.923,96	-5.800,00	-11.095,35	-5.295,35
75810000 Grundsteuer	-5.137,87	-9.250,00	-7.959,74	1.290,26
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.641,23	-3.800,00	-3.824,71	-24,71
75920000 Verfügungsmittel	-1.150,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
75930000 Repräsentationen	-23.736,44	-27.800,00	-31.034,27	-3.234,27
75940000 Auszahlungen für Schadensfälle	-2.894,08	0,00	0,00	0,00
75990000 Sonstige	-2.846,98	-7.100,00	-4.471,56	2.628,44
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.617,94	0,00	1.016,12	1.016,12
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.237.007,26</b>	<b>-11.408.880,00</b>	<b>-19.314.192,56</b>	<b>-7.905.312,56</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-539.408,73</b>	<b>44.420,00</b>	<b>316.788,61</b>	<b>272.368,61</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.342.492,13	1.100.000,00	1.384.978,78	284.978,78
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	200.569,10	1.100.000,00	1.161.023,34	61.023,34
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.096.114,32	0,00	223.705,02	223.705,02
68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	34.458,71	0,00	0,00	0,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1.350,00	0,00	250,42	250,42
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.090,90	180.000,00	682.513,12	502.513,12
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	39.240,90	180.000,00	557.447,84	377.447,84
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	14.850,00	0,00	5.550,00	5.550,00
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	119.515,28	119.515,28
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	39.829,10	0,00	95.084,80	95.084,80
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	39.829,10	0,00	95.084,80	95.084,80
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.436.412,13</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>2.162.576,70</b>	<b>882.576,70</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.697.381,80	-260.000,00	-637.962,12	-377.962,12
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-149.136,24	-260.000,00	-76.291,87	183.708,13
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-1.548.245,56	0,00	-561.670,25	-561.670,25
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.685.811,18	-1.718.000,00	-1.219.195,18	498.804,82
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-1.685.811,18	-1.718.000,00	-1.219.195,18	498.804,82
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-322.944,49	-73.000,00	-376.360,52	-303.360,52
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v.	-247.556,68	-65.000,00	-294.863,38	-229.863,38



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1.000 Euro				
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v.	-75.387,81	-8.000,00	-81.497,14	-73.497,14
1.000 Euro				
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-178.629,92	-103.000,00	0,00	103.000,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-178.629,92	-103.000,00	0,00	103.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.884.767,39</b>	<b>-2.164.000,00</b>	<b>-2.233.517,82</b>	<b>-69.517,82</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.448.355,26</b>	<b>-884.000,00</b>	<b>-70.941,12</b>	<b>813.058,88</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.987.763,99</b>	<b>-839.580,00</b>	<b>245.847,49</b>	<b>1.085.427,49</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	138.000,00	884.000,00	835.000,00	-49.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	884.000,00	760.000,00	-124.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	63.000,00	0,00	0,00	0,00
69171000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-309.735,82	-347.000,00	-308.753,56	38.246,44
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-202.673,31	-252.000,00	-214.678,97	37.321,03
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-105.336,72	-91.000,00	-90.431,12	568,88
79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	-1.725,79	-4.000,00	-3.643,47	356,53
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-171.735,82</b>	<b>537.000,00</b>	<b>526.246,44</b>	<b>-10.753,56</b>
37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.174.213,48	302.580,00	-1.166.848,13	-1.469.428,13
38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>3.174.213,48</b>	<b>302.580,00</b>	<b>-1.166.848,13</b>	<b>-1.469.428,13</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.002.477,66</b>	<b>839.580,00</b>	<b>-640.601,69</b>	<b>-1.480.181,69</b>
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.713,67	0,00	-394.754,20	-394.754,20
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	523.804,06	538.518,00	538.517,73	-0,27
18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008	-5.424.975,85	0,00	-8.599.189,33	-8.599.189,33
18311010 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit)	5.424.975,85	0,00	8.599.189,33	8.599.189,33
18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 7103550003	504.192,91	0,00	513.501,30	513.501,30
18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664	15.191,85	0,00	17.365,72	17.365,72
18314000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 71.0355.00.11	2.495,53	0,00	2.484,54	2.484,54



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599	900,50	0,00	3.126,79	3.126,79
18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375	821,26	0,00	2.025,54	2.025,54
18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573	202,01	0,00	13,84	13,84
<Diverse>	0,00	538.518,00	0,00	-538.518,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>538.517,73</b>	<b>538.518,00</b>	<b>143.763,53</b>	<b>-394.754,47</b>

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.064,24	800,00	20.662,00	19.862,00
41410000 Zuweisungen vom Land	21.705,46	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	750,00	800,00	0,00	-800,00
41690000 Sonstige Sonderposten	8.608,78	0,00	20.662,00	20.662,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.816,50	6.500,00	7.956,50	1.456,50
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	9.816,50	6.500,00	7.956,50	1.456,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	16.876,54	12.000,00	19.639,94	7.639,94
44121000 Mieten	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.976,53	4.000,00	1.613,25	-2.386,75
44180000 Umsatzbeteiligung	44,34	0,00	53,27	53,27
44190000 Sonstige	13.855,67	8.000,00	16.173,42	8.173,42
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.274,43	133.250,00	109.913,22	-23.336,78
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	12.000,00	7.444,87	-4.555,13
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	31.654,83	1.500,00	1.502,00	2,00
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.425,60	12.000,00	17.645,80	5.645,80
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	109.611,70	105.000,00	81.805,46	-23.194,54
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	25.586,70	0,00	202,12	202,12
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	268,00	2.000,00	585,37	-1.414,63
7. + sonstige ordentliche Erträge	55.904,51	32.821,00	92.675,28	59.854,28
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	10.971,71	0,00	52.876,28	52.876,28
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	1.950,54	1.000,00	1.047,76	47,76
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	121,70	0,00	0,00	0,00
45270000 Versicherungserstattungen	10.005,60	2.000,00	9.161,49	7.161,49
45290000 Sonstige	45,96	600,00	22,75	-577,25
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.640,00	29.221,00	29.567,00	346,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.169,00	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>297.936,22</b>	<b>185.371,00</b>	<b>250.846,94</b>	<b>65.475,94</b>
11. - Personalaufwendungen	-664.503,92	-679.950,00	-666.668,83	13.281,17
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-74.412,17	-67.500,00	-71.777,48	-4.277,48
50210000 Bezüge der Beamten	-285.239,91	-240.000,00	-249.428,95	-9.428,95
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-170.076,07	-229.000,00	-212.462,59	16.537,41
50310000 für Beamte	-12.823,66	-13.000,00	0,00	13.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-15.221,56	-16.000,00	-19.076,88	-3.076,88

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.510,79	-3.900,00	-3.620,88	279,12
50420000 für tariflich Beschäftigte	-34.911,53	-52.000,00	-43.917,71	8.082,29
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-65.041,59	-54.000,00	-61.812,89	-7.812,89
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	-50,00	0,00	50,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-2.725,08	-3.500,00	-3.751,13	-251,13
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-541,56	-1.000,00	-820,32	179,68
12. - Versorgungsaufwendungen	-221.692,76	-233.000,00	-228.042,87	4.957,13
51110000 für Beamte	-221.692,76	-233.000,00	-228.042,87	4.957,13
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-768.614,87	-579.500,00	-642.643,68	-63.143,68
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-57.151,72	-75.000,00	-46.684,57	28.315,43
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-71.766,82	-28.000,00	-46.499,30	-18.499,30
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-90.336,03	-27.000,00	-59.955,79	-32.955,79
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-98.110,35	-65.000,00	-92.452,76	-27.452,76
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-15.907,22	-15.000,00	-8.297,60	6.702,40
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-15.076,23	-14.000,00	-21.551,62	-7.551,62
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-23.519,61	-19.500,00	-35.498,51	-15.998,51
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.935,70	-18.900,00	-32.280,91	-13.380,91
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-38.236,43	-16.900,00	-27.229,11	-10.329,11
52510000 Erstattungen an das Land	-12.186,72	-12.000,00	-9.140,04	2.859,96
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-13.441,85	-11.200,00	-1.776,18	9.423,82
52530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0,00	-3.046,68	-3.046,68
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-969,73	-1.500,00	-851,76	648,24
52910000 Schülerbeförderungskosten	-249.689,04	-250.000,00	-237.982,37	12.017,63
52990000 Sonstige	-57.787,42	-21.000,00	-14.896,48	6.103,52
14. - bilanzielle Abschreibungen	-380.373,72	-247.749,00	-377.951,76	-130.202,76
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-9.740,00	-7.248,00	-8.023,00	-775,00
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-273.747,58	-170.148,00	-265.295,96	-95.147,96
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-96.886,14	-70.353,00	-104.632,80	-34.279,80
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-204.632,80	-187.000,00	-189.140,00	-2.140,00

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.759,00	-7.000,00	-9.763,00	-2.763,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-2.098,00	-3.000,00	-3.500,00	-500,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-195.775,80	-177.000,00	-175.877,00	1.123,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-474.872,73	-439.300,00	-1.861.586,32	-1.422.286,32
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	-3.266,55	-2.000,00	-7.424,38	-5.424,38
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-7.861,15	-13.400,00	-16.384,78	-2.984,78
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.232,60	-8.000,00	-5.860,17	2.139,83
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-28.608,92	-20.200,00	-11.036,43	9.163,57
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	-126,64	373,36
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-42.977,86	-19.600,00	-13.704,69	5.895,31
55220000 Leasing	-20.074,04	-21.000,00	-21.221,11	-221,11
55240000 Datenverarbeitung	-119.136,97	-90.000,00	-128.826,69	-38.826,69
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-610,58	-10.000,00	-39.485,47	-29.485,47
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-341,38	-500,00	-751,84	-251,84
55310000 Büromaterial	-28.498,68	-30.700,00	-24.637,44	6.062,56
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.702,10	-9.400,00	-7.854,34	1.545,66
55330000 Porto und Versandkosten	-13.204,98	-17.100,00	-14.508,01	2.591,99
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-25.849,90	-21.400,00	-24.161,92	-2.761,92
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.425,07	-12.000,00	-12.017,02	-17,02
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.154,51	-5.000,00	-5.171,06	-171,06
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-3.640,09	-4.000,00	-1.804,88	2.195,12
55410000 Versicherungsbeiträge	-102.914,85	-103.000,00	-108.697,70	-5.697,70
55412000 Kfz-Versicherungen	-5.770,08	-6.100,00	-4.670,83	1.429,17
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.358,76	-11.800,00	-11.303,53	496,47
55430000 Sonstige Beiträge	-422,64	-800,00	-472,73	327,27
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-33,66	0,00	0,00	0,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-248,45	-248,45
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-660,00	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-170,41	-200,00	-175,58	24,42
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-603,00	-600,00	-603,00	-3,00
55920000 Verfügungsmittel	-1.150,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
55930000 Repräsentationen	-23.381,85	-27.800,00	-33.613,58	-5.813,58
55940000 Aufwendungen für Schadensfälle	-2.894,08	0,00	0,00	0,00
55990000 Sonstige	-1.928,02	-2.200,00	-2.292,05	-92,05
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	0,00	0,00	-1.364.532,00	-1.364.532,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender</b>	<b>-2.714.690,80</b>	<b>-2.366.499,00</b>	<b>-3.966.033,46</b>	<b>-1.599.534,46</b>

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-2.416.754,58</b>	<b>-2.181.128,00</b>	<b>-3.715.186,52</b>	<b>-1.534.058,52</b>
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-2.416.754,58</b>	<b>-2.181.128,00</b>	<b>-3.715.186,52</b>	<b>-1.534.058,52</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-2.416.754,58</b>	<b>-2.181.128,00</b>	<b>-3.715.186,52</b>	<b>-1.534.058,52</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	196.309,00	206.000,00	252.786,00	46.786,00
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>196.309,00</i>	<i>206.000,00</i>	<i>252.786,00</i>	<i>46.786,00</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-357.644,81	-264.000,00	-340.869,94	-76.869,94
<i>58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-357.644,81</i>	<i>-264.000,00</i>	<i>-340.869,94</i>	<i>-76.869,94</i>
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-2.578.090,39</b>	<b>-2.239.128,00</b>	<b>-3.803.270,46</b>	<b>-1.564.142,46</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	800,00	21.705,46	20.905,46
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	21.705,46	21.705,46
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	750,00	800,00	0,00	-800,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.351,50	6.500,00	9.378,50	2.878,50
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	6.351,50	6.500,00	9.378,50	2.878,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	14.546,97	12.000,00	21.747,94	9.747,94
64120000 Mieten und Pachten	44,34	0,00	1.853,27	1.853,27
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.881,53	4.000,00	1.708,25	-2.291,75
64190000 Sonstige	11.621,10	8.000,00	18.186,42	10.186,42
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.733,45	133.250,00	110.550,77	-22.699,23
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.500,00	1.502,00	2,00
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	334,43	0,00	0,00	0,00
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.782,52	12.000,00	12.454,38	454,38
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	115.090,40	105.000,00	76.436,00	-28.564,00
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	32.776,50	0,00	18.599,42	18.599,42
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	22,00	2.000,00	831,37	-1.168,63
7. + sonstige Einzahlungen	6.623,91	3.600,00	12.998,19	9.398,19
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	892,77	1.000,00	998,84	-1,16
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	121,70	0,00	0,00	0,00
65270000 Versicherungserstattungen	5.354,26	2.000,00	11.976,60	9.976,60
65290000 Sonstige	255,18	600,00	22,75	-577,25
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>194.005,83</b>	<b>156.150,00</b>	<b>176.380,86</b>	<b>20.230,86</b>
10. - Personalauszahlungen	-655.821,92	-679.950,00	-665.559,93	14.390,07
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-69.330,87	-67.500,00	-76.441,92	-8.941,92
70210000 Bezüge der Beamten	-282.582,92	-240.000,00	-243.887,97	-3.887,97
70220000 für tariflich Beschäftigte	-170.076,07	-229.000,00	-212.462,59	16.537,41
70310000 für Beamte	-12.823,66	-13.000,00	0,00	13.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-15.221,56	-16.000,00	-19.076,88	-3.076,88
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.512,72	-3.900,00	-3.620,88	279,12
70420000 für tariflich Beschäftigte	-34.911,53	-52.000,00	-43.917,71	8.082,29
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-64.790,55	-54.050,00	-60.885,93	-6.835,93
70600000 Personalnebensausgaben	-2.030,48	-3.500,00	-4.445,73	-945,73
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-541,56	-1.000,00	-820,32	179,68

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11. - Versorgungsauszahlungen	-227.701,86	-233.000,00	-159.491,76	73.508,24
71110000 für Beamte	-227.701,86	-233.000,00	-159.491,76	73.508,24
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-774.638,05	-579.500,00	-680.095,16	-100.595,16
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-126.673,34	-103.000,00	-112.165,18	-9.165,18
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-88.290,05	-27.000,00	-64.253,91	-37.253,91
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-100.131,12	-65.000,00	-93.341,19	-28.341,19
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-15.156,95	-15.000,00	-9.047,87	5.952,13
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-15.397,21	-14.000,00	-21.514,83	-7.514,83
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-22.906,76	-19.500,00	-36.210,13	-16.710,13
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.965,91	-18.900,00	-32.718,26	-13.818,26
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-38.024,76	-16.900,00	-26.078,96	-9.178,96
72510000 Erstattungen an das Land	-12.186,72	-12.000,00	-12.186,72	-186,72
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.211,81	-11.200,00	-12.253,69	-1.053,69
72530000 Erstattungen an Zweckverbände	-9.000,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-969,73	-1.500,00	-851,76	648,24
72910000 Schülerbeförderungskosten	-254.256,38	-250.000,00	-239.258,34	10.741,66
72990000 Sonstige	-59.467,31	-21.000,00	-15.714,32	5.285,68
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-231.411,73	-187.000,00	-220.181,25	-33.181,25
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.759,00	-7.000,00	-9.763,00	-2.763,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-3.094,00	-3.000,00	-3.500,00	-500,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-221.558,73	-177.000,00	-206.918,25	-29.918,25
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-486.456,37	-439.300,00	-495.306,68	-56.006,68
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	-5.030,63	-2.000,00	-5.984,24	-3.984,24
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-8.435,07	-13.400,00	-14.278,30	-878,30
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.494,37	-8.000,00	-5.762,17	2.237,83
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-28.740,29	-20.200,00	-11.217,03	8.982,97
75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	-500,00	-126,64	373,36
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-31.745,58	-19.600,00	-28.331,26	-8.731,26
75220000 Leasing	-20.074,04	-21.000,00	-21.221,11	-221,11
75240000 Datenverarbeitung	-132.269,69	-90.000,00	-128.216,22	-38.216,22



Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-15.263,38	-10.000,00	-30.533,95	-20.533,95
75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten	-341,38	-500,00	-498,94	1,06
75310000 Büromaterial	-27.453,77	-30.700,00	-26.853,14	3.846,86
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.717,84	-9.400,00	-7.564,77	1.835,23
75330000 Porto und Versandkosten	-13.112,10	-17.100,00	-14.624,51	2.475,49
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-25.875,92	-21.400,00	-24.207,50	-2.807,50
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-14.005,94	-12.000,00	-9.188,14	2.811,86
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.154,51	-5.000,00	-4.922,35	77,65
75390000 Sonstiges	-3.517,17	-4.000,00	-2.867,32	1.132,68
75410000 Versicherungsbeiträge	-93.747,58	-103.000,00	-108.697,70	-5.697,70
75412000 Kfz-Versicherungen	-5.782,28	-6.100,00	-4.659,80	1.440,20
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.408,76	-11.800,00	-11.303,53	496,47
75430000 Sonstige Beiträge	-571,00	-800,00	-128,64	671,36
75810000 Grundsteuer	-170,41	-200,00	-175,58	24,42
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-603,00	-600,00	-603,00	-3,00
75920000 Verfügungsmittel	-1.150,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
75930000 Repräsentationen	-23.736,44	-27.800,00	-31.034,27	-3.234,27
75940000 Auszahlungen für Schadensfälle	-2.894,08	0,00	0,00	0,00
75990000 Sonstige	-2.161,14	-2.200,00	-2.306,57	-106,57
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.376.029,93</b>	<b>-2.118.750,00</b>	<b>-2.220.634,78</b>	<b>-101.884,78</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.182.024,10</b>	<b>-1.962.600,00</b>	<b>-2.044.253,92</b>	<b>-81.653,92</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.288.300,25	480.000,00	460.554,75	-19.445,25
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	147.727,22	480.000,00	238.849,73	-241.150,27
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.096.114,32	0,00	221.705,02	221.705,02
68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	34.458,71	0,00	0,00	0,00
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.100,00	0,00	111.391,28	111.391,28
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12.100,00	0,00	0,00	0,00
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	111.391,28	111.391,28
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.300.400,25</b>	<b>480.000,00</b>	<b>571.946,03</b>	<b>91.946,03</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.383.353,93	0,00	0,00	0,00
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-1.383.353,93	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-935.673,07	-830.000,00	-225.124,15	604.875,85



Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-935.673,07	-830.000,00	-225.124,15	604.875,85
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-232.604,55	-37.000,00	-220.576,94	-183.576,94
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-194.145,57	-37.000,00	-166.844,11	-129.844,11
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-38.458,98	0,00	-53.732,83	-53.732,83
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.551.631,55</b>	<b>-877.000,00</b>	<b>-445.701,09</b>	<b>431.298,91</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.251.231,30</b>	<b>-397.000,00</b>	<b>126.244,94</b>	<b>523.244,94</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.433.255,40</b>	<b>-2.359.600,00</b>	<b>-1.918.008,98</b>	<b>441.591,02</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.433.255,40</b>	<b>-2.359.600,00</b>	<b>-1.918.008,98</b>	<b>441.591,02</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-3.433.255,40</b>	<b>-2.359.600,00</b>	<b>-1.918.008,98</b>	<b>441.591,02</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	779,00	0,00	102.553,00	102.553,00
41410000 Zuweisungen vom Land	779,00	0,00	102.553,00	102.553,00
3. + sonstige Transfererträge	35.290,59	434.800,00	144.164,97	-290.635,03
42110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	33.403,79	432.000,00	142.062,35	-289.937,65
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.886,80	2.300,00	2.102,62	-197,38
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.269,35	76.000,00	74.081,45	-1.918,55
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	75.269,35	76.000,00	74.081,45	-1.918,55
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	2.052,00	3.346,00	1.347,00	-1.999,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	685,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
45290000 Sonstige	20,00	0,00	0,00	0,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.347,00	1.346,00	1.347,00	1,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.390,94</b>	<b>514.146,00</b>	<b>324.146,42</b>	<b>-189.999,58</b>
11. - Personalaufwendungen	-348.281,31	-421.350,00	-447.219,59	-25.869,59
50210000 Bezüge der Beamten	-87.403,17	-131.000,00	-128.530,76	2.469,24
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-194.059,44	-216.000,00	-237.411,40	-21.411,40
50320000 für tariflich Beschäftigte	-19.409,65	-17.000,00	-24.158,59	-7.158,59
50420000 für tariflich Beschäftigte	-41.478,54	-50.000,00	-50.704,98	-704,98
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-4.931,60	-6.000,00	-5.322,50	677,50
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	-50,00	0,00	50,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-998,91	-1.300,00	-1.091,36	208,64
12. - Versorgungsaufwendungen	-27.313,13	-26.000,00	-27.832,07	-1.832,07
51110000 für Beamte	-27.313,13	-26.000,00	-27.832,07	-1.832,07
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.797,19	-167.500,00	-201.313,93	-33.813,93
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-200,00	0,00	200,00
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-2.252,44	-41.000,00	-47.801,30	-6.801,30
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-4.090,56	-22.500,00	-31.272,83	-8.772,83
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-22.273,45	-15.000,00	-59.115,23	-44.115,23
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-1.948,32	-16.000,00	-9.405,49	6.594,51
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	-7.450,95	-8.000,00	-9.665,64	-1.665,64

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>des Infrastrukturvermögens</i>				
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-280,00	-1.000,00	-303,05	696,95
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.107,21	-1.000,00	-1.963,66	-963,66
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-40,46	-400,00	-46,05	353,95
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-24.588,65	-23.000,00	-4.801,84	18.198,16
52500000 Erstattungen an den Bund	-29.173,87	-30.000,00	-27.896,27	2.103,73
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-392,00	-400,00	-336,00	64,00
52990000 Sonstige	-9.199,28	-9.000,00	-8.706,57	293,43
14 - bilanzielle Abschreibungen	-9.513,03	-28.009,00	-48.077,53	-20.068,53
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.613,05	-24.986,00	-37.362,00	-12.376,00
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.019,00	-1.019,00	-1.019,00	0,00
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-6.880,98	-2.004,00	-9.696,53	-7.692,53
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-500,00	-700,00	-500,00	200,00
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-200,00	0,00	200,00
16. - Soziale Sicherung	-2.232,29	-2.800,00	-2.102,62	697,38
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
54710000 Leistungen nach dem AsylbLG	-215,49	0,00	0,00	0,00
54790000 Sonstige	-2.016,80	-2.300,00	-2.102,62	197,38
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.778,82	-112.150,00	901.029,66	1.013.179,66
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-702,10	-1.500,00	-1.159,00	341,00
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-58,84	-1.000,00	-76,89	923,11
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-192,28	-700,00	0,00	700,00
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-20.158,19	-94.000,00	-87.371,60	6.628,40
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-1.309,00	0,00	-1.210,58	-1.210,58
55310000 Büromaterial	-1.193,59	-2.700,00	-2.795,67	-95,67
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.545,86	-7.800,00	-8.934,98	-1.134,98
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-189,31	-250,00	-439,41	-189,41
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	0,00	0,00	-198,25	-198,25
55410000 Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	-14.155,72	-14.155,72
55412000 Kfz-Versicherungen	-132,55	-600,00	-534,69	65,31
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des	0,00	0,00	-1.889,38	-1.889,38

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Anlagevermögens</i>				
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-1.934,65	-1.934,65
55810000 Grundsteuer	-193,10	-2.000,00	-2.600,52	-600,52
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-104,00	-100,00	-104,00	-4,00
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	0,00	0,00	1.024.435,00	1.024.435,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-522.415,77</b>	<b>-758.509,00</b>	<b>173.983,92</b>	<b>932.492,92</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-409.024,83</b>	<b>-244.363,00</b>	<b>498.130,34</b>	<b>742.493,34</b>
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-409.024,83</b>	<b>-244.363,00</b>	<b>498.130,34</b>	<b>742.493,34</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-409.024,83</b>	<b>-244.363,00</b>	<b>498.130,34</b>	<b>742.493,34</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	89.102,00	89.102,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	89.102,00	89.102,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.152,09	-35.000,00	-125.480,13	-90.480,13
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.152,09	-35.000,00	-125.480,13	-90.480,13
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-441.176,92</b>	<b>-279.363,00</b>	<b>461.752,21</b>	<b>741.115,21</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	779,00	0,00	0,00	0,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	779,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	43.715,45	434.800,00	139.810,87	-294.989,13
62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	41.607,11	432.000,00	137.929,79	-294.070,21
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.108,34	2.300,00	1.881,08	-418,92
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.587,35	76.000,00	74.115,65	-1.884,35
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	75.587,35	76.000,00	74.115,65	-1.884,35
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
7. + sonstige Einzahlungen	735,81	2.000,00	0,00	-2.000,00
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	715,81	2.000,00	0,00	-2.000,00
65290000 Sonstige	20,00	0,00	0,00	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120.817,61</b>	<b>512.800,00</b>	<b>215.926,52</b>	<b>-296.873,48</b>
10. - Personalauszahlungen	-352.333,42	-421.350,00	-447.453,27	-26.103,27
70210000 Bezüge der Beamten	-91.455,28	-131.000,00	-128.764,44	2.235,56
70220000 für tariflich Beschäftigte	-194.059,44	-216.000,00	-237.411,40	-21.411,40
70320000 für tariflich Beschäftigte	-19.409,65	-17.000,00	-24.158,59	-7.158,59
70420000 für tariflich Beschäftigte	-41.478,54	-50.000,00	-50.704,98	-704,98
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-4.931,60	-6.050,00	-5.322,50	727,50
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-998,91	-1.300,00	-1.091,36	208,64
11. - Versorgungsauszahlungen	-27.313,13	-26.000,00	-27.832,07	-1.832,07
71110000 für Beamte	-27.313,13	-26.000,00	-27.832,07	-1.832,07
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.913,04	-167.500,00	-214.598,42	-47.098,42
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-200,00	0,00	200,00
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-6.594,63	-63.500,00	-103.711,22	-40.211,22
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-22.273,45	-15.000,00	-56.434,81	-41.434,81
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-1.906,13	-16.000,00	-9.147,93	6.852,07
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-7.450,95	-8.000,00	0,00	8.000,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-280,00	-1.000,00	-303,05	696,95
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.107,21	-1.000,00	-1.934,68	-934,68

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-171,84	-400,00	-46,05	353,95
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-24.277,84	-23.000,00	-4.994,84	18.005,16
72500000 Erstattungen an den Bund	-29.695,97	-30.000,00	-27.803,44	2.196,56
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-481,60	-400,00	-336,00	64,00
72990000 Sonstige	-7.673,42	-9.000,00	-9.886,40	-886,40
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-500,00	-700,00	-500,00	200,00
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-200,00	0,00	200,00
15. - Soziale Sicherung	-1.531,47	-2.800,00	-2.193,60	606,40
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-215,26	-500,00	0,00	500,00
74710000 Leistungen nach dem AsylbLG	-215,49	0,00	0,00	0,00
74790000 Sonstige	-1.100,72	-2.300,00	-2.193,60	106,40
16. - sonstige Auszahlungen	-27.406,68	-112.150,00	-120.211,51	-8.061,51
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-702,10	-1.500,00	-1.159,00	341,00
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-58,84	-1.000,00	-76,89	923,11
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-192,28	-700,00	0,00	700,00
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-14.871,07	-94.000,00	-89.308,72	4.691,28
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-1.309,00	0,00	-1.210,58	-1.210,58
75310000 Büromaterial	-1.193,59	-2.700,00	-2.789,96	-89,96
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-8.479,88	-7.800,00	-7.617,52	182,48
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-170,27	-250,00	-455,66	-205,66
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
75390000 Sonstiges	0,00	0,00	-198,25	-198,25
75410000 Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	-14.155,72	-14.155,72
75412000 Kfz-Versicherungen	-132,55	-600,00	-534,69	65,31
75810000 Grundsteuer	-193,10	-2.000,00	-2.600,52	-600,52
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-104,00	-100,00	-104,00	-4,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-510.997,74</b>	<b>-730.500,00</b>	<b>-812.788,87</b>	<b>-82.288,87</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-390.180,13</b>	<b>-217.700,00</b>	<b>-596.862,35</b>	<b>-379.162,35</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	410.689,00	410.689,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	408.689,00	408.689,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	350,00	350,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	0,00	0,00	350,00	350,00

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Sachen des Anlagevermögens</i>				
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.039,00</b>	<b>411.039,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-148.210,50	0,00	-562.330,33	-562.330,33
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-148.210,50	0,00	-7.231,84	-7.231,84
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	0,00	-555.098,49	-555.098,49
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.999,98	-8.000,00	-12.142,91	-4.142,91
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-18.655,65	0,00	-4.676,12	-4.676,12
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-22.344,33	-8.000,00	-7.466,79	533,21
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-189.210,48</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-574.473,24</b>	<b>-566.473,24</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-189.210,48</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-163.434,24</b>	<b>-155.434,24</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-579.390,61</b>	<b>-225.700,00</b>	<b>-760.296,59</b>	<b>-534.596,59</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-579.390,61</b>	<b>-225.700,00</b>	<b>-760.296,59</b>	<b>-534.596,59</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-579.390,61</b>	<b>-225.700,00</b>	<b>-760.296,59</b>	<b>-534.596,59</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.866,87	500,00	1.866,87	1.366,87
41410000 Zuweisungen vom Land	36.454,87	0,00	1.454,87	1.454,87
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.432,20	21.363,00	20.437,65	-925,35
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	8.841,10	5.800,00	4.774,65	-1.025,35
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	13.778,00	14.000,00	12.137,00	-1.863,00
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	0,00	100,00	0,00	-100,00
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	500,00	1.000,00	850,00	-150,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.313,10	463,00	2.676,00	2.213,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	256.842,88	181.050,00	245.307,10	64.257,10
44121000 Mieten	30.418,96	27.400,00	30.489,78	3.089,78
44122000 Pachten	78.561,41	14.000,00	63.914,79	49.914,79
44150000 Bestattungswesen	135.597,05	130.000,00	136.513,77	6.513,77
44180000 Umsatzbeteiligung	4.869,44	5.650,00	4.621,35	-1.028,65
44190000 Sonstige	7.396,02	4.000,00	9.767,41	5.767,41
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.400,85	111.200,00	100.477,76	-10.722,24
44210000 Erstattungen vom Land	12.067,36	10.000,00	0,00	-10.000,00
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	49.319,08	25.000,00	0,00	-25.000,00
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.148,93	32.000,00	31.919,01	-80,99
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	39.149,56	44.000,00	68.073,42	24.073,42
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.715,92	200,00	312,13	112,13
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	173,20	173,20
7. + sonstige ordentliche Erträge	60.520,82	29.017,00	170.503,54	141.486,54
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	2.077,17	0,00	110.983,19	110.983,19
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	133,45	0,00	163,45	163,45
45270000 Versicherungserstattungen	2.498,54	0,00	570,01	570,01
45290000 Sonstige	5.173,66	1.200,00	6.560,69	5.360,69
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.275,00	0,00	24.275,00	24.275,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.363,00	27.817,00	27.951,20	134,20
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilhaushalt 3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>513.063,62</b>	<b>343.130,00</b>	<b>538.592,92</b>	<b>195.462,92</b>
11. - Personalaufwendungen	-1.460.306,86	-1.492.700,00	-1.338.999,56	153.700,44
50210000 Bezüge der Beamten	-93.119,12	-90.000,00	-83.327,32	6.672,68
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.046.936,64	-1.073.000,00	-956.671,44	116.328,56
50320000 für tariflich Beschäftigte	-93.406,12	-73.000,00	-92.632,11	-19.632,11
50420000 für tariflich Beschäftigte	-214.162,55	-245.000,00	-195.803,05	49.196,95
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-7.493,70	-6.200,00	-5.852,43	347,57
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-57,60	-200,00	-60,00	140,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-100,00	-0,10	99,90
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.131,13	-5.200,00	-4.653,11	546,89
12. - Versorgungsaufwendungen	-23.786,26	-25.000,00	-55.216,32	-30.216,32
51110000 für Beamte	-23.786,26	-25.000,00	-55.216,32	-30.216,32
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.251.087,15	-1.159.300,00	-1.233.510,11	-74.210,11
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-9.124,25	-10.000,00	-11.817,03	-1.817,03
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-135.310,11	-122.000,00	-125.615,27	-3.615,27
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-66.344,87	-65.000,00	-59.619,59	5.380,41
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-199.126,53	-91.000,00	-149.626,60	-58.626,60
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-54.765,79	-57.600,00	-71.734,27	-14.134,27
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-299.649,62	-349.300,00	-311.739,04	37.560,96
52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	-388,24	-388,24
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-422,97	-1.500,00	-464,37	1.035,63
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-43.118,69	-37.000,00	-38.179,93	-1.179,93
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-52.129,30	-39.500,00	-61.764,05	-22.264,05
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.356,53	-3.000,00	-7.863,19	-4.863,19
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-1.809,39	-3.400,00	-4.937,25	-1.537,25
52510000 Erstattungen an das Land	-22.087,74	-20.000,00	-12.522,42	7.477,58
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.843,55	0,00	0,00	0,00
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-353.274,96	-350.000,00	-367.364,55	-17.364,55
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-8.250,51	-10.000,00	-8.419,85	1.580,15
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-39,98	0,00	0,00	0,00
52990000 Sonstige	-1.432,36	0,00	-1.454,46	-1.454,46
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.218.629,83	-1.184.739,00	-1.242.027,01	-57.288,01

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-23.271,92	-8.479,00	-18.252,66	-9.773,66
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-191.349,29	-208.107,00	-200.820,28	7.286,72
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-923.182,02	-894.908,00	-931.034,30	-36.126,30
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-80.826,60	-73.245,00	-91.919,77	-18.674,77
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-725,37	0,00	-1.182,00	-1.182,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-725,37	0,00	-1.182,00	-1.182,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-228.277,76	-207.730,00	141.550,12	349.280,12
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.314,39	-5.500,00	-6.994,93	-1.494,93
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-7.636,19	-6.500,00	-8.876,30	-2.376,30
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-14.298,80	-15.200,00	-13.498,35	1.701,65
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-93.709,22	-113.450,00	-93.571,84	19.878,16
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-45.427,83	-12.000,00	-13.390,62	-1.390,62
55310000 Büromaterial	-45,42	-1.100,00	-1.761,15	-661,15
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.501,94	-2.200,00	-1.519,39	680,61
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-4.932,84	-5.250,00	-5.266,00	-16,00
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-925,34	-1.050,00	-1.717,44	-667,44
55410000 Versicherungsbeiträge	-16.196,80	-17.380,00	-16.341,50	1.038,50
55412000 Kfz-Versicherungen	-9.084,30	-10.100,00	-9.201,88	898,12
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-300,67	-450,00	-256,48	193,52
55430000 Sonstige Beiträge	-6.092,63	-5.000,00	-4.934,65	65,35
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-16.629,10	0,00	-12.315,67	-12.315,67
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1,04	1,04
55810000 Grundsteuer	-4.775,92	-7.050,00	-5.182,08	1.867,92
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.934,47	-3.100,00	-3.146,47	-46,47
55990000 Sonstige	-471,90	-2.400,00	-573,17	1.826,83
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	0,00	0,00	340.097,00	340.097,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.182.813,23</b>	<b>-4.069.469,00</b>	<b>-3.729.384,88</b>	<b>340.084,12</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-3.669.749,61</b>	<b>-3.726.339,00</b>	<b>-3.190.791,96</b>	<b>535.547,04</b>
20. + Finanzerträge	30.354,71	0,00	27.987,37	27.987,37
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	30.354,71	0,00	27.987,37	27.987,37
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>30.354,71</b>	<b>0,00</b>	<b>27.987,37</b>	<b>27.987,37</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-3.639.394,90</b>	<b>-3.726.339,00</b>	<b>-3.162.804,59</b>	<b>563.534,41</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-3.639.394,90</b>	<b>-3.726.339,00</b>	<b>-3.162.804,59</b>	<b>563.534,41</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.169.557,81	980.000,00	1.117.265,27	137.265,27
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>1.169.557,81</i>	<i>980.000,00</i>	<i>1.117.265,27</i>	<i>137.265,27</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.028.385,91	-945.000,00	-1.078.011,20	-133.011,20
<i>58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-1.028.385,91</i>	<i>-945.000,00</i>	<i>-1.078.011,20</i>	<i>-133.011,20</i>
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-3.498.223,00</b>	<b>-3.691.339,00</b>	<b>-3.123.550,52</b>	<b>567.788,48</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.870,39	500,00	1.866,87	1.366,87
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.458,39	0,00	1.454,87	1.454,87
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.906,63	20.900,00	17.279,74	-3.620,26
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	9.125,50	5.800,00	4.731,65	-1.068,35
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	14.781,13	15.100,00	12.548,09	-2.551,91
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	338.838,19	181.050,00	868.241,92	687.191,92
64120000 Mieten und Pachten	140.288,95	47.050,00	705.640,28	658.590,28
64150000 Bestattungswesen	192.126,76	130.000,00	150.889,65	20.889,65
64190000 Sonstige	6.422,48	4.000,00	11.711,99	7.711,99
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.713,97	111.200,00	165.739,95	54.539,95
64210000 Erstattungen vom Land	9.550,81	10.000,00	12.067,36	2.067,36
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.913,78	25.000,00	60.263,39	35.263,39
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.681,83	32.000,00	27.985,91	-4.014,09
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	47,74	0,00	0,00	0,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44.136,29	44.000,00	62.476,56	18.476,56
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	22.383,52	200,00	2.773,53	2.573,53
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	173,20	173,20
7. + sonstige Einzahlungen	3.792,59	1.200,00	9.503,40	8.303,40
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	50,00	0,00	246,90	246,90
65270000 Versicherungserstattungen	2.158,20	0,00	340,34	340,34
65290000 Sonstige	1.584,39	1.200,00	8.916,16	7.716,16
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>513.121,77</b>	<b>314.850,00</b>	<b>1.062.631,88</b>	<b>747.781,88</b>
10. - Personalauszahlungen	-1.460.545,86	-1.492.700,00	-1.335.628,00	157.072,00
70210000 Bezüge der Beamten	-93.315,52	-90.000,00	-79.955,76	10.044,24
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.046.936,64	-1.073.000,00	-956.671,44	116.328,56
70320000 für tariflich Beschäftigte	-93.406,12	-73.000,00	-92.632,11	-19.632,11
70420000 für tariflich Beschäftigte	-214.162,55	-245.000,00	-195.803,05	49.196,95
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-7.551,30	-6.400,00	-5.912,43	487,57
70600000 Personalnebenausgaben	-42,60	-100,00	-0,10	99,90
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.131,13	-5.200,00	-4.653,11	546,89
11. - Versorgungsauszahlungen	-23.786,26	-25.000,00	-55.216,32	-30.216,32
71110000 für Beamte	-23.786,26	-25.000,00	-55.216,32	-30.216,32
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.238.796,08	-1.159.300,00	-1.196.025,87	-36.725,87
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-12.939,66	-10.000,00	-10.351,22	-351,22

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-218.369,86	-187.000,00	-199.755,71	-12.755,71
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-141.969,88	-91.000,00	-149.829,20	-58.829,20
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-55.374,07	-57.600,00	-69.588,22	-11.988,22
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-309.270,01	-349.300,00	-282.267,36	67.032,64
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	-388,24	-388,24
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-422,97	-1.500,00	-464,37	1.035,63
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-48.445,55	-37.000,00	-36.514,12	485,88
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-47.081,92	-39.500,00	-64.624,00	-25.124,00
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-619,73	-3.000,00	-2.780,82	219,18
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-1.809,39	-3.400,00	-4.937,25	-1.537,25
72510000 Erstattungen an das Land	-22.087,74	-20.000,00	-12.522,42	7.477,58
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.220,18	0,00	-1.843,55	-1.843,55
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-359.672,12	-350.000,00	-353.274,96	-3.274,96
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-12.040,66	-10.000,00	-5.429,97	4.570,03
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-39,98	0,00	0,00	0,00
72990000 Sonstige	-1.432,36	0,00	-1.454,46	-1.454,46
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	-1.907,37	-1.907,37
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	0,00	-1.907,37	-1.907,37
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-214.620,91	-207.730,00	-191.020,91	16.709,09
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.314,39	-5.500,00	-6.072,68	-572,68
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-7.618,99	-6.500,00	-9.495,15	-2.995,15
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-14.742,10	-15.200,00	-13.772,84	1.427,16
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-108.179,91	-113.450,00	-91.584,71	21.865,29
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-46.089,75	-12.000,00	-13.947,66	-1.947,66
75310000 Büromaterial	-45,42	-1.100,00	-1.569,52	-469,52
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.602,04	-2.200,00	-1.575,05	624,95
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-4.965,94	-5.250,00	-5.244,62	5,38
75390000 Sonstiges	-925,34	-1.050,00	-1.717,44	-667,44

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75410000 Versicherungsbeiträge	-4.178,79	-17.380,00	-16.643,03	736,97
75412000 Kfz-Versicherungen	-9.138,64	-10.100,00	-9.285,98	814,02
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-300,67	-450,00	-256,48	193,52
75430000 Sonstige Beiträge	-5.352,96	-5.000,00	-10.966,71	-5.966,71
75810000 Grundsteuer	-4.774,36	-7.050,00	-5.183,64	1.866,36
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.934,23	-3.100,00	-3.117,71	-17,71
75990000 Sonstige	-457,38	-2.400,00	-587,69	1.812,31
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.937.749,11</b>	<b>-2.884.730,00</b>	<b>-2.779.798,47</b>	<b>104.931,53</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.424.627,34</b>	<b>-2.569.880,00</b>	<b>-1.717.166,59</b>	<b>852.713,41</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.191,88	620.000,00	513.735,03	-106.264,97
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	52.841,88	620.000,00	513.484,61	-106.515,39
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1.350,00	0,00	250,42	250,42
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.990,90	180.000,00	570.771,84	390.771,84
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	39.240,90	180.000,00	557.447,84	377.447,84
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.750,00	0,00	5.200,00	5.200,00
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	8.124,00	8.124,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	39.829,10	0,00	95.084,80	95.084,80
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	39.829,10	0,00	95.084,80	95.084,80
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>136.011,88</b>	<b>800.000,00</b>	<b>1.179.591,67</b>	<b>379.591,67</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-165.817,37	-260.000,00	-75.631,79	184.368,21
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-925,74	-260.000,00	-69.060,03	190.939,97
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-164.891,63	0,00	-6.571,76	-6.571,76
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-750.138,11	-888.000,00	-994.071,03	-106.071,03
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-750.138,11	-888.000,00	-994.071,03	-106.071,03
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.998,43	-28.000,00	-140.077,99	-112.077,99
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-34.755,46	-28.000,00	-123.343,15	-95.343,15
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-14.242,97	0,00	-16.734,84	-16.734,84
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-178.629,92	-103.000,00	0,00	103.000,00

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-178.629,92	-103.000,00	0,00	103.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.143.583,83</b>	<b>-1.279.000,00</b>	<b>-1.209.780,81</b>	<b>69.219,19</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.007.571,95</b>	<b>-479.000,00</b>	<b>-30.189,14</b>	<b>448.810,86</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.432.199,29</b>	<b>-3.048.880,00</b>	<b>-1.747.355,73</b>	<b>1.301.524,27</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.432.199,29</b>	<b>-3.048.880,00</b>	<b>-1.747.355,73</b>	<b>1.301.524,27</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-3.432.199,29</b>	<b>-3.048.880,00</b>	<b>-1.747.355,73</b>	<b>1.301.524,27</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.174.339,72	5.357.500,00	5.373.323,05	15.823,05
40110000 Grundsteuer A	6.341,57	7.500,00	7.374,29	-125,71
40120000 Grundsteuer B	671.243,45	695.000,00	697.101,98	2.101,98
40130000 Gewerbesteuer	948.034,00	961.000,00	1.018.231,00	57.231,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.386.818,16	2.480.000,00	2.413.955,07	-66.044,93
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	139.787,35	146.000,00	142.770,67	-3.229,33
40310000 Vergnügungssteuer	619.476,57	650.000,00	675.662,04	25.662,04
40330000 Hundesteuer	85.298,62	85.000,00	85.203,34	203,34
40491000 Landwirtschaftskammer	0,00	2.000,00	1.932,66	-67,34
40510000 vom Land	317.340,00	331.000,00	331.092,00	92,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.816.265,00	4.860.000,00	4.864.787,00	4.787,00
41110000 vom Land	4.662.384,00	4.710.000,00	4.709.760,00	-240,00
41210000 vom Land	153.881,00	150.000,00	155.027,00	5.027,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	6.580,70	6.580,70
42910000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	6.580,70	6.580,70
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133,57	100,00	77,30	-22,70
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	133,57	100,00	77,30	-22,70
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.919,35	14.100,00	21.961,00	7.861,00
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	58,35	100,00	0,00	-100,00
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.861,00	14.000,00	21.961,00	7.961,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	492.692,39	410.032,00	402.515,44	-7.516,56
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	17.414,89	15.000,00	23.077,96	8.077,96
45250000 Konzessionsabgaben	220.219,27	216.000,00	215.424,93	-575,07
45290000 Sonstige	36,72	0,00	28,51	28,51
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	7.330,63	0,00	25,00	25,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	130.571,00	120.032,00	120.034,00	2,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	117.119,88	59.000,00	43.925,04	-15.074,96
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.501.350,03</b>	<b>10.641.732,00</b>	<b>10.669.244,49</b>	<b>27.512,49</b>
11. - Personalaufwendungen	-578.451,28	-386.600,00	-354.599,84	32.000,16
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-208.205,04	-236.000,00	-238.902,62	-2.902,62
50320000 für tariflich Beschäftigte	-17.572,93	-16.000,00	-22.517,81	-6.517,81
50420000 für tariflich Beschäftigte	-39.294,57	-53.000,00	-45.385,06	7.614,94
50610000 Personalnebenaufwendungen	-19.886,35	0,00	0,00	0,00
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-292.585,64	-80.500,00	-46.820,00	33.680,00
50920000 Pauschalierter Lohnsteuer (Beschäftigte)	-906,75	-1.100,00	-974,35	125,65
12. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-286,97	213,03
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	0,00	-500,00	-286,97	213,03



Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>				
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.544,53	-1.201,00	-1.630,68	-429,68
<i>57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	-1.544,53	-1.201,00	-1.630,68	-429,68
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.970.624,60	-4.940.000,00	-4.951.389,09	-11.389,09
<i>53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land</i>	-41.088,00	-54.000,00	-54.072,00	-72,00
<i>53310000 Gewerbesteuerumlage</i>	-141.668,60	-149.000,00	-153.988,39	-4.988,39
<i>53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage</i>	-4.787.868,00	-4.737.000,00	-4.736.748,00	252,00
<i>53900000 Sonstige Transferaufwendungen</i>	0,00	0,00	-6.580,70	-6.580,70
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.513,94	-17.300,00	-26.795,71	-9.495,71
<i>55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	-2.290,00	-3.000,00	-3.904,02	-904,02
<i>55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	-1.988,69	-2.500,00	-794,89	1.705,11
<i>55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	0,00	0,00	-278,46	-278,46
<i>55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	-193,70	-500,00	0,00	500,00
<i>55310000 Büromaterial</i>	-1.183,68	-1.000,00	-1.461,07	-461,07
<i>55320000 Fachliteratur, Zeitschriften</i>	-2.212,66	-2.500,00	-2.308,67	191,33
<i>55340000 Telefon, Datenübertragungskosten</i>	-231,89	-300,00	-159,32	140,68
<i>55370000 Bankgebühren</i>	-4.267,17	-4.500,00	-4.634,49	-134,49
<i>55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)</i>	-210,70	-500,00	-199,50	300,50
<i>55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	-3.638,87	-3.638,87
<i>55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen</i>	-7.948,23	0,00	0,00	0,00
<i>55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen</i>	-2.758,76	0,00	-4.877,57	-4.877,57
<i>55990000 Sonstige</i>	-228,46	-500,00	-2.606,39	-2.106,39
<i>55992000 Landwirtschaftskammer</i>	0,00	-2.000,00	-1.932,46	67,54
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.574.134,35</b>	<b>-5.345.601,00</b>	<b>-5.334.702,29</b>	<b>10.898,71</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>4.927.215,68</b>	<b>5.296.131,00</b>	<b>5.334.542,20</b>	<b>38.411,20</b>
20. + Finanzerträge	5.038,71	6.600,00	13.479,44	6.879,44
<i>47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen</i>	596,90	1.000,00	80,87	-919,13
<i>47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen</i>	39,96	50,00	35,82	-14,18
<i>47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen</i>	206,50	500,00	355,50	-144,50
<i>47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	4.170,75	5.000,00	13.007,25	8.007,25
<i>47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</i>	24,60	50,00	0,00	-50,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-386.371,32	-411.000,00	-412.486,82	-1.486,82
<i>56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen</i>	-381.971,57	-406.000,00	-409.643,57	-3.643,57
<i>56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	-4.399,75	-5.000,00	-2.843,25	2.156,75
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-381.332,61</b>	<b>-404.400,00</b>	<b>-399.007,38</b>	<b>5.392,62</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>4.545.883,07</b>	<b>4.891.731,00</b>	<b>4.935.534,82</b>	<b>43.803,82</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>4.545.883,07</b>	<b>4.891.731,00</b>	<b>4.935.534,82</b>	<b>43.803,82</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.316,00	58.000,00	85.208,00	27.208,00
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>52.316,00</i>	<i>58.000,00</i>	<i>85.208,00</i>	<i>27.208,00</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>4.598.199,07</b>	<b>4.949.731,00</b>	<b>5.020.742,82</b>	<b>71.011,82</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.117.857,62	5.357.500,00	5.258.841,47	-98.658,53
60110000 Grundsteuer A	6.366,54	7.500,00	7.346,78	-153,22
60120000 Grundsteuer B	675.540,73	695.000,00	700.404,96	5.404,96
60130000 Gewerbesteuer	903.394,00	961.000,00	993.113,50	32.113,50
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.394.306,31	2.480.000,00	2.430.222,42	-49.777,58
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.032,71	146.000,00	143.224,07	-2.775,93
60310000 Vergnügungssteuer	594.791,60	650.000,00	566.933,69	-83.066,31
60330000 Hundesteuer	86.042,73	85.000,00	85.717,59	717,59
60490000 Sonstige	0,00	2.000,00	1.932,46	-67,54
60510000 vom Land	317.383,00	331.000,00	329.946,00	-1.054,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.738.879,00	4.860.000,00	4.859.693,00	-307,00
61110000 vom Land	4.622.728,00	4.710.000,00	4.705.812,00	-4.188,00
61210000 vom Land	116.151,00	150.000,00	153.881,00	3.881,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.763.174,95	0,00	7.730.613,91	7.730.613,91
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	6.580,70	6.580,70
69900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	1.664.849,87	0,00	7.632.780,30	7.632.780,30
69900001 Veranstaltungen	4.443,40	0,00	9.884,00	9.884,00
69900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	300,10	0,00	0,00	0,00
69900003 Landwirtschaftskammer	1.876,76	0,00	0,00	0,00
69900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	-3.660,00	-3.660,00
69900005 Spenden	0,00	0,00	-4.991,11	-4.991,11
69900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	36.428,60	0,00	29.503,21	29.503,21
69900008 Müllverwaltungsgebühr	689,10	0,00	756,85	756,85
69900401 Ersuchen - Sonstige	13.060,21	0,00	24.979,23	24.979,23
69900402 Ersuchen - GEZ	29.554,29	0,00	26.940,36	26.940,36
69900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	4.877,35	0,00	2.129,50	2.129,50
69900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	2.064,26	0,00	873,34	873,34
69900405 Ersuchen - Regionalverband	1.600,44	0,00	4.360,35	4.360,35
69910000 Einzahlungen FW	3.430,57	0,00	477,18	477,18
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58,50	100,00	152,37	52,37
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	58,50	100,00	152,37	52,37
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.919,35	14.100,00	21.961,00	7.861,00
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	58,35	100,00	0,00	-100,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.861,00	14.000,00	21.961,00	7.961,00
7. + sonstige Einzahlungen	228.226,51	231.200,00	293.497,62	62.297,62
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	12.500,27	15.000,00	17.723,00	2.723,00
65250000 Konzessionsabgaben	212.428,84	216.000,00	220.220,27	4.220,27
65290000 Sonstige	246,86	200,00	238,21	38,21
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.050,54	0,00	55.316,14	55.316,14
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.537,39	6.600,00	11.282,54	4.682,54

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	596,90	1.000,00	80,87	-919,13
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	39,96	50,00	35,82	-14,18
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	206,50	500,00	397,75	-102,25
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	2.665,75	5.000,00	10.743,50	5.743,50
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	28,28	50,00	24,60	-25,40
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.869.653,32</b>	<b>10.469.500,00</b>	<b>18.176.041,91</b>	<b>7.706.541,91</b>
10. - Personalauszahlungen	-277.458,84	-306.100,00	-294.463,62	11.636,38
70220000 für tariflich Beschäftigte	-194.436,02	-236.000,00	-225.586,40	10.413,60
70320000 für tariflich Beschäftigte	-17.572,93	-16.000,00	-22.517,81	-6.517,81
70420000 für tariflich Beschäftigte	-39.294,57	-53.000,00	-45.385,06	7.614,94
70600000 Personalnebenausgaben	-25.248,57	0,00	0,00	0,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-906,75	-1.100,00	-974,35	125,65
11. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-286,97	213,03
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-500,00	-286,97	213,03
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-417.942,12	-411.000,00	-411.260,66	-260,66
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-414.392,37	-406.000,00	-405.711,16	288,84
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-3.549,75	-5.000,00	-5.549,50	-549,50
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.707.642,49	-4.940.000,00	-12.781.214,43	-7.841.214,43
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-37.832,00	-54.000,00	-52.990,00	1.010,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-110.769,00	-149.000,00	-152.523,64	-3.523,64
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.787.868,00	-4.737.000,00	-4.736.748,00	252,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	-4.956,35	-4.956,35
79900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	-1.673.683,62	0,00	-7.737.350,74	-7.737.350,74
79900001 Veranstaltungen	-4.443,40	0,00	-9.884,00	-9.884,00
79900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	-2.679,20	0,00	-1.450,00	-1.450,00
79900003 Landwirtschaftskammer	-1.877,96	0,00	-376,76	-376,76
79900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	3.660,00	3.660,00
79900005 Spenden	0,00	0,00	4.991,11	4.991,11
79900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-36.428,60	0,00	-29.503,21	-29.503,21
79900008 Müllverwaltungsgebühr	-689,10	0,00	-756,85	-756,85
79900401 Ersuchen - Sonstige	-13.060,21	0,00	-24.929,23	-24.929,23
79900402 Ersuchen - GEZ	-29.554,29	0,00	-26.940,36	-26.940,36
79900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-4.877,35	0,00	-2.129,50	-2.129,50
79900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-2.089,26	0,00	-873,34	-873,34
79900405 Ersuchen - Regionalverband	-1.600,44	0,00	-4.360,35	-4.360,35
79910000 Auszahlungen FW	-190,06	0,00	-4.093,21	-4.093,21
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-9.187,03	-17.300,00	-13.744,76	3.555,24
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.290,00	-3.000,00	-3.570,82	-570,82
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für	-2.046,08	-2.500,00	-583,69	1.916,31

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Dienstreisen und Dienstgänge</i>				
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	-278,46	-278,46
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-193,70	-500,00	0,00	500,00
75310000 Büromaterial	-1.171,89	-1.000,00	-1.414,03	-414,03
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-2.172,91	-2.500,00	-2.379,27	120,73
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-228,51	-300,00	-155,81	144,19
75370000 Bankgebühren	-4.262,72	-4.500,00	-4.602,00	-102,00
75390000 Sonstiges	-210,70	-500,00	-199,50	300,50
75990000 Sonstige	-228,46	-2.500,00	-1.577,30	922,70
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.617,94	0,00	1.016,12	1.016,12
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.412.230,48</b>	<b>-5.674.900,00</b>	<b>-13.500.970,44</b>	<b>-7.826.070,44</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.457.422,84</b>	<b>4.794.600,00</b>	<b>4.675.071,47</b>	<b>-119.528,53</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-341,53	0,00	-3.562,68	-3.562,68
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-341,53	0,00	-3.562,68	-3.562,68
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-341,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.562,68</b>	<b>-3.562,68</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-341,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.562,68</b>	<b>-3.562,68</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.457.081,31</b>	<b>4.794.600,00</b>	<b>4.671.508,79</b>	<b>-123.091,21</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	138.000,00	884.000,00	835.000,00	-49.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	884.000,00	760.000,00	-124.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	63.000,00	0,00	0,00	0,00
69171000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-309.735,82	-347.000,00	-308.753,56	38.246,44
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-202.673,31	-252.000,00	-214.678,97	37.321,03
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-105.336,72	-91.000,00	-90.431,12	568,88
79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-1.725,79	-4.000,00	-3.643,47	356,53

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2015	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>(Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)</i>				
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-171.735,82</b>	<b>537.000,00</b>	<b>526.246,44</b>	<b>-10.753,56</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	302.580,00	6.000.000,00	5.697.420,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	302.580,00	0,00	-302.580,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>302.580,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>5.697.420,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-171.735,82</b>	<b>839.580,00</b>	<b>6.526.246,44</b>	<b>5.686.666,44</b>
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.285.345,49	5.634.180,00	11.197.755,23	5.563.575,23
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>4.285.345,49</b>	<b>5.634.180,00</b>	<b>11.197.755,23</b>	<b>5.563.575,23</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Aktiva	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2015 EUR
1. Anlagevermögen								
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			229.658,00				242.371,00	
1.2 Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	577.252,90				589.826,10			
1.2.1.2 Ackerland	712.958,47				724.586,15			
1.2.1.3 Wald, Forsten	384.970,00				384.970,00			
1.2.1.4 Schutzflächen	0,00				0,00			
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00				0,00			
1.2.1.6 Gewässer	231.933,00				237.060,00			
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>2.861.457,85</u>	4.768.572,22			<u>3.260.220,18</u>	5.196.662,43		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Wohnbauten	834.458,78				815.704,44			
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	3.855.960,00				3.201.076,00			
1.2.2.3 Schulen	3.831.406,63				4.941.567,63			
1.2.2.4 Kulturanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.420.923,50				6.514.806,50			
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.7 Friedhöfe	1.288.678,50				1.310.129,50			
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.382.969,00				2.435.963,00			
1.2.2.9 sonstige Gebäude	<u>6.508.329,93</u>	25.122.726,34			<u>6.374.592,93</u>	25.593.840,00		
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	13.585,00				14.150,00			
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	3.678,00				4.519,00			
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.6 Abfallentsorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.913.037,18				30.440.580,18			
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>94.577,11</u>	30.024.877,29			<u>87.997,11</u>	30.547.246,29		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		9.340,31				0,00		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		36,00				36,00		
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge		891.264,33				646.457,33		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		532.705,30				502.007,30		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>1.556.316,51</u>	62.905.838,30			<u>897.058,54</u>	63.383.307,89	
1.3 Finanzanlagen								
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00				0,00		
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)		45.189,58				45.189,58		
1.3.3 Sondervermögen		1.844.949,54				1.844.949,54		
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches		2.010.779,37				2.010.779,37		
1.3.5 Ausleihungen		892,28				892,28		
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens		<u>0,00</u>	3.901.810,77	67.037.307,07		<u>0,00</u>	3.901.810,77	67.527.489,66
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		35.480,00				35.480,00		
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00				0,00		
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren		0,00				0,00		
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		<u>0,00</u>	35.480,00			<u>0,00</u>	35.480,00	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebührenforderungen	6.446,96				3.884,61			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	0,00				0,00			
2.2.1.3 Steuerforderungen	427.665,71				388.600,45			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	495.171,30				576.917,89			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>160.667,48</u>	1.089.951,45			<u>991.079,31</u>	1.960.482,26		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0,00				0,00			
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis beste	0,00				0,00			
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	0,00				0,00			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	24,04				0,00			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	28.660,57				589.212,57			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>573.469,84</u>	602.154,45	1.692.105,90		<u>457.307,60</u>	1.046.520,17	3.007.002,43	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				0,00	
2.4 Liquide Mittel			<u>143.763,53</u>	1.871.349,43			<u>538.517,73</u>	3.581.000,16
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				110.604,18				116.193,49
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				0,00				0,00
<b>GESAMT AKTIVA:</b>				<u>69.019.260,68</u>				<u>71.224.683,31</u>



**Passiva**

	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2015 EUR
<b>1. Eigenkapital</b>						
1.1 Allgemeine Rücklage		36.534.434,13			38.453.725,37	
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			0,00	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)		<u>-1.444.325,95</u>	35.090.108,18		<u>-1.919.291,24</u>	36.534.434,13
<b>2. Sonderposten</b>						
2.1 aus Zuwendungen		9.966.394,07			9.704.322,10	
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		160.157,80			67.749,00	
2.3 für den Gebührenaussgleich		0,00			0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>0,00</u>	10.126.551,87		<u>0,00</u>	9.772.071,10
<b>3. Rückstellungen</b>						
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		4.576.996,91			4.574.101,95	
3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien		0,00			0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00			0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>132.592,82</u>	4.709.589,73		<u>118.776,60</u>	4.692.878,55
<b>4. Verbindlichkeiten</b>						
4.1 Anleihen		0,00			0,00	
4.2 Erhaltene Anzahlungen		0,00			0,00	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen						
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00		
4.3.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00		
4.3.5 vom privaten Kapitalmarkt	<u>8.978.827,50</u>	8.978.827,50		<u>8.452.581,06</u>	8.452.581,06	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		7.432.341,20			8.599.189,33	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		487.479,00			1.003.178,37	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		6.130,35			3.424,00	
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>656.434,03</u>	17.561.212,08		<u>569.964,62</u>	18.628.337,38
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			1.531.798,82			1.596.962,15
<b>GESAMT PASSIVA:</b>			<u>69.019.260,68</u>			<u>71.224.683,31</u>

Großrosseln, 09.11.2017

  
Dreistadt, Bürgermeister



Bilanz der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2016

Aktiva	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015	Passiva	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		229.658,00		242.371,00	1.1 Allgemeine Rücklage	36.534.434,13		38.453.725,37
1.2 Sachanlagen		62.905.838,30		63.383.307,89	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.3 Finanzanlagen		<u>3.901.810,77</u>	67.037.307,07	<u>3.901.810,77</u>	1.3 Jahresfehlbetrag	<u>1.444.325,95</u>	35.090.108,18	<u>1.919.291,24</u>
				<u>67.527.489,66</u>				<u>36.534.434,13</u>
2. Umlaufvermögen					2. Sonderposten			
2.1 Vorräte		35.480,00		35.480,00	2.1 aus Zuwendungen	9.966.394,07		9.704.322,10
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>160.157,80</u>	10.126.551,87	<u>67.749,00</u>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.089.951,45			1.960.482,26				<u>9.772.071,10</u>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	<u>602.154,45</u>	1.692.105,90		1.046.520,17	3. Rückstellungen			
2.3 Liquide Mittel		<u>143.763,53</u>	1.871.349,43	<u>538.517,73</u>	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.576.996,91		4.574.101,95
				<u>3.581.000,16</u>	3.2 Sonstige Rückstellungen	<u>132.592,82</u>	4.709.589,73	<u>118.776,60</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			110.604,18	116.193,49				<u>4.692.878,55</u>
					4. Verbindlichkeiten			
					4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	8.978.827,50		8.452.581,06
					4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	7.432.341,20		8.599.189,33
					4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	487.479,00		1.003.178,37
					4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.130,35		3.424,00
					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>656.434,03</u>	17.561.212,08	<u>569.964,62</u>
								<u>18.628.337,38</u>
					5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.531.798,82	1.596.962,15
Gesamt:			<u>69.019.260,68</u>	<u>71.224.683,31</u>	Gesamt:		<u>69.019.260,68</u>	<u>71.224.683,31</u>

Großrosseln, 09.11.2017



Dreistadt, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

**Anhang zum  
Jahresabschluss 2016**

## Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 auf Grundlage des § 53 Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Soweit die Sonderrichtlinien eine Vereinfachung zulassen, wurde diese grundsätzlich angewandt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016.

### Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. mit den tatsächlich gezahlten Zuschussbeträgen jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung.

### Sachanlagen

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung. Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 150 Euro zzgl. MwSt. wurden im Anschaffungsjahr in voller Höhe als Aufwand verbucht. Für geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 150 und 1.000 Euro zzgl. MwSt. wurden Sammelposten gebildet.

### Umlaufvermögen

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Eine pauschale Einzelwertberichtigung wurde vorgenommen. Dabei wurden folgende Ausfallwahrscheinlichkeiten berücksichtigt:

Alter der Forderung	Ausfallanteil
älter 4 Jahre	100 %
älter 3 Jahre	50 %
älter 2 Jahre	25 %
älter 1 Jahr	10 %

Aufgrund von Zahlungsunfähigkeit durch Insolvenzen sind Forderungen mit dem Nennbetrag ausgebucht worden. Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage dargestellt.

#### Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen den Kassenbestand zum 31.12.2016 dar und setzen sich aus den Guthaben bei den Kreditinstituten und dem Bargeldbestand zusammen. Negative Bankbestände werden bei den Verbindlichkeiten als Liquiditätskredite ausgewiesen.

#### Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen aufgeführt, die nach dem Stichtag Aufwand darstellen. Es handelt sich um die Auszahlung der Besoldung für Januar 2017 und die erste Rate der Umlage an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes.

#### Sonderposten

Unter den Sonderposten sind Zuwendungen, Beiträge und ähnliche Entgelte für die Herstellung oder Anschaffung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens nachgewiesen. Die Ausweisung erfolgt entsprechend den tatsächlich gezahlten Zuschüssen des Landes und der Beitragsbescheide für Straßenausbaubeiträge. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst, bzw. für nicht einem Anlagegut zurechenbare Zuwendungen und die Stellplatzablösebeiträge pauschal mit 5 % jährlich aufgelöst.

#### Rückstellungen

Rückstellungen wurden in der Höhe gebildet, in der die Gemeinde mit einer Inanspruchnahme rechnet und soweit vorgeschrieben abzinst. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen ist durch die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) erfolgt. Die Beihilferückstellungen sind auf Grundlage des nach § 32 Abs. 4 KommHVO durch die RZVK ermittelten Prozentsatzes mit einem prozentualen Anteil von 14,6 % der Pensionsrückstellungen angesetzt worden. Der Prozentwert wurde von der Beihilfeumlagegemeinschaft (BUG) ermittelt.

#### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag zum 31.12.2016 angesetzt. Der Stand der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel in der Anlage.

#### Passive Rechnungsabgrenzung

Bei den hier aufgeführten Einzahlungen handelt es sich überwiegend um Entgelte aus Grabnutzungsgebühren sowie für Grabpflege für Rasengräber, die Erträge nach dem Stichtag darstellen, da sie für die Dauer der Grabnutzung bereits gezahlt wurden.

Buchgewinne und Buchverluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Buchgewinn aus:

Veräußerung von Grundstücken:	109.384 €
Veräußerung von sonstigen Gebäuden:	52.876 €
Verkauf von Fahrzeugen:	1.599 €

Buchverlust aus:

Veräußerung von Grundstücken:	12.299 €
Verkauf von Fahrzeugen:	17 €
Verkauf von Betriebsausstattung:	1.889 €

Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2016 wie folgt dar:

Ifd. Nr.	Leasinggegenstand	Leasinggeber	mtl. Leasing-	RND zum	Verpflichtung
			betrag	Bilanzstichtag	zum
			EUR	Monate	Bilanzstichtag
1.	5 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	771,12	16,00	12.337,92
<b>Gesamt:</b>					<b>12.337,92</b>

Übertragung von Ermächtigungen

Nach § 19 KommHVO bleiben Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Die Ausgabe-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2017
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Brandschutztechnische Maßnahmen Rathaus	11030101.0960	57.899,10
Erwerb von Immobilien	11040101.0219	221.686,73
Sanierung Dorfgemeinschaftshaus	11050102.0960	301.800,90
Veranstaltungsstätte Karlsbrunn	11050104.0960	44.073,88
Brandschutztechnische Maßnahmen Klostergebäude	11050106.0960	50.000,00
Energetische Sanierung Kindergartengebäude Großr.	11050106.0960	78.000,00
Anschaffung Verkehrszeichen u. ä.	12020101.0825	18.404,66
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	12050101.0712	103.482,15
Geräte und Ausstattung Feuerwehr	12050101.0821	20.004,35
Umbau Feuerwehrgerätehaus West	12050101.0960	821.827,74
Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus	21010105.0960	337.678,87
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	117.488,22
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103.0960	31.857,51
Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege	54020102.04823	5.000,00
Erneuerung Lärmschutzwand Dorf im Warndt	54020102.0960	200.000,00
Erneuerung Rathauptreppe Großrosseln	54020102.0960	25.000,00
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz" in Nassw.	54020102.0960	164.111,83
Erschließungs-, Ausgleichsmaßn. "Am Hirtengraben"	54020102.0960	164.055,42
Erweiterung/Energet. Sanierung der Straßenbel.	54020104.0120	119.298,67
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.0960	39.807,07
Bauliche Umsetzung neue Friedhofssatzung	55020101.0579	20.659,69
Geräte und Ausstattung Friedhöfe	55020101.0822	22.135,82
		<b>2.964.272,61</b>

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2017
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Verkauf von Immobilien	11040101.0219	140.000,00
Herst. Straße/Gehwege "Am Hirtengraben"	11040101.2325	23.667,20
Ausgleichsmaßn. Erschl. "Am Hirtengraben"	11040101.2325	36.048,00
Sanierung Dorfgemeinschaftshaus	11050102.23141	225.000,00
Energetische Sanierung KiGa Großrosseln	11050106.23141	70.000,00
Umbau Feuerwehrgerätehaus West	12050101.23141	480.000,00
Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	12050101.23142	88.604,07
Erneuerung Schulturnhalle STN	21010105.23141	229.671,00
Erneuerung Lärmschutzwand Dorf im Warndt	54020102.23141	180.000,00
Erneuerung der Straßenbeleuchtung	54020104.23141	25.000,00
Kredite vom Kreditmarkt	61020101.3262	884.000,00
		<b>2.381.990,27</b>



Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2016 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2016 die folgenden Personen an:

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>Zuname</b>	<b>Vorname</b>
1.	Berrar	Kurt Johann
2.	Burkhard	Desgranges
3.	Deetz	Karsten
4.	Dennert	Frank
5.	Dobrajc	Theresia
6.	Dreistadt	Volker
7.	Ernst	Markus
8.	Feld	Markus
9.	Franzen	Hans-Werner
10.	Fretter	Petra
11.	Heinz	Pflederer
12.	Hektor	Werner
13.	Herth	Norbert
14.	Huppert	Willi
15.	König	Edith
16.	Müller	Herbert
17.	Octubre	Manuel
18.	Schuler	Manfred
19.	Schuler	Wolfgang
20.	Schwarz	Bernhard
21.	Steuer	Iris
22.	Steuer	Jörg
23.	Wagner	Norbert
24.	Wagner	Michael
25.	Willems	Brian
26.	Wollscheid	Günter
27.	Zieder-Ripplinger	Margriet

Sonderposten

Künftig müssen für verschiedene Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge, die jeweils zweckgebunden sind, sogenannte Sonderposten gebildet werden. Diese Sonderposten werden – entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des Anlagegutes, für welches sie gebildet worden sind – ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufgelöst. Die Abschreibungen aus der Investition der Zuschüsse werden in die Position „bilanzielle Abschreibungen“ als Teil der ordentlichen Aufwendungen eingestellt. Beide Größen beeinflussen damit das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.

Gemäß § 43 Nr. 21 KommHVO ist die Bildung von Sonderposten im Geschäftsjahr anzugeben. In 2016 wurden folgende Sonderposten gebucht:

Sonderposten		Zuwendung
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Ablöse Erschließungskosten	11040101.2325	95.084,80
Ausstattung Trauzimmer mit antiken Möbeln	12030101.23142	2.000,00
Anschaffung Gerätewagen-Logistik 2 (2. FA)	12050101.23142	55.193,09
Anschaffung Mannschaftstransportwagen LB Ost	12050101.23142	6.183,30
Anpassung Zuwendung Turnhalle (1. BA)	21010105.23141	-5.455,00
Flüchtlingswohnraumprogramm	31200101.23141	430.832,00
Reduzierung Zuwendung Neubau KiGa DiW	36010101.23141	-73.479,27
Reduzierung Zuwendung Neubau KiGa DiW	36010101.23142	-64.171,37
Mühlenbachverrohrung	55010101.23141	134.386,00
Bau Freiluftschachanlage	55010101.2315	250,42
		<b>580.823,97</b>

Großrosseln, den 09.11.2017



Dreistadt, Bürgermeister

Anlagenspiegel der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2016

Anlage 1 zum Anhang

Anlagegegenstand	Datum	ND	AfA-Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert 31.12.2016	Buchwert 31.12.2015		
				Anfangsstand 01.01.2016	Zugang Abgang Umbuchung	(Z) (A) (U)	Endstand 31.12.2016	Anfangsstand 01.01.2016	Zugang Abgang Umbuchung			(Z) (A) (U)	Endstand 31.12.2016
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
<b>Anlagevermögen</b>													
1. Immaterielle Vermögensgegenstände			lin.	489.686,00	13.562,66 (Z)		503.248,66	247.315,00	26.275,66 (Z)		273.590,66	229.658,00	242.371,00
<b>Gesamt 1:</b>				489.686,00	13.562,66 (Z)		503.248,66	247.315,00	26.275,66 (Z)		273.590,66	229.658,00	242.371,00
<b>2. Sachanlagen</b>													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen			-/-	589.826,10	521,80 (Z)		577.252,90	0,00	0,00		0,00	577.252,90	589.826,10
					13.095,00 (A)								
2.1.2 Ackerland			-/-	724.586,15	868,73 (Z)		712.958,47	0,00	0,00		0,00	712.958,47	724.586,15
					12.496,41 (A)								
2.1.3 Wald, Forsten			-/-	384.970,00	0,00		384.970,00	0,00	0,00		0,00	384.970,00	384.970,00
2.1.4 Gewässer			-/-	258.607,04	0,00		258.607,04	21.547,04	5.127,00 (Z)		26.674,04	231.933,00	237.060,00
2.1.5 Sonstige unbebaute Grundstücke			-/-	3.260.220,18	64.779,41 (Z)		2.861.457,85	0,00	0,00		0,00	2.861.457,85	3.260.220,18
					463.541,74 (A)								
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Wohnbauten			lin.	826.879,64	32.496,34 (Z)		859.375,98	11.175,20	13.742,00 (Z)		24.917,20	834.458,78	815.704,44
2.2.2 soziale Einrichtungen			lin.	3.294.714,34	31.953,16 (Z)		4.122.589,69	93.638,34	61.407,16 (Z)		266.629,69	3.855.960,00	3.201.076,00
					795.922,19 (U)				111.584,19 (U)				
2.2.3 Schulen			lin.	5.459.385,98	1.194.083,84 (U)		4.265.302,14	517.818,35	85.726,00 (Z)		433.895,51	3.831.406,63	4.941.567,63
									169.648,84 (U)				
2.2.4 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches			lin.	7.087.365,31	1.600,42 (U)		7.088.965,73	572.558,81	95.483,42 (Z)		668.042,23	6.420.923,50	6.514.806,50
2.2.5 Friedhöfe			lin.	1.460.282,65	0,00		1.460.282,65	150.153,15	21.451,00 (Z)		171.604,15	1.288.678,50	1.310.129,50
2.2.6 Verwaltungsgebäude			lin.	2.806.748,82	0,00		2.806.748,82	370.785,82	52.994,00 (Z)		423.779,82	2.382.969,00	2.435.963,00
2.2.7 Sonstige Gebäude			lin.	7.188.613,73	5.348,66 (Z)		7.518.004,67	814.020,80	153.193,66 (Z)		1.009.674,74	6.508.329,93	6.374.592,93
					74.119,37 (A)				15.604,37 (A)				
					398.161,65 (U)				58.064,65 (U)				
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			lin.	18.110,00	0,00		18.110,00	3.960,00	565,00 (Z)		4.525,00	13.585,00	14.150,00
2.3.2 Stromversorgungsanlagen			lin.	8.420,89	0,00		8.420,89	3.901,89	841,00 (Z)		4.742,89	3.678,00	4.519,00
2.3.3 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			lin.	36.900.608,39	27.397,97 (A)		37.310.738,37	6.460.028,21	942.434,30 (Z)		7.397.701,19	29.913.037,18	30.440.580,18
					437.527,95 (U)				4.761,32 (A)				
2.3.4 Sonstiges Infrastrukturvermögen			lin.	108.224,32	13.688,97 (Z)		121.913,29	20.227,21	7.108,97 (Z)		27.336,18	94.577,11	87.997,11
			lin.	0,00	9.340,31 (Z)		9.340,31	0,00	0,00		0,00	9.340,31	0,00
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			lin.	36,00	0,00		36,00	0,00	0,00		0,00	36,00	36,00
2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge			lin.	1.025.559,19	319.567,36 (Z)		1.328.270,76	379.101,86	71.142,34 (Z)		437.006,43	891.264,33	646.457,33
					16.855,79 (A)				13.237,77 (A)				
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung			lin.	1.095.449,65	165.185,21 (Z)		1.258.183,50	593.442,35	132.195,47 (Z)		725.478,20	532.705,30	502.007,30
					2.451,36 (A)				159,62 (A)				
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			-/-	897.058,54	1.104.876,66 (Z)		1.556.316,51	0,00	0,00		0,00	1.556.316,51	897.058,54
					6.490,32 (A)								
					439.128,37 (U)								
<b>Gesamt 2:</b>				73.395.666,92	1.748.626,61 (Z)		74.527.845,57	10.012.359,03	1.643.411,32 (Z)		11.622.007,27	62.905.838,30	63.383.307,89
					616.447,96 (A)				33.763,08 (A)				
					3.266.424,42 (U)				339.297,68 (U)				
<b>3. Finanzanlagen</b>													
3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)			-/-	45.189,58	0,00		45.189,58	0,00	0,00		0,00	45.189,58	45.189,58
3.2 Sondervermögen			-/-	1.844.949,54	0,00		1.844.949,54	0,00	0,00		0,00	1.844.949,54	1.844.949,54
3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches			-/-	2.010.779,37	0,00		2.010.779,37	0,00	0,00		0,00	2.010.779,37	2.010.779,37
3.4 Ausleihungen			-/-	892,28	0,00		892,28	0,00	0,00		0,00	892,28	892,28
<b>Gesamt 3:</b>				3.901.810,77	0,00		3.901.810,77	0,00	0,00		0,00	3.901.810,77	3.901.810,77
<b>Gesamt 1.-3.</b>				77.787.163,69	1.762.189,27 (Z)		78.932.905,00	10.259.674,03	1.669.686,98 (Z)		11.895.597,93	67.037.307,07	67.527.489,66
					616.447,96 (A)				33.763,08 (A)				
					3.266.424,42 (U)				339.297,68 (U)				

## Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2016

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2016	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>				
a) Gebührenforderungen	6.446,96	6.446,96	0,00	0,00
b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Steuerforderungen	427.665,71	427.665,71	0,00	0,00
d) Forderungen aus Transferleistungen	495.171,30	495.171,30	0,00	0,00
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	160.667,48	160.667,48	0,00	0,00
<b>2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>				
a) gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
b) gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
c) gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
d) gegen den öffentliche Bereich	24,04	24,04	0,00	0,00
e) gegen den privaten Bereich	28.660,57	28.660,57	0,00	0,00
f) Sonstige Vermögensgegenstände	573.469,84	573.469,84	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	1.692.105,90	1.692.105,90	0,00	0,00

## Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2016

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2016	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>				
1.1 vom privaten Kreditmarkt	8.978.827,50	316.177,68	1.292.976,92	7.369.672,90
<b>2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	7.432.341,20	7.432.341,20	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	487.479,00	487.479,00	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	6.130,35	6.130,35	0,00	0,00
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	656.434,03	656.434,03	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	17.561.212,08	8.898.562,26	1.292.976,92	7.369.672,90

**Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2016**

Anlage 4 zum Anhang

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2016 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Zinsen EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	36.020,10	0,00	0,00	9.535,25	26.484,85	1.531,67	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	22.685,95	0,00	0,00	12.697,44	9.988,51	227,80	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	117.219,51	0,00	0,00	11.410,43	105.809,08	3.841,01	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	30.06.2017	15.512,93	0,00	0,00	11.723,19	3.789,74	253,93	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	86.367,70	0,00	0,00	8.145,42	78.222,28	3.992,14	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	73.317,65	0,00	0,00	1.633,73	71.683,92	3.584,67	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	437.379,92	0,00	0,00	15.344,43	422.035,49	19.425,57	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	154.174,00	0,00	0,00	6.974,27	147.199,73	5.441,65	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	350.588,92	0,00	0,00	12.002,91	338.586,01	13.602,69	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	1.773.848,91	0,00	0,00	53.964,56	1.719.884,35	79.096,44	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	75.038,89	0,00	0,00	12.695,72	62.343,17	2.847,88	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	997.150,14	0,00	0,00	26.932,79	970.217,35	48.469,21	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	263.112,24	0,00	0,00	7.021,44	256.090,80	11.826,88	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	719.019,26	0,00	0,00	18.194,82	700.824,44	34.010,58	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	30.09.2039	551.953,73	0,00	0,00	13.865,53	538.088,20	22.992,91	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,39	30.09.2041	997.491,20	0,00	0,00	25.349,52	972.141,68	32.408,04	3,280
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	569.000,00	2012	7.253,33	30.06.2042	528.369,82	0,00	0,00	13.316,34	515.053,48	15.696,98	2,999
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	1.169.000,00	2013	16.190,65	30.09.2043	1.118.505,64	0,00	0,00	23.816,79	1.094.688,85	40.945,81	3,690
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	63.000,00	2015	744,98	Ende Laufzeit	61.550,34	0,00	0,00	1.485,52	60.064,82	1.494,40	2,450
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	75.000,00	2015	886,88	Ende Laufzeit	73.274,21	0,00	0,00	1.768,47	71.505,74	1.779,05	2,450
Sparkasse Saarbrücken	75.000,00	2016	-	30.12.2045	75.000,00	0,00	0,00	1.875,00	73.125,00	1.109,72	variabel
Sparkasse Saarbrücken	196.000,00	2016	-	30.12.2045	196.000,00	0,00	0,00	4.899,99	191.100,01	2.900,06	variabel
Sparkasse Saarbrücken	564.000,00	2016	-	30.12.2045	564.000,00	0,00	0,00	14.100,00	549.900,00	8.345,05	variabel
<b>Gesamt</b>					<b>9.287.581,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>308.753,56</b>	<b>8.978.827,50</b>	<b>355.824,14</b>	

Gemeinde Großrosseln

# Rechenschaftsbericht 2016



## Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

Ortsteile	Geburten	Sterbefälle	Saldo	Einwohnerstand 31.12. (Hauptwohnsitz)
<b>Jahr 2015 -gesamt-</b>	<b>40</b>	<b>110</b>	<b>-70</b>	<b>8.074</b>
Dorf im Warndt 2016	9	17	-8	1.509
Emmersweiler 2016	4	18	-14	1.003
Großrosseln 2016	23	38	-15	3.214
Karlsbrunn 2016	6	12	-6	869
Nassweiler 2016	8	7	1	634
St. Nikolaus 2016	7	8	-1	837
<b>Jahr 2016 -gesamt-</b>	<b>57</b>	<b>100</b>	<b>-43</b>	<b>8.066</b>

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

	2015	2016	Saldo
Gewerbebeanmeldungen	67	67	0
Gewerbeabmeldungen	57	55	-2

### Vorbemerkung:

Gemäß § 44 Absatz 1 bis 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit § 99 Kommunalselfbstverwaltungsgesetz (KSVG) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht (Geschäftsbericht) beizufügen, in dem der Verlauf der Haushaltswirtschaft, die wichtigsten Ergebnisse sowie die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse gegenüber den Haushaltsansätzen (Planzahlen) erläutert werden. Dies gilt sowohl für die Positionen der Erträge und Aufwendungen eines Wirtschaftsjahres (Ergebnisrechnung), als auch für die Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz), bei denen erhebliche Abweichungen gegenüber den Vorjahrespositionen zu erläutern sind. Ein Rechenschaftsbericht soll außerdem auch auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, eingehen sowie eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthalten. Auf die Angaben und den Vergleich von Vorjahresbeträgen kann gemäß § 4 Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland verzichtet werden, wenn sich diese auf Haushaltsjahre mit kameraler Haushaltsführung und Rechnungslegung beziehen.

### **Aufbau und Gliederung des Gemeindehaushaltes:**

Zum 01.01.2009 wurde das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland in der Gemeinde Großrosseln eingeführt. Der Haushalt der Gemeinde Großrosseln wurde ab diesem Zeitpunkt vollständig neu gegliedert. Er unterteilt sich in 4 Teilhaushalte mit den entsprechenden Produktbereichen.

#### **Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Politische Gremien (Gemeinderat, Ausschüsse, Ortsräte), Verwaltungsführung, Zentrale Dienste der Verwaltung (bspw. Beschaffung, Citymobil, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Amtliche Bekanntmachungen, Personalmanagement, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Elektronische Datenverarbeitung), Wahlen und sonstige Abstimmungen, Schulträgeraufgaben, Kultur und Tourismus, Förderung von Kirchengemeinden, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, Sportförderung, Öffentlicher Personennahverkehr, Wirtschaftsförderung.

#### **Teilhaushalt 2: Bürger, Sicherheit**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Allgemeine Sicherheit und Ordnung (bspw. Fundangelegenheiten, Kommunaler Ordnungsdienst, Gewerbewesen, Gaststättenangelegenheiten, Verkehrsangelegenheiten, Fahrerlaubnisse, Waffen- und Jagdrecht, Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente), Personenstandswesen (bspw. Eheschließungen und Beurkundung von Geburten und Sterbefällen), Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung (Feuerwehrwesen, Gefahrenverhütungsschau, Katastrophenschutz).

#### **Teilhaushalt 3: Bauen, Wohnen, Umwelt**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: An- und Verkauf sowie An- und Vermietung von Grundstücken und Gebäuden, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hallen, Vereins- und Verwaltungsgebäuden, Feuerwehrgerätehäusern, usw. einschließlich den Hausmeisterdiensten. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten, Räumliche Planung und Entwicklung (bspw. Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, usw.), Baurechtliche Verfahren (bspw. Anzeige- und Genehmigungsverfahren, Förderung von Wohneigentum, usw.), Kommunale Abfallwirtschaft, Kommunale Abwasserbeseitigung, Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze, Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen, Umweltschutzmaßnahmen sowie die Führung und Organisation des Bauhofes, welcher als interner Dienstleister produktübergreifende Aufgaben der Gemeindeverwaltung wahrnimmt.

#### **Teilhaushalt 4: Finanzen, Kasse, Steuern**

In diesem verpflichtend vorgeschriebenen Teilhaushalt sind die zentralen Finanzangelegenheiten der Gemeinde (Festsetzung und Erhebung der Steuern, das komplette Haushaltswesen mit Haushaltsplanung bzw. -aufstellung, Budgetierung, Schuldenverwaltung, die komplette Finanzbuchhaltung mit Rechnungswesen und Erstellung des Jahresabschlusses, Anlagenbuchhaltung, Vollstreckungsdienst und sonstigen allgemeinen Finanzangelegenheiten) abgebildet.

Innerhalb der einzelnen Teilhaushalte stellen die jeweiligen Produkte mit ihren Leistungen die Einzelbudgets dar, für deren Bewirtschaftung die einzelnen Fachbereiche der Verwaltung, welche mit den Teilhaushalten weitestgehend identisch sind, zuständig sind. Zweites Hauptmerkmal der doppelischen Haushaltswirtschaft bildet der durch den Landesgesetzgeber vorgegebene und an das Handelsrecht angelehnte Kontenplan. Die einzelnen Produkte bzw. deren Leistungen mit den Teilhaushalten und den jeweiligen Konten sind Grundlage der doppelischen Haushaltswirtschaft und dienen der Verbuchung und Darstellung von Haushaltsdaten.

#### **Rechtsgrundlagen zum Haushalt 2016**

Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2016	17.12.2015
Beschluss des Gemeinderates über den Haushaltssanierungsplan 2015-2019	21.04.2016
Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2016	21.04.2016
Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2016 durch die Kommunalaufsichtsbehörde	22.07.2016
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Gemeinde	12.08.2016
Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom bis	16.08.2016 24.08.2016

## Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

### 1. Erträge

#### Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40):

Die Gemeinde Großrosseln ist für das Haushaltsjahr 2016 mit einem IST-Ergebnis von rd. 5.373.323 € über dem Planansatz von 5.357.500 €. Die Mehreinnahmen in Höhe von rd. 15.823 € resultieren schwerpunktmäßig aus der Gewerbe- und Vergnügungssteuer. Bedingt durch die Konjunktur, ergaben sich im Vergleich der Plan- und IST-Zahl bei der Gewerbesteuer Mehreinnahmen in Höhe von rd. 57.231 €, bei der Vergnügungssteuer Mehreinnahmen in Höhe von 25.662 €. Bei der Gewerbesteuer muss beachtet werden, dass Zahlungen für Vorjahre und nachträglich angepasste Vorauszahlungen immer wieder zu starken Schwankungen beim Aufkommen führen können. Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2016 gegenüber 2015 zeigt bei der Gewerbesteuer Mehreinnahmen in Höhe von rd. 70.197 €, bei der Grundsteuer B Mehreinnahmen in Höhe von rd. 25.859 € sowie Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A in Höhe von rd. 1.033 €. Die Mehreinnahmen der Grundsteuer B resultieren aus der Steigerung des Grundsteuer B Hebesatzes. Gegenüber dem Planansatz 2016 ergibt sich bei der Grundsteuer B eine Differenz von rd. 2.102 €, welche auf dem vorgenannten Sachgrund basiert. Durch die vom Gemeinderat am 31.01.2013 beschlossene Änderung der Satzung über die Erhebung von Vergnügungssteuern in der Gemeinde Großrosseln und der damit einhergehenden Umstellung der Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Stückzahlmaßstab auf die Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis konnten bei der Vergnügungssteuer im Plan-IST-Vergleich Mehreinnahmen in Höhe von rd. 25.662 €, im IST-Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen in Höhe von rd. 56.185 € verzeichnet werden. Im Bereich der Hundesteuer zeigen sich im IST-IST-Vergleich Mindereinnahmen in Höhe von rd. 95 € und im Vergleich zur Planzahl Mehreinnahmen von rd. 203 €. Die Beiträge zur Landwirtschaftskammer weichen mit lediglich rd. 67 € vom Planansatz mit 2.000 € ab. Die Sonderschlüsselzuweisung für das Jahr 2016 in Höhe von 331.092 € weicht lediglich mit 92 € von der Planzahl mit 331.000 € ab. Mindereinnahmen in Höhe von rd. 66.045 € konnten zwischen Plan- und IST-Zahl bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer verzeichnet werden. Ebenso wurden bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Mindereinnahmen verzeichnet, welche mit rd. 3.229 € vom Ansatz mit 146.000 € abweicht.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41):

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit rd. 4.989.869 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 4.861.300 € steigend. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass die Einnahmen im aktuellen Jahr gegenüber dem Vorjahr um rd. 104.894 € gestiegen sind. Die Vorjahre waren geprägt von immer wieder erreichten Höchstständen, welche durch stark sprudelnde Gewerbesteuereinnahmen in bestimmten Regionen des Saarlandes bestimmt waren, die dort im Rahmen des Finanzausgleiches eine Reduzierung der Ausgleichswirkung zur Folge haben, im Gegenzug bei strukturschwachen Kommunen aber erhöhte Zuweisungen nach sich ziehen. Die Finanzausgleichsmasse im Haushaltsplan des Landes fällt mit 592 Mio. € um 25 Mio. besser aus als im Vorjahr.

#### Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche als Sonstiger Transferaufwand in gleicher Höhe bei den Aufwendungen zu finden sind. Es handelt sich hierbei um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43):

Die Abweichung zwischen dem Planansatz in Höhe von 103.963 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von rd. 102.553 € ist unbedeutend. Alle geplanten Erträge in dieser Gruppe konnten fast vollständig so realisiert werden. Abweichungen innerhalb der Sachkonten sind normal und insgesamt zu vernachlässigen.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 441):

Insgesamt konnten in der Kontengruppe 441 Einnahmen in Höhe von rd. 264.947 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Mehrertrag in Höhe von rd. 71.897 € führten. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass sich der Wert in 2016 um rd. 8.772 € vermindert hat.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 442):

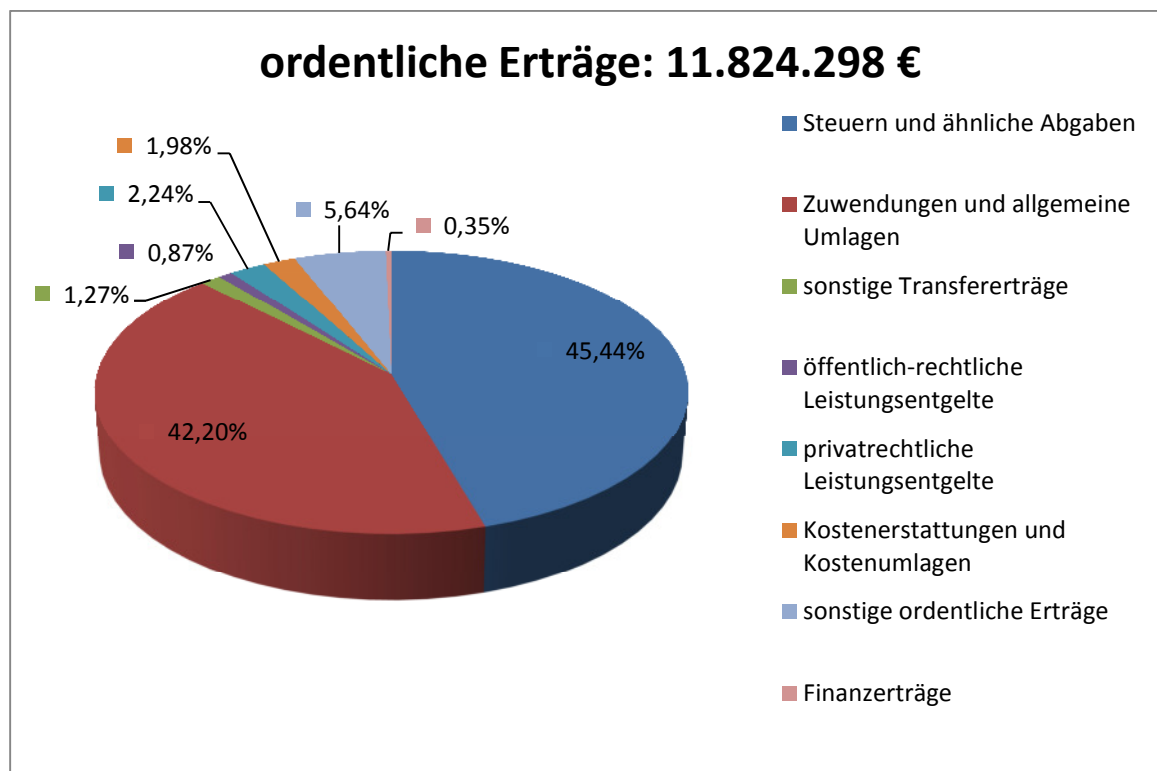
Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2016 Einnahmen in Höhe von rd. 234.352 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 258.550 € ein Minderertrag in Höhe von rd. 24.198 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der Minderertrag bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, welcher mit rd. 22.998 € vom Planwert mit 26.500 € abweicht sowie der Minderertrag bei den Erstattungen vom Land, welcher mit 14.555 € vom Planwert in Höhe von 22.000 € abweicht. Der IST-IST-Vergleich dieser Kontengruppe zeigt mit einem Betrag von rd. 101.243 € eine Minderung des Ertrages gegenüber dem Vorjahr. Die Abweichung zwischen dem IST des Vorjahres und des aktuellen Jahres ergibt sich größtenteils aus den Erstattungen vom Land sowie bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden. Der Minderertrag bei den Erstattungen vom Land in Höhe von rd. 14.555 € ist auf die Erstattung der Fußgängerüberwegbeleuchtung zurückzuführen, welche für 2016 nicht angefallen ist. In diesem Jahr wurden auch keine anteiligen Betriebskosten für die Nutzung der Turnhallen durch den Regionalverband Saarbrücken bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden verbucht. Im Vorjahr hingegen wurden anteilige Betriebskosten der Nutzung der Turnhallen durch den Regionalverband Saarbrücken für die Jahre 2012-2015 verbucht, was die Abweichung in Höhe von rd. 77.472 € zwischen den IST-Zahlen begründet.

### Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 475.216 € Mehrerträge in Höhe von rd. 191.825 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von rd. 667.041 € aus. Veränderungen gab es auch hier bei allen Sachkonten. Heraushebend sind die Mehrerträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens, die vom mit null angesetzten Planwert mit rd. 163.859 € abweichen. Die Veräußerung von diversen Grundstücken, der Verkauf des Feuerwehrgerätehauses in Karlsbrunn sowie eines PKWs haben zu einem Ist-Ergebnis von rd. 163.859 € geführt. Mindererträge in Höhe von rd. 15.075 € sind bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen zu verzeichnen, bedingt durch die Entnahmen bei den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger sowie durch die Entnahme bei den Altersteilzeitrückstellungen. Diese weichen mit rd. 15.075 € vom Planwert und mit rd. 75.364 € vom Vorjahreswert ab.

### Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Überwiegend veranlasst durch Zinserträge von Erbbaupachten weicht das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres um rd. 34.867 € vom Ansatz ab. Die Finanzerträge sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen und differieren um rd. 6.073 €. Diese Mehrerträge im IST-IST-Vergleich sind auf die Vollverzinsung aus Gewerbesteuer gemäß § 233 a AO, zurückzuführen.



## 2. Aufwendungen

### Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2016 ist bei einem Planansatz von 2.980.600 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von rd. 2.807.488 € entstanden. Die Differenz resultiert hauptsächlich aus den Vergütungen sowie den Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.

Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf Grundlage der Basiszahlen der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse (RZVK) vorgenommen. Es handelt sich bei den Zuführungen um nicht zahlungswirksame Aufwendungen, die keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung haben.

Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2015 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2016 zeigt insgesamt eine Verminderung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen zurückzuführen, welche in 2016 mit rd. 47.000 € geringer ausgefallen ist als noch in 2015 (rd. 293.000 €).

### Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2016 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von rd. 311.091 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das Jahr 2016 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltskasse des Saarlandes.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52):

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2016 Aufwendungen von insgesamt 1.906.800 € eingeplant. Es wurden rd. 2.077.755 € in Anspruch genommen, so dass saldierte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 170.955 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2015, zeigen sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 44.745 €. Diese sind hauptsächlich auf die niedrigeren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen zurückzuführen.

### Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2016 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.461.698 € eingeplant. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2016 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt rd. 1.669.687 € ermittelt. Veränderungen sind in allen Bereichen dieser Kontengruppe zu verzeichnen. Die Erhöhung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2015 beläuft



sich auf rd. 59.626 €. Im IST-IST-Vergleich zeigt sich die größte Abweichung bei den Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit einer Erhöhung von rd. 36.768 €, was sich hauptsächlich auf die Aktivierung des Neubaus der Kindertagesstätte in Dorf im Warndt zurückführen lässt. Im Plan-IST-Vergleich lässt sich insgesamt eine Erhöhung der bilanziellen Abschreibungen erkennen. Auf Grund der Übernahme von Straßenaufbau der RAG- Siedlung im Ortsteil Dorf im Warndt im Jahr 2012, der Aktivierung der Brunnenanlage vor der Rosseltalhalle, der Fertigstellung des Parkplatzes an der Forststraße sowie der Nachaktivierung der Mühlenbachverrohrung, erster Bauabschnitt, haben sich im Plan-IST-Vergleich die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen um 36.126 € erhöht. Des Weiteren haben sich im Plan-IST-Vergleich die Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände erhöht. Dies lässt sich hauptsächlich durch die Anschaffung von Fahrzeugen, die Einrichtung des Kindergartens in Dorf im Warndt sowie die Anschaffungen von diversen Haushaltsgeräten im Rahmen der Flüchtlingsangelegenheiten begründen. Des Weiteren sind die Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten gestiegen, was sich in der energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung begründet.

#### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Kontengruppe 53):

Diese Kontengruppe stellt mit Aufwendungen von rd. 5.142.211 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 4.736.748 € und einem Anteil von 92 v.H. ist durch die Zahlung der Regionalverbandsumlage an den Regionalverband Saarbrücken verursacht. Auf die Gesamtaufwendungen bezogen entspricht die Regionalverbandsumlage einem Anteil von 36 v.H..

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2016 mit rd. 5.142.211 € weicht vom Planansatz mit 5.127.700 € um rd. 14.511 € ab. Dies lässt sich auf die Gewerbesteuerumlage zurückführen, welche mit einem Betrag von rd. 153.988 € über dem Ansatz mit 149.000 € liegt. Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2015 sind die Aufwendungen um rd. 34.272 € gestiegen.

#### Soziale Sicherung (Kontengruppe 54):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche in gleicher Höhe bei den Erträgen zu finden sind. Es handelt sich hierbei um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 55):

Im Wirtschaftsjahr 2016 wurden bei einem Planansatz von 776.480 € insgesamt rd. 845.802 € verbucht. Im IST-IST-Vergleich sind dies rd. 87.359 € mehr als im Vorjahr.

Als bedeutende Positionen innerhalb dieser Kontengruppe können die Aufwendungen für Personaleinstellungen, für Aus- und Fortbildung, Umschulung, für Dienst- und

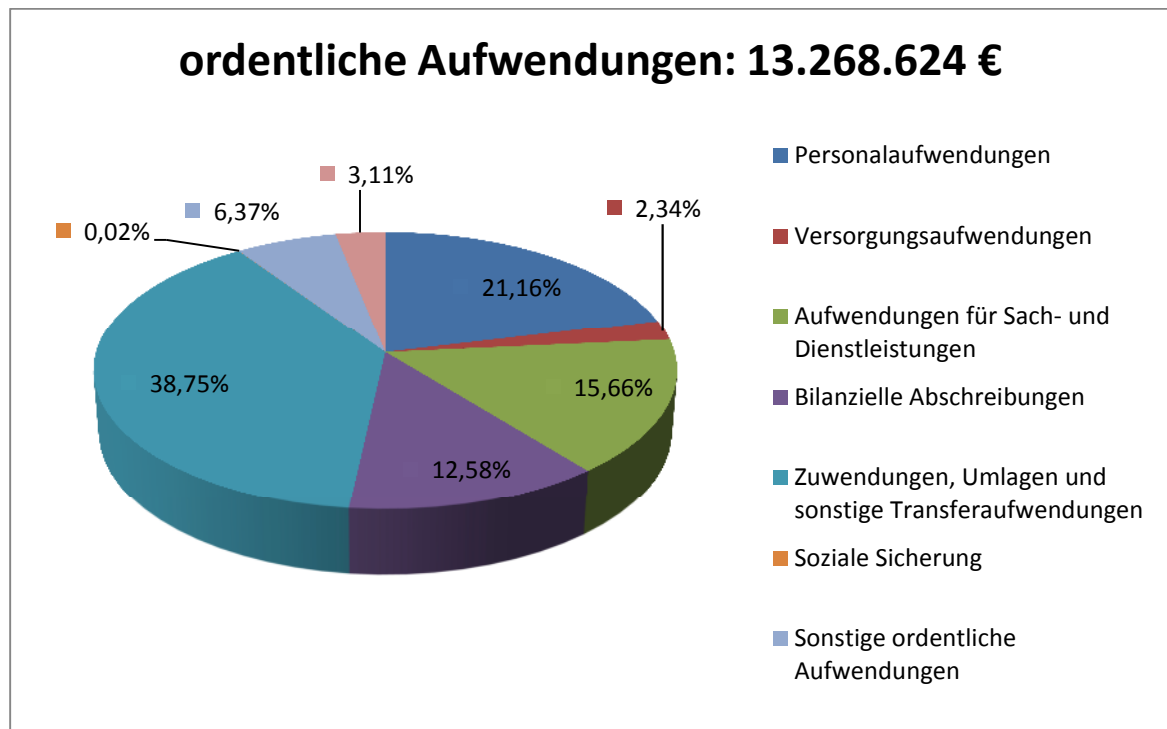


Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen, für Datenverarbeitung, für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, für Versicherungsbeiträge, für die Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und für Repräsentationen genannt werden. Die Aufwendungen für Personaleinstellungen weichen mit einem Betrag von rd. 7.424 € auf Grund von Stellenausschreibungen um rd. 5.424 € vom Planwert mit 2.000 € und um rd. 4.158 € vom Vorjahreswert ab. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sind mit einem Betrag von rd. 28.443 € um rd. 5.043 € vom Planwert gesunken, im Vergleich zum Vorjahr sind Mehraufwendungen von rd. 14.275 € entstanden, welche hauptsächlich auf einen erhöhten Bedarf an Fortbildungsmaßnahmen im Rechnungsjahr zurückzuführen sind. Minderaufwendungen hingegen sind bei den Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände zu verzeichnen. Sie weichen mit 24.535 € um rd. 11.565 € vom Planwert mit 36.100 € ab und weisen somit rd. 18.565 € weniger Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr aus. Die Aufwendungen im Bereich der Mieten, Pachten und Erbbauzinsen weichen mit rd. 32.123 € vom Planansatz ab. Sie umfassten im letzten Jahr rd. 156.845 € und sind um rd. 38.081 € auf rd. 194.927 € gestiegen auf Grund der Anmietung von Wohnraum in Flüchtlingsangelegenheiten. Bei dem Konto Datenverarbeitung entstanden Aufwendungen in Höhe von rd. 128.827 €, welche den Planansatz um rd. 38.827 € und das Ist-Ergebnis des vorangegangenen Jahres um rd. 9.690 € übersteigen, was auf die Inanspruchnahme diverser Dienstleistungen privater Unternehmen zurückzuführen ist. Mehraufwendungen sind ebenso bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen zu verzeichnen, welche mit rd. 31.587 € vom Planwert mit 22.500 € abweichen und ein Volumen von rd. 54.087 € im Rechnungsjahr ausweisen. Im Vorjahr wurden unter dieser Position Aufwendungen von rd. 47.541 € ausgewiesen. Weitere Mehraufwendungen liegen auch bei den Versicherungsbeiträgen vor. Sie sind im IST-Vergleich um rd. 20.083 € gestiegen und weichen um rd. 18.815 € vom Planansatz mit 120.380 € ab. Ebenso erwähnenswert ist der Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens in Höhe von rd. 14.205 €, welcher sich mit einem Betrag von 129 € bei dem Konto „Ackerland“, mit einem Betrag von rd. 12.170 € bei dem Konto „Gemeindestraßen“ aus der Veräußerung von Grundstücken und mit einem Betrag von rd. 17 € bei dem Konto „Sonderfahrzeuge“ aus der Veräußerung eines Traktors sowie mit einem Betrag von rd. 1.889 € bei dem Konto „Betriebsausstattung“ aus der Veräußerung einer Küche ergibt. Im IST-IST-Vergleich sind diese Aufwendungen um rd. 2.458 € gesunken. Bei der Position Repräsentationen wurden Aufwendungen in Höhe von rd. 33.614 € verbucht, welche mit rd. 5.814 € vom Planwert und mit rd. 10.232 € vom Vorjahreswert abweichen.

Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr zeigt eine Steigerung der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, der Datenverarbeitung, den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen, den Versicherungsbeiträgen sowie den Mieten, Pachten und Erbbauzinsen.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 56):

Trotz einer Verminderung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von rd. 8.599.189 € am Anfang des Jahres auf rd. 7.432.341 € am Ende des Jahres 2016 hat sich der Zinsaufwand gegenüber der Planung um insgesamt rd. 1.487 € erhöht. Dies ist hauptsächlich in der allgemeinen Zinsentwicklung des Finanzmarktes begründet.



### 3. Jahresabschluss Ergebnisrechnung Gesamthaushalt:

Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt rd. 11.824.298 € (Planzahl: 11.690.979€) und ordentlichen Aufwendungen von rd. 13.268.624 € (Planzahl: 12.951.078 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1.444.326 € (Planzahl: 1.260.099€) ab.

Zwar sind geringere Transfererträge, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sowie Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von rd. 309.662 € entstanden, diese konnten jedoch durch höhere Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen, privatrechtliche Leistungsentgelte sowie sonstige ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt rd 408.114 € kompensiert werden, so dass die laufenden Erträge um rd. 98.452 € gestiegen sind.

Das verschlechterte IST-Ergebnis gegenüber dem Planansatz ist insbesondere auf die höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 170.955 € sowie auf die höheren bilanziellen Abschreibungen in Höhe von rd. 207.989 € zurückzuführen.

Die höheren Abschreibungen sind unter Punkt „2. Aufwendungen“ ausführlich erläutert.

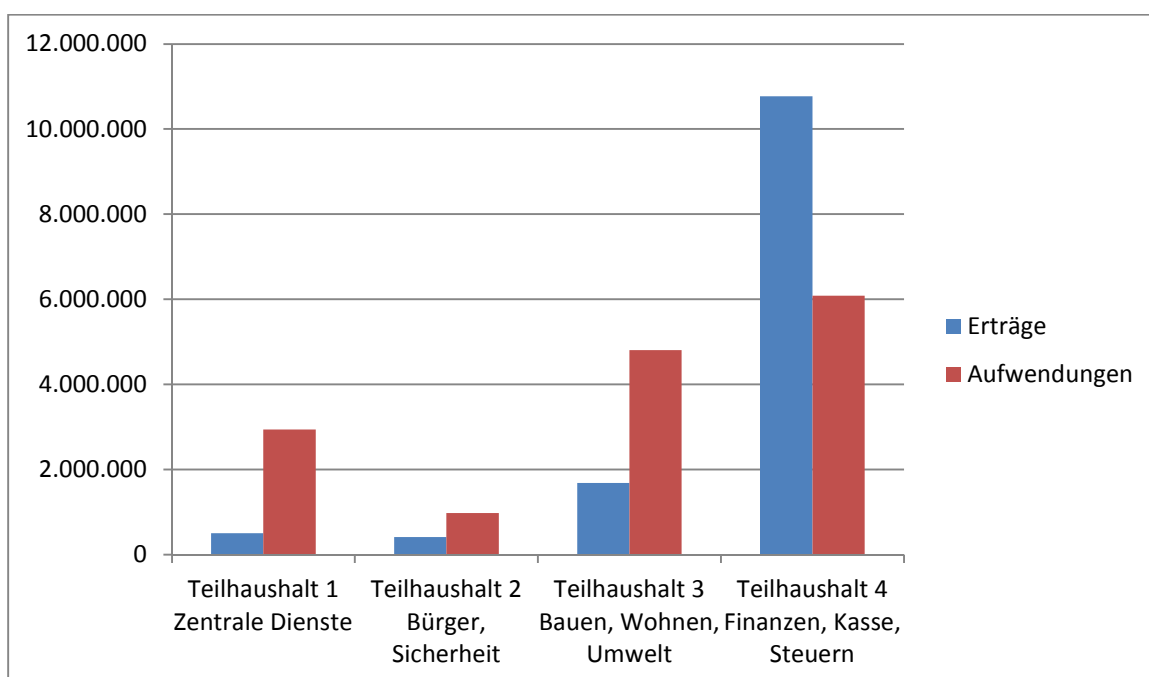
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2017 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

## Ertrags- und Aufwandslage nach Teilhaushalten (Teilergebnisrechnungen)

### 1. Erträge und Aufwendungen

Nach § 4 Absatz 3 Satz 2 KommHVO stellen Teilhaushalte eine Bewirtschaftungseinheit und damit ein Budget mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit dar. Der Aufbau der Teilergebnishaushalte entspricht dem Aufbau des Gesamtergebnishaushalts. Die einzige Ausnahme besteht darin, dass in den Teilhaushalten nach § 4 Absatz 4 Satz 2 KommHVO Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abzubilden sind, soweit es für die produktorientierte Kalkulation von Entgelten von Bedeutung ist.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Erträge und Aufwendungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte der Gemeinde Großrosseln im direkten Vergleich zu ersehen:



Wie aus obiger Darstellung zu ersehen ist, sind die Haupteinnahmequellen im Bereich des Teilhaushaltes 4 – Finanzen, Kasse, Steuern zu finden. Es handelt sich hierbei um Steuern und ähnliche Abgaben (Vergnügungssteuer, Grund- und Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Sonstige Steuern und die Finanzausgleichsumlage) sowie um Zuwendungen und allgemeine Umlagen (bspw. Schlüsselzuweisungen vom Land). Diese im Voraus schwer einzuschätzenden und nicht durch die Gemeinde zu beeinflussenden Größen erschweren die Haushaltsplanung und beschränken die Gemeinde in ihrer Handlungsfähigkeit.

### 2. Interne Leistungsverrechnungen

Bei den internen Leistungsverrechnungen handelt es sich um Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung und somit um Geschäftsvorfälle ohne Außenwirkung. Sie werden lediglich auf Ebene der Teilhaushalte dargestellt und gelten als Nachweis einer

verursachungsgerechten Zuordnung der Aufwendungen dieser internen Dienstleistungen. Im obigen Schaubild sind die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit eingerechnet.

In 2016 wurden jeweils Erträge und Aufwendungen in Höhe von rd. 1.544.361 € aus internen Leistungsbeziehungen innerhalb der Teilhaushalte verbucht. Den größten Anteil daran erbringt der gemeindeeigene Bauhof als Dienstleister für alle Organisationseinheiten der Verwaltung.



## Ein- und Auszahlungen Gesamthaushalt (Finanzhaushalt)

In der Finanzrechnung werden zeitraumbezogen die Herkunft und die Verwendung der Finanzmittel im Haushaltsjahr erfasst. Hierbei ist es, anders als bei der Ergebnisrechnung, unerheblich, welchem Haushaltsjahr die Aufwendungen und Erträge verursachungsgerecht zuzuordnen sind.

Die Finanzrechnung ordnet die einzelnen Ein- und Auszahlungen nach folgenden sachlichen Kriterien:

### **1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind fast identisch mit den Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Ergebnisrechnung. Der einzige Unterschied zur Ergebnisrechnung liegt u.a. in der fehlenden Darstellung der Auflösung von Sonderposten oder der Abschreibungen, da es sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge handelt.

Aus diesem Grund wird auf die obigen Ausführungen der Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung verwiesen. Weitere Erläuterungen hierzu sind nicht erforderlich.

### **2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

#### **Investitionseinzahlungen**

Investitionseinzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in der Regel Zuwendungen Dritter für Investitionsmaßnahmen oder Mittel aus der Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen des Anlagevermögens.

Die Zuwendungen Dritter werden in der Regel je nach Baufortschritt der einzelnen Maßnahmen beim Zuwendungsgeber abgerufen. Im Haushaltsjahr 2016 wurden insgesamt rd. 1.384.979 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich überwiegend im Bereich der Investitionszuweisungen vom Land um Zuwendungen zum Flüchtlingswohnraumprogramm, zum Neubau der Kindertagesstätte in Dorf im Warndt, zur Sanierung/Erneuerung der Mühlenbachverrohrung, zur Sanierung der Schulturnhalle in St. Nikolaus (1.BA) sowie zur Sanierung der Energetischen Straßenbeleuchtung im Rahmen Klima Plus Saar in Höhe von insgesamt rd. 1.161.023 €, welche mit einem Planwert von 1.100.000 € angesetzt wurden. Bei den mit null Euro angesetzten Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden wurden rd. 223.705 €, für die Ausstattung des Trauzimmers mit antiken Möbeln, für den Neubau der Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, für die Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens sowie für die Anschaffung eines Gerätewagens Logistik 2 für die Feuerwehr, verbucht. Die Zuwendungen von privaten Unternehmen, zum Bau einer Freiluftschachanlage, wurden mit rd. 250 € festgesetzt, geplant waren bei dieser Position null Euro.

Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 1.100.000 € ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass zunächst einmal in Vorjahren begonnene Maßnahmen, für

die noch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung standen, fertig gestellt wurden. Geplante Investitionsmaßnahmen des Jahres 2016 waren u.U. noch nicht begonnen bzw. noch nicht fertiggestellt, sodass der Mittelzufluss sich entsprechend auch in Folgejahre verschieben kann.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in 2016 handelte es sich um den Verkauf von Grundstücken, Gebäuden, Fahrzeugen und Betriebsausstattung der Gemeinde an Dritte. Geplant wurden in diesem Jahr mit insgesamt 180.000 €. Standardmäßig stehen hier in der Regel jährlich 40.000 € zur Verfügung.

### Investitionsauszahlungen

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit handelt es sich bspw. um den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Auszahlungen für Baumaßnahmen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen oder Auszahlungen von Zuwendungen an Dritte. In Bezug auf die Abweichung zwischen Plan- und Ist-Zahlen wird sinngemäß auf die Ausführungen im vorherigen Absatz verwiesen.

### 3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Unter den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit fallen zum einen die Aufnahme von langfristigen Krediten sowie Kredite zur Liquiditätssicherung, als auch die Tilgung und gegebenenfalls die Umschuldung dieser.

Der maximale Investitionskreditbedarf einer Kommune leitet sich aus der Differenz investiver Einzahlungen und investiver Auszahlungen ab. Die Kreditverwendung ist auf die Finanzierung von Investitionen beschränkt. Der Höchstbetrag der Kreditemächtigung einer Kommune wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Neben den Krediten für Investitionen kann die Gemeinde, zur Sicherung ihrer Zahlungsfähigkeit im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung und wenn hierfür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen, Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen.

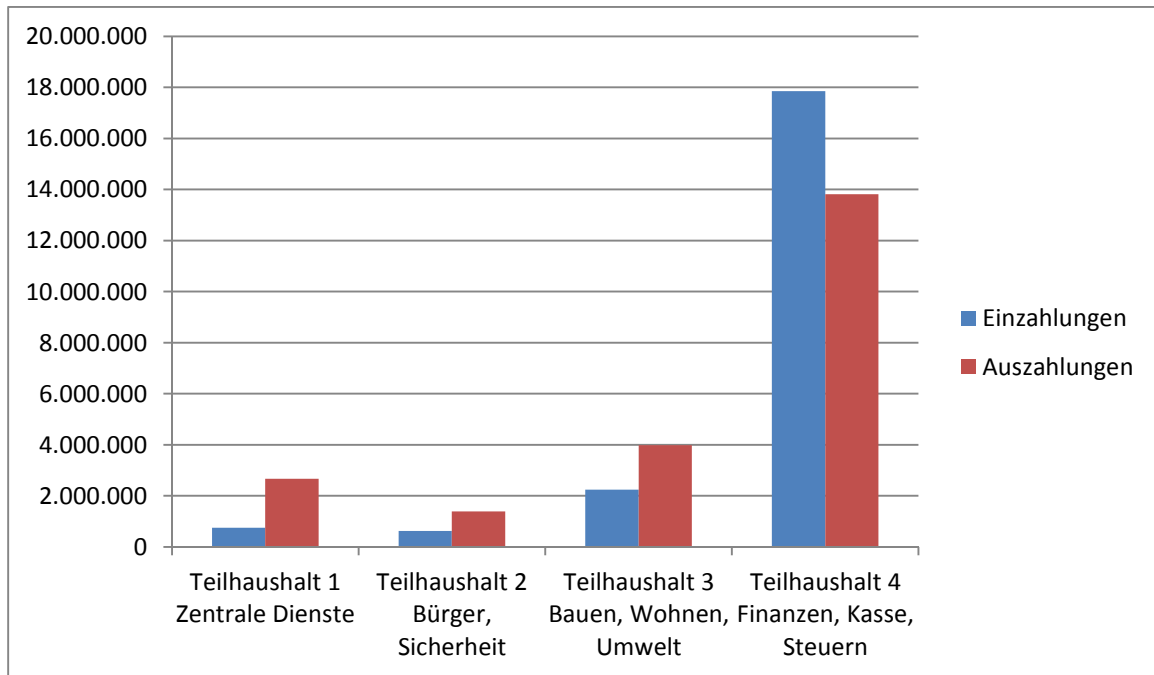
Übersicht der Investitionskredite 2016			
Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12.
8.452.581,06	835.000,00	308.753,56	8.978.827,50

Übersicht der Liquiditätskredite 2016			
Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12.
8.599.189,33	0,00	1.166.848,13	7.432.341,20

**Ein- und Auszahlungen nach Teilhaushalten (Teilfinanzrechnungen)**

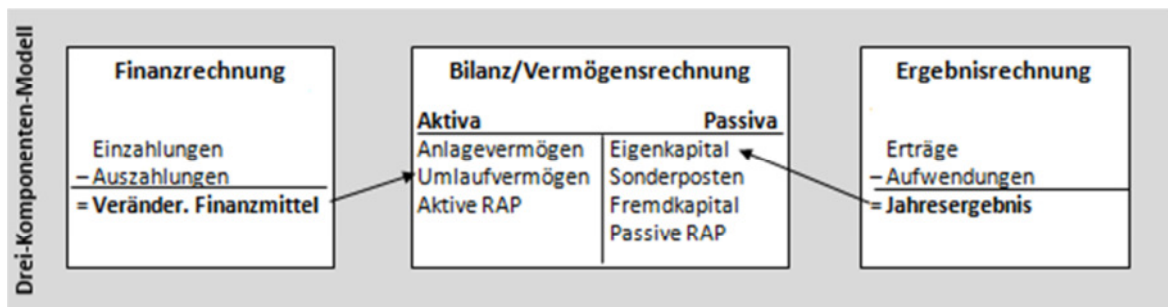
Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Ein- und Auszahlungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte im direkten Vergleich ersichtlich:



**Vermögensrechnung (Bilanz)**

Das verbindende Element zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung stellt im doppelischen Dreikomponentensystem die Bilanz dar. Eine solche Bilanz ist eine Stichtagsbetrachtung des vorhandenen Vermögens und existiert nur auf Jahresabschlussebene. In der Haushaltsplanung sind lediglich Teile der Bilanz beplanbar (bspw. Investitionen). Das nachfolgende Schaubild zeigt, dass die Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Bilanz einfließen.



In der Bilanz werden die nachfolgenden veränderten Positionen, untergliedert nach Aktivseite (Vermögen) und Passivseite (Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten), aufgezeigt und wesentliche Abweichungen im Vergleich zu den Werten

der Bilanz des Vorjahres entsprechend deutlich. Im Jahr 2016 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2015 gezeigt und wie folgt erläutert:

## Aktiva

### Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung mit dem Programm C.I.P. - KD der Firma C.I.P. – Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthalten der Anlagenspiegel und die Anlagenübersicht (Anlage 1 zum Anhang) zur Bilanz.

Da im Anlagenspiegel die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens, ausgehend von den Anschaffungskosten, sowie die Entwicklung der kumulierten Abschreibungen dargestellt sind, wird bei der Erläuterung der Positionen die Darstellung auf die Buchwerte beschränkt.

Abschreibungen werden grundsätzlich nach der linearen Methode vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden gemäß Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 3. September 2007 grundsätzlich über die Laufzeit von fünf Jahren abgeschrieben.

#### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>229.658,00</b>
	31.12.2015	EUR	242.371,00
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Datenverarbeitungssoftware	9.172,00		15.308,00
Sonstige Lizenzen	9.016,00		10.403,00
Sonstige Rechte und Werte	1,00		1,00
Geleistete Zuwendungen	211.469,00		216.659,00
<b>Gesamt</b>	<b>229.658,00</b>		<b>242.371,00</b>

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Nutzungsrechte an Datenverarbeitungssoftware, die Herstellung der Homepage sowie um geleistete Zuwendungen für die energetische Sanierung der Außenleuchten und um geleistete Zuwendungen im Rahmen des vom Gemeinderat am 03.05.2007 verabschiedeten Familienförderprogrammes. Die Nutzungsdauer beträgt jeweils fünf Jahre.

Bei den sonstigen Rechten und Werten handelt es sich um ein Nutzungsrecht an einem Grundstück.



**2. Sachanlagen**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>62.905.838,30</b>
31.12.2015	EUR	63.383.307,89

**2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>4.768.572,22</b>
31.12.2015	EUR	5.196.662,43

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Grünflächen	577.252,90	589.826,10
Ackerland	712.958,47	724.586,15
Wald, Forsten	384.970,00	384.970,00
Gewässer	231.933,00	237.060,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>2.861.457,85</u>	<u>3.260.220,18</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>4.768.572,22</u></b>	<b><u>5.196.662,43</u></b>

Die Position Sonstige unbebaute Grundstücke enthält unbebaute Gebäude- und Freiflächen, welche sich im Eigentum der Gemeinde befinden.

**2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>25.122.726,34</b>
31.12.2015	EUR	25.593.840,00

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Wohnbauten	834.458,78	815.704,44
Soziale Einrichtungen	3.855.960,00	3.201.076,00
Schulen	3.831.406,63	4.941.567,63
Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.420.923,50	6.514.806,50
Friedhöfe	1.288.678,50	1.310.129,50
Verwaltungsgebäude	2.382.969,00	2.435.963,00
Sonstige Gebäude	<u>6.508.329,93</u>	<u>6.374.592,93</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>25.122.726,34</u></b>	<b><u>25.593.840,00</u></b>

Die Position der bebauten Grundstücke enthält sowohl den Wert der Gebäude, als auch den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

Bei dem Buchwert der Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches sowie bei dem Buchwert der Friedhöfe handelt es sich, ebenso wie bei den Wohnbauten, um den Wert der eigentlichen Aufbauten sowie um den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

## 2.3 Infrastrukturvermögen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>30.024.877,29</b>
	31.12.2015	EUR	30.547.246,29
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	13.585,00		14.150,00
Stromversorgungsanlagen	3.678,00		4.519,00
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.913.037,18		30.440.580,18
Sonstiges Infrastrukturvermögen	94.577,11		87.997,11
<b>Gesamt</b>	<b>30.024.877,29</b>		<b>30.547.246,29</b>

Bei den Brücken, Tunneln und ingenieurtechnischen Anlagen handelt es sich überwiegend um drei Fußgängerbrücken, welche im Eigentum der Gemeinde stehen.

Bei den Stromversorgungsanlagen handelt es sich um neun Kirmesverteilerschränke und eine Trafostation, welche im Eigentum der Gemeinde stehen. Alle sonstigen Stromversorgungsanlagen und Stromverteilungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung stehen im Eigentum der energis GmbH.

Der Buchwert der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen beinhaltet sowohl den Wert der Grundstücke, als auch den Wert des Aufbaus.

Der Wert des sonstigen Infrastrukturvermögens besteht aus dem Buchwert der Spring-, Trink- und Zierbrunnen sowie der Trinkwassernotbrunnen in der Gemeinde Großrosseln.

## 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>9.340,31</b>
	31.12.2015	EUR	0,00
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.340,31		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>9.340,31</b>		<b>0,00</b>

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag zusammen aus Planungsleistungen für ein Urnengrabfeld sowie aus Bepflanzung des Friedhofes Großrosseln.

**2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>36,00</b>
	31.12.2015	EUR	36,00
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	36,00		36,00
<b>Gesamt</b>	<b>36,00</b>		<b>36,00</b>

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag zusammen aus Denkmälern, Findlingen etc. welche einheitlich mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden.

**2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>891.264,33</b>
31.12.2015	EUR	646.457,33

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Maschinen und technische Anlagen	39.600,00		28.654,00
Fahrzeuge	851.664,33		617.803,33
<b>Gesamt</b>	<b>891.264,33</b>		<b>646.457,33</b>

**2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>532.705,30</b>
31.12.2015	EUR	502.007,30

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	532.705,30		502.007,30
<b>Gesamt</b>	<b>532.705,30</b>		<b>502.007,30</b>

**Anlagen im Bau**

Als Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen, die für noch nicht fertiggestellte Investitionen bis zum Bilanzstichtag entstanden sind. Mit Fertigstellung der Maßnahme bzw. Inbetriebnahme der Anlage werden die Kosten

entsprechend ihrer Verwendung umgebucht und in der Bilanz aktiviert. Für Anlagen im Bau dürfen keine planmäßigen Abschreibungen vorgenommen werden.

Die Anlagen im Bau zum Bilanzstichtag stellen sich wie folgt dar:

Maßnahme	Leistung	Stand zum 31.12.2016
Brandschutztechnische Maßnahmen Rathaus	11030101	22.100,90
Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Naßweiler	11050102	8.199,10
Neubau Veranstaltungsstätte Karlsbrunn	11050104	5.926,12
Umbau/Erweiterung FWGH West Dorf im Warndt	12050101	78.172,26
Sanierung Turnhalle Grundschule St. Nikolaus	21010101	182.321,13
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103	3.142,49
Erschließungsmaßnahme "Am Hirtengraben"	54020102	206.931,62
Sanierung der Mühlenbachverrohrung (2. BA)	55010101	1.049.522,89
		<b>1.556.316,51</b>

### 3. Finanzanlagen

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>3.901.810,77</b>
31.12.2015	EUR	3.901.810,77

#### 3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>45.189,58</b>
31.12.2015	EUR	45.189,58

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Beteiligungen (privatrechtlich)	<u>45.189,58</u>	<u>45.189,58</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>45.189,58</u></b>	<u>45.189,58</u>

Es handelt sich hierbei um die Beteiligung der Gemeinde Großrosseln an der Gesellschaft für kommunale Beschäftigung mbH, Völklingen.

#### 3.2 Sondervermögen

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.844.949,54</b>
31.12.2015	EUR	1.844.949,54

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Sondervermögen	<u>1.844.949,54</u>	<u>1.844.949,54</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.844.949,54</u></b>	<u>1.844.949,54</u>

Es handelt sich hierbei um den 100-prozentigen Anteil an der Sonderrechnung Abwasser der Gemeinde Großrosseln.

### 3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>2.010.779,37</b>
	31.12.2015	EUR	2.010.779,37
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
WasserZweckVerband Warndt, Völklingen	2.010.777,37		2.010.777,37
Entsorgungsverband Saar - EVS	1,00		1,00
Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen – eGo-Saar	1,00		1,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.010.779,37</b>		<b>2.010.779,37</b>

Der Buchwert des Anteiles am WasserZweckVerband Warndt richtet sich gem. § 9 der Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz nach dem anteiligen Eigenkapital des Zweckverbandes. Die Gemeinde Großrosseln hält, gem. Satzung des WasserZweckVerbands vom 02.12.1988 - in der Fassung der 4. Änderungssatzung vom 02.04.2008 -, 50 v.H. am Stammkapital. Gemäß Berechnung im Jahresabschluss des Verbandes zum 31.12.2008 ist die Gemeinde Großrosseln mit 49,99 v.H. am Rücklagenkapital beteiligt. Der Jahresgewinn 2008 des WasserZweckVerbands Warndt wird ebenso der Allgemeinen Rücklage des Verbandes zugeführt.

Ermittlung des Anteils am WasserZweckVerband Warndt:

Bezeichnung				01.01.2009
				Euro
Stammkapital	1.533.875,64	50%	rd.	766.938
Allgemeine Rücklage	2.405.377,26	49,99%	rd.	1.202.369
Jahresgewinn	82.941,10	50%	rd.	41.470
				<b>2.010.777</b>

Gemäß Angaben des Ministeriums für Inneres und Sport ist die Mitgliedschaft im Entsorgungsverband Saar, als auch die Mitgliedschaft im Zweckverband eGo-Saar mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR anzusetzen, da beide Zweckverbände über kein nennenswertes Eigenkapital verfügen.

**3.4 Ausleihungen**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>892,28</b>
31.12.2015	EUR	892,28

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Baugenossenschaft Völklingen 04 eG	392,28	392,28
Volksbank Saarlouis eG	500,00	500,00
<b>Gesamt</b>	<b>892,28</b>	892,28

Es handelt sich hierbei jeweils um den Stand der Geschäftsanteile der Gemeinde Großrosseln an den genannten Genossenschaften.

**Umlaufvermögen****1. Vorräte**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>35.480,00</b>
31.12.2015	EUR	35.480,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Streusalz	1.846,00	1.846,00
Heizöl	32.400,00	32.400,00
Stammbücher	1.234,00	1.234,00
<b>Gesamt</b>	<b>35.480,00</b>	35.480,00

Bei den hier ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Lagerbestände an Roh-/ Hilfs- und Betriebsstoffen zum 31.12.2016.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 29 Absatz 2 KommHVO gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleich bleibendem Wert und mit gleich bleibender Menge angesetzt.

## 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.692.105,90</b>
31.12.2015	EUR	3.007.002,43

Die nachfolgend aufgeführten Werte der Forderungen 2.1 bis einschließlich 2.6 werden wertberichtigt ausgewiesen.

### 2.1 Gebührenforderungen

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>6.446,96</b>
31.12.2015	EUR	3.884,61

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	75,00	0,00
Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	6.371,96	3.809,54
Gebührenforderungen Sonstige	0,00	75,07
<b>Gesamt</b>	<b>6.446,96</b>	<b>3.884,61</b>

Es handelt sich hierbei überwiegend um Forderungen aus Friedhofsgebühren und Sicherheitswachen.

### 2.2 Steuerforderungen

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>427.665,71</b>
31.12.2015	EUR	388.600,45

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
gegen den Bund	276,87	0,00
gegen das Land	12.791,47	37.511,96
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	676,73
gegen den privaten Bereich	414.597,37	388.600,45
<b>Gesamt</b>	<b>427.665,71</b>	<b>388.600,45</b>

Bei den Steuerforderungen gegen das Land handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat November 2016.

Bei den Steuerforderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich um Forderungen aus der Gewerbesteuer, aus Grundsteuer A und B, aus der Hundesteuer sowie Forderungen aus der Veranlagung zur Vergnügungssteuer.

### 2.3 Forderungen aus Transferleistungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>495.171,30</b>
	31.12.2015	EUR	576.917,89
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
gegen den Bund	3.664,55		2.640,00
gegen das Land	455.071,00		449.977,00
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.935,75		96.220,03
gegen den privaten Bereich	<u>2.500,00</u>		<u>28.080,86</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>495.171,30</u></b>		<b><u>576.917,89</u></b>

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2016 sowie die dazugehörige Sonderzahlung 2016.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um Betriebskosten für die anteilige Nutzung von Schulturnhallen durch den Regionalverband Saarbrücken sowie um Kosten für die Unterkünfte der Asylberechtigten.

### 2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>160.667,48</b>
31.12.2015	EUR	991.079,31

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
gegen das Land	62.811,00	737.799,06
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	224.500,00
gegen den privaten Bereich	<u>97.856,48</u>	<u>28.780,25</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>160.667,48</u></b>	<b><u>991.079,31</u></b>

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung von Zuweisungen für die Erneuerung/Sanierung der Mühlenbachverrohrung.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Vergünstigungssteuer.



**2.5 Privatrechtliche Forderungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>28.684,61</b>
	31.12.2015	EUR	589.212,57
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	24,04		0,00
gegen den privaten Bereich	<u>28.660,57</u>		<u>589.212,57</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>28.684,61</u></b>		<b><u>589.212,57</u></b>

Bei den Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Bestattungsgebühren.

**2.6 Sonstige Vermögensgegenstände**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>573.469,84</b>
31.12.2015	EUR	457.307,60

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Landwirtschaftskammerbeiträge	77,30	75,07
Forderungen gegen Mitarbeiter	1.677,03	1.886,73
Forderungen gegen Sondervermögen	18.149,88	0,00
Forderungen aus Steuern	53.182,07	45.179,21
Forderungen aus Konzessionsabgaben	53.064,93	57.860,27
Forderungen aus Pachten	19.598,05	75.259,74
übrige sonstige Vermögensgegenstände	<u>427.720,58</u>	<u>277.046,58</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>573.469,84</u></b>	<b><u>457.307,60</u></b>

Bei den Forderungen gegen Mitarbeiter handelt es sich um in der Vergangenheit gewährte Arbeitgeberdarlehen.

Bei den Forderungen gegen Sondervermögen wurde der Anteil an der allgemeinen Haftpflichtversicherung 2016 verbucht sowie die Personalkostenerstattung 2016 für die Leistungen des Bauhofes.

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember sowie um die Restzahlung des Anteils an der Einkommenssteuer für das vierte Quartal 2016.

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die vierte Abschlagszahlung sowie die Endabrechnung der Konzessionsabgabe der energis GmbH für das Jahr 2016.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich überwiegend um ein Gestattungsentgelt für das Jahr 2016 der Fernwärme Verbund Saar GmbH.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2017 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2016 zuzuordnen sind. Insbesondere sind hier die Mieterträge für die Nutzung von Turn- und Mehrzweckhallen, die Erstattungen von Strom-, Fernwärme-, Abfall- und Wasserkosten und der Gemeinderabatt von der energis GmbH zu nennen. Der größte Teil der übrigen sonstigen Vermögensgegenstände resultiert aus der Konsolidierungshilfe aus dem Kommunalen Entlastungsfonds (KELF).

### 3. Liquide Mittel

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>143.763,53</b>
31.12.2015	EUR	538.517,73

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag aus laufenden Girokonten bei den folgenden Kreditinstituten zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Volksbank Westliche Saar Plus eG	118.357,46	515.985,84
Sparkasse Saarbrücken	1.550,14	5.166,17
Postbank	23.855,93	17.365,72
<b>Gesamt</b>	<b>143.763,53</b>	538.517,73

### Rechnungsabgrenzungsposten

#### Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>110.604,18</b>
31.12.2015	EUR	116.193,49

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Umlage 2017 RZVK	74.125,00	74.125,00
Beamtengehälter Januar Folgejahr	36.479,18	42.068,49
<b>Gesamt</b>	<b>110.604,18</b>	116.193,49

**Passiva****Eigenkapital**

Diese Bilanzposition ist unterteilt in die Position „Allgemeine Rücklage“ und in die Position „Ausgleichsrücklage“. Eine nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz vorgenommene Korrektur dieser Position ist gemäß § 54 KommHVO durch eine erfolgsneutrale Berichtigung nachzuholen.

Bei der Aufstellung dieses Jahresabschlusses mussten keine Berichtigungen vorgenommen werden.

**1. Allgemeine Rücklage**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>36.534.434,13</b>
	31.12.2015	EUR	38.453.725,37
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Allgemeine Rücklage	<u>36.534.434,13</u>		<u>38.453.725,37</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>36.534.434,13</u></b>		<b><u>38.453.725,37</u></b>

Der Verlust des Jahres 2015 wurde in voller Höhe (1.919.291,24 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

**2. Ausgleichsrücklage**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
	31.12.2015	EUR	0,00
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Ausgleichsrücklage	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>0,00</u></b>		<b><u>0,00</u></b>

Die Ausgleichsrücklage beträgt, gem. § 2 Abs. 4 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland, ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre, welche dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgehen. Die Ausgleichsrücklage ist zum Bilanzstichtag bereits vollständig aufgebraucht. Zukünftige Verluste werden nun vollständig gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet.

**3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.444.325,95</b>
31.12.2015	EUR	-1.919.291,24

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	<u>-1.444.325,95</u>	<u>-1.919.291,24</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>-1.444.325,95</u></b>	<b><u>-1.919.291,24</u></b>

**Sonderposten****1. Sonderposten aus Zuwendungen**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>9.966.394,07</b>
31.12.2015	EUR	9.704.322,10

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
vom Bund	1.092.382,00	1.111.443,00
vom Land	5.224.254,80	4.894.789,85
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.945.888,56	1.967.673,54
von Zweckverbänden	6.514,00	7.965,00
vom privaten Bereich	1.144.934,00	1.169.780,00
von Sonstigen	<u>552.420,71</u>	<u>552.670,71</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>9.966.394,07</u></b>	<b><u>9.704.322,10</u></b>

Die Zuwendungen vom Bund betreffen die Sanierung bzw. Erweiterung des Grundschulgebäudes in St. Nikolaus im Rahmen des Konjunkturpakts Saar sowie den Neubau der Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt.

Die Zuwendungen vom Land betreffen überwiegend die Pauschale Investitionszuweisung aus dem Ausgleichsstock gemäß § 16 Abs. 11 K FAG, diverse Zuschüsse für die Renovierung von Mehrzweck- und Turnhallen, Mittel für die Ortskernsanierung sowie Straßenbaumaßnahmen. Ein großer Teil der Zuwendungen ist für den Bau der Rosseltalhalle bzw. der damit einhergehenden Umfeldgestaltung (ursprünglich rd. 1.446.000,00 €). Des Weiteren zählen hierzu die Zuwendungen für das Multifunktionsfeld im Ortsteil St. Nikolaus, den Neubau der Feuerwache Süd, die Zuwendung zur Mühlenbachverrohrung, zum Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, zum Bau eines Wasser- und Seniorensportplatzes in Karlsbrunn, zur Sanierung der Turnhalle in St. Nikolaus, zum Flüchtlingswohnraumprogramm sowie die Zuwendung zur energieeffizienten Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Gemeinde Großrosseln.

Die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden betreffen die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, den Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt,

die Einrichtung des Trau- und Empfangszimmers im Jagdschloss Karlsbrunn sowie die Übertragung der Grundstücke der ehemaligen Erweiterten Realschule Großrosseln.

Die Zuwendungen von Zweckverbänden betreffen den Neubau von Buswartehallen sowie die Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr.

Bei den Zuwendungen vom privaten Bereich handelt es sich um einen gewährten Zuschuss der RAG für Neuinstallation der Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, die Schenkung eines Grundstückes im Ortsteil Großrosseln, einer Spende zur Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr, die Übernahme von Grundstücken und Straßenaufbau im Ortsteil Dorf im Warndt sowie den Bau einer Freiluftschachanlage.

Bei den Zuwendungen von Sonstigen handelt es sich um die Bezuschussung von Sportplätzen, den Neubau der Kindertageseinrichtung, Entschädigungszahlungen des französischen Staates, die Anschaffung von Spielgeräten für die Grundschule Großrosseln sowie die Bezuschussung weiterer Vermögensgegenstände.

## 2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>160.157,80</b>
31.12.2015	EUR	67.749,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> <b>EUR</b>	31.12.2015 EUR
vom privaten Bereich	<u>160.157,80</u>	<u>67.749,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>160.157,80</u></b>	<b><u>67.749,00</u></b>

Bei den Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich handelt es sich um Erschließungsbeiträge.

**Rückstellungen****1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>4.576.996,91</b>
	31.12.2015	EUR	4.574.101,95
<hr/>			
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
<hr/>			
für Beschäftigte	1.576.112,00		1.529.292,00
für Versorgungsempfänger	<u>3.000.884,91</u>		<u>3.044.809,95</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>4.576.996,91</u></b>		<b><u>4.574.101,95</u></b>

Die Position beinhaltet die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.576.112,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (3.000.884,91 €).

**2. Sonstige Rückstellungen**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>132.592,82</b>
31.12.2015	EUR	118.776,60

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>	EUR
<hr/>		
Andere sonstige Rückstellungen	<u>132.592,82</u>	<u>118.776,60</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>132.592,82</u></b>	<b><u>118.776,60</u></b>

Die Anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (101.592,82 €) sowie Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2012-2016 (31.000,00 €).

**Verbindlichkeiten****1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  
für Investitionen**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>8.978.827,50</b>
31.12.2015	EUR	8.452.581,06

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
vom privaten Kreditmarkt	<u>8.978.827,50</u>	<u>8.452.581,06</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>8.978.827,50</u></b>	<b><u>8.452.581,06</u></b>

Bei dem Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom privaten Kreditmarkt handelt es sich um Darlehen für die Finanzierung von Investitionen. Die Darlehen bestehen bei der DGHyp Hamburg, der Sparkasse Saarbrücken und der SaarLB Saarbrücken.

Für die Aufnahme der Darlehen liegen Gemeinderatsbeschlüsse und die jeweiligen Genehmigungen der Kommunalaufsichtsbehörde vor.

**2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  
zur Liquiditätssicherung**

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>7.432.341,20</b>
31.12.2015	EUR	8.599.189,33

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
von Banken	<u>7.432.341,20</u>	<u>8.599.189,33</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>7.432.341,20</u></b>	<b><u>8.599.189,33</u></b>

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung handelt es sich um einen Liquiditätskredit (Kassenkredit) bei der Sparkasse Saarbrücken.

### 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>487.479,00</b>
	31.12.2015	EUR	1.003.178,37
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
aus Lieferungen und Leistungen	487.479,00		1.003.178,37
<b>Gesamt</b>	<b>487.479,00</b>		<b>1.003.178,37</b>

Der Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Rechts- und Beratungskosten sowie Gutachterkosten in Sachen „Rechtsstreit zwischen Gemeinde Großrosseln und der CDF/BRGM (franz. Staat)“ sowie aus dem Ankauf eines Multicars für den Bauhof.

### 4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>6.130,35</b>
	31.12.2015	EUR	3.424,00
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
gegenüber Regiebetrieben mit Sonderrechnung	1.624,35		0,00
gegenüber dem Land	4.506,00		3.424,00
<b>Gesamt</b>	<b>6.130,35</b>		<b>3.424,00</b>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land handelt es sich um die Zahlung der Finanzausgleichsumlage 2016 für den Dezember 2016.

Unter die Verbindlichkeiten gegenüber Regiebetrieben mit Sonderrechnung fällt der Zinsaufwand 2016 für ein Darlehen bei der Sparkasse Saarbrücken, welcher beim Kernhaushalt der Gemeinde verbucht wird.



## 5. Sonstige Verbindlichkeiten

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>656.434,03</b>
31.12.2015	EUR	569.964,62

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)	68.607,95	13.291,81
Spenden	295,55	295,55
Ungeklärte Zahlungseingänge (saldiert)	21.203,35	761,59
Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen	52.613,94	23.812,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	367.364,55	353.274,96
Gewerbesteuerumlage	5.910,41	4.445,66
Schülerbeförderungskosten	15.311,57	16.587,54
Zinsaufwendungen	28.819,46	83.707,54
Sonstige	96.307,25	73.787,97
<b>Gesamt</b>	<b>656.434,03</b>	<b>569.964,62</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2016 haben, jedoch erst in 2017 zur Auszahlung gebracht wurden.

### Rechnungsabgrenzungsposten

#### Passive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.531.798,82</b>
31.12.2015	EUR	1.596.962,15

Bezeichnung	<b>31.12.2016</b> EUR	31.12.2015 EUR
Sonstige	1.531.798,82	1.596.962,15
<b>Gesamt</b>	<b>1.531.798,82</b>	<b>1.596.962,15</b>

Bei dem Wertansatz der passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um vereinnahmte Grabnutzungsentgelte, die für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.

**Ergebnisrechnung****Erträge****1. Steuern und ähnliche Erträge**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>5.373.323,05</b>
	31.12.2015	EUR	5.174.339,72
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Grundsteuer A	7.374,29		6.341,57
Grundsteuer B	697.101,98		671.243,45
Gewerbesteuer	1.018.231,00		948.034,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.413.955,07		2.386.818,16
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	142.770,67		139.787,35
Vergnügungssteuer	675.662,04		619.476,57
Hundesteuer	85.203,34		85.298,62
Landwirtschaftskammer vom Land	1.932,66		0,00
	<u>331.092,00</u>		<u>317.340,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>5.373.323,05</u></b>		<b><u>5.174.339,72</u></b>

Bei den Steuereinnahmen vom Land handelt es sich um die Sonderschlüsselzuweisung des Landes für das Jahr 2016.

**2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>4.989.868,87</b>
	31.12.2015	EUR	4.884.975,11
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
vom Land	4.864.787,00		4.816.265,00
Zuweisungen vom Land	104.007,87		58.939,33
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00		412,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00		750,00
Sonstige Sonderposten	20.662,00		8.608,78
	<u>4.989.868,87</u>		<u>4.884.975,11</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>4.989.868,87</u></b>		<b><u>4.884.975,11</u></b>

Die Position der Zuwendungen vom Land beinhaltet die Schlüsselzuweisungen des Landes sowie die Konsolidierungshilfe aus dem KELF.

Bei den Zuweisungen des Landes handelt es sich um den Pauschbetrag für Kriegsgräber 2016, um Zuweisungen für Kosten in Flüchtlingsangelegenheiten sowie um die Erstattung von Mietausfällen.

### 3. Sonstige Transfererträge

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>150.745,67</b>
	31.12.2015	EUR	35.290,59
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	142.062,35		33.403,79
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.102,62		1.886,80
Sonstige Transfererträge	6.580,70		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>150.745,67</b>		<b>35.290,59</b>

Bei dem Konto der Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz handelt es sich um die Erstattung der Kosten für Unterkünfte in Flüchtlingsangelegenheiten.

Bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern handelt es sich um Erträge im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Erträgen stehen in ungefähr gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber.

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Erstattung von Zinsaufwand 2016 der Sonderrechnung Abwasser.

### 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>102.552,90</b>
	31.12.2015	EUR	110.651,62
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	78.933,40		84.244,02
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	20.093,50		23.594,50
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	850,00		500,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.676,00		2.313,10
<b>Gesamt</b>	<b>102.552,90</b>		<b>110.651,62</b>

Die Position der Benutzungsgebühren ist überwiegend geprägt durch die Vereinnahmung von Schulsachkosten, von Gebühren im Bereich des Friedhofswesens (Nutzung der Leichenhallen) und von kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr.

## 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>264.947,04</b>
	31.12.2015	EUR	273.719,42
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Mieten	32.289,78		30.418,96
Pachten	63.914,79		78.561,41
Bestattungswesen	136.513,77		135.597,05
Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.613,25		2.976,53
Umsatzbeteiligung	4.674,62		4.913,78
Sonstige	25.940,83		21.251,69
<b>Gesamt</b>	<b>264.947,04</b>		<b>273.719,42</b>

Die Position Pachten beinhalten überwiegend Erträge aus Erbbaurechtsverträgen sowie das Gestattungsentgelt 2016.

Bei den Leistungsentgelten im Bereich des Bestattungswesens handelt es sich um die sogenannten Grabnutzungsgebühren.

Die Sonstigen Leistungsentgelte sind überwiegend Schadenersatzzahlungen, Entgelte für die Schulbuchausleihe sowie Erträge aus der Zeltpräsentation „WarndtProdukte genießen“.

## 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>234.351,98</b>
	31.12.2015	EUR	335.594,63
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erstattungen vom Bund	727,60		727,60
Erstattungen vom Land	7.444,87		12.067,36
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.502,00		80.973,91
Erstattungen von Zweckverbänden	31.919,01		31.148,93
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.645,80		16.483,95
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	171.839,88		166.622,26
Erstattungen von privaten Unternehmen	514,25		27.302,62
Erstattungen von übrigen Bereichen	758,57		268,00
<b>Gesamt</b>	<b>234.351,98</b>		<b>335.594,63</b>

Bei den Erstattungen vom Bund handelt es sich um die Kostenpauschale für das Löschfahrzeug-Katastrophenschutz der Feuerwehr.

Die Erstattungen vom Land beinhalten die Erstattung der Lohnausfälle für die Jahre 2015 und 2016.

Bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Schulsachkosten 2015/2016 sowie um die Inwertsetzung des Trauzimmers im Jagdschloss Karlsbrunn.

Die Erstattungen von Zweckverbänden enthält überwiegend die Entschädigung für die Standplatzreinigung der Containerstandorte und die Unterstützungsleistung für das Jahr 2016.

Die Position der Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen beinhaltet überwiegend die Personal- und Verwaltungskostenerstattung der Sonderrechnung Abwasser an die Gemeinde Großrosseln für das Jahr 2016.

## 7. sonstige ordentliche Erträge

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>667.041,26</b>
	31.12.2015	EUR	611.169,72
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	163.859,47		13.048,88
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarngelder u.a.)	163,45		818,45
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	24.125,72		19.365,43
Konzessionsabgaben	215.424,93		220.219,27
Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00		121,70
Versicherungserstattungen	9.731,50		12.504,14
Sonstige	6.611,95		5.276,34
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	24.300,00		31.605,63
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	178.899,20		188.921,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.925,04		119.288,88
<b>Gesamt</b>	<b>667.041,26</b>		<b>611.169,72</b>

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2016 der energis GmbH.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhaltet zum einen die Auflösung erhaltener Zuwendungen für investive Maßnahmen – ihnen gegenüber stehen die Abschreibungen für Investitionen – und die Auflösung vereinnahmter Grabnutzungsentgelte, welche für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen handelt es sich überwiegend um die ertragswirksame Auflösung von Beihilferückstellungen in 2016.

**Aufwendungen****1. Personalaufwendungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>2.807.487,82</b>
	31.12.2015	EUR	3.051.543,37
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	71.777,48		74.412,17
Bezüge der Beamten	461.287,03		465.762,20
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.645.448,05		1.619.227,19
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00		12.823,66
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	158.385,39		145.610,26
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	3.620,88		3.510,79
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	335.810,80		329.847,19
Beihilfen für Beamte	72.987,82		77.466,89
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	60,00		57,60
Personalnebenaufwendungen	3.751,23		22.611,43
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	46.820,00		292.585,64
Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	7.539,14		7.578,35
<b>Gesamt</b>	<b>2.807.487,82</b>		<b>3.051.543,37</b>

Bei den Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige handelt es sich um Aufwandserstattungen für Ortsrats- und Gemeinderatsmitglieder, Aufwandserstattungen für Beigeordnete und Ortsvorsteher sowie um Erstattungen für Aufwendungen der Fach- und Führungskräfte im Bereich des Feuerwehrwesens.

**2. Versorgungsaufwendungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>311.091,26</b>
	31.12.2015	EUR	272.792,15
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Versorgungsaufwendungen	311.091,26		272.792,15
<b>Gesamt</b>	<b>311.091,26</b>		<b>272.792,15</b>

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2016.

### 3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>2.077.754,69</b>
	31.12.2015	EUR	2.122.499,21
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	11.817,03		9.124,25
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser	220.101,14		194.714,27
Aufwendungen für Heizenergie	137.391,72		142.202,25
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	442.290,14		466.560,47
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	330.090,52		323.007,79
Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	464,37		422,97
Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	60.034,60		58.474,92
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	99.226,22		76.756,12
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.190,15		21.332,69
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	37.255,17		64.634,47
Schülerbeförderungskosten	237.982,37		249.689,04
Erstattungen an den Bund	27.896,27		29.173,87
Erstattungen an das Land	21.662,46		34.274,46
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.112,18		16.677,40
Erstattungen an Zweckverbände	4.500,00		4.500,00
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	367.364,55		353.274,96
Erstattungen an private Unternehmen	11.466,53		8.250,51
Erstattungen an übrige Bereiche	851,76		1.009,71
Sonstige	25.057,51		68.419,06
<b>Gesamt</b>	<b>2.077.754,69</b>		<b>2.122.499,21</b>

Bei den Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren handelt es sich um die Anschaffung von Edelsplitt und Streusalz.

Die Aufwendungen für Energie und Unterhaltung betreffen alle gemeindlichen Liegenschaften der Gemeinde (Gebäude und Grundstücke).

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens beinhalten überwiegend die Kosten für die laufende Straßenunterhaltung und die Unterhaltung der Sportplätze in der Gemeinde.

Die Position der Erstattungen an den Bund beinhaltet die Kosten für Führerscheine und Pässe. Dieser Position stehen Gebühreneinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten entgegen.



Bei den Erstattungen an das Land handelt es sich um die anteilige Kostenübernahme der Pflegekosten für den Forstgarten im Ortsteil Karlsbrunn sowie um die Winterdienstkosten.

Die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden beinhalten überwiegend die Erstattungen von Kosten für geänderte Fahrzeugscheine an die Landeshauptstadt Saarbrücken sowie die Erstattung von Sachkosten an die Gesellschaft für Kommunale Beschäftigung Völklingen / Großrosseln mbH.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenenwässerung 2016, welche die Gemeinde an die Sonderrechnung Abwasser zu leisten hat. Diese Zahlung führt bei der Sonderrechnung Abwasser zu Betriebseinnahmen.

Unter dem Konto Sonstige sind Aufwendungen für den Personalservice der RZVK sowie diverse Kosten im Zusammenhang mit der Nachmittagsbetreuung und mit Veranstaltungen sowie in Flüchtlingsangelegenheiten erfasst.

#### 4. bilanzielle Abschreibungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.669.686,98</b>
	31.12.2015	EUR	1.610.061,11
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	26.275,66		33.011,92
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	503.478,24		466.709,92
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	932.053,30		924.201,02
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	<u>207.879,78</u>		<u>186.138,25</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.669.686,98</u></b>		<b><u>1.610.061,11</u></b>

## 5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>5.142.211,09</b>
	31.12.2015	EUR	5.176.482,77
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	54.072,00		41.088,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.763,00		6.759,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	4.682,00		2.823,37
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	500,00		500,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	175.877,00		195.775,80
Gewerbsteuerumlage	153.988,39		141.668,60
Kreis-, Regionalverbandsumlage	4.736.748,00		4.787.868,00
Sonstige Transferaufwendungen	6.580,70		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>5.142.211,09</b>		<b>5.176.482,77</b>

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an das Land handelt es sich um die sog. Finanzausgleichsumlage.

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände handelt es sich hauptsächlich um die Umlage ÖPNV 2016.

Die Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche beinhalten die Förderung von Vereinen sowie die Zahlung von Kameradschaftsgeldern sowie Einsatz- und Schmutzgelder für die Feuerwehr.

Bei der Kreis-, Regionalverbandsumlage handelt es sich um die jährliche Regionalverbandsumlage.

## 6. Soziale Sicherung

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>2.102,62</b>
	31.12.2015	EUR	2.232,29
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.102,62		2.232,29
<b>Gesamt</b>	<b>2.102,62</b>		<b>2.232,29</b>

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Aufwendungen stehen in ungefähr gleicher Höhe Erträge gegenüber.

## 7. sonstige ordentliche Aufwendungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>845.802,25</b>
	31.12.2015	EUR	758.443,25
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Personaleinstellungen	7.424,38		3.266,55
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	28.442,73		14.167,64
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15.608,25		15.916,32
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	24.534,78		43.100,00
Sonstige Personalnebenaufwendungen	126,64		0,00
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	194.926,59		156.845,27
Leasing	21.221,11		20.074,04
Datenverarbeitung	128.826,69		119.136,97
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	54.086,67		47.541,11
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	751,84		341,38
Büromaterial	30.655,33		30.921,37
Fachliteratur, Zeitschriften	20.617,38		18.962,56
Porto und Versandkosten	14.508,01		13.204,98
Telefon, Datenübertragungskosten	30.026,65		31.203,94
Öffentliche Bekanntmachungen	12.017,02		11.425,07
Öffentlichkeitsarbeit	5.171,06		4.154,51
Bankgebühren	4.634,49		4.267,17
Sonstiges	3.920,07		4.776,13
Versicherungsbeiträge	139.194,92		119.111,65
Kfz-Versicherungen	14.407,40		14.986,93
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	11.560,01		11.659,43
Sonstige Beiträge	5.407,38		6.515,27
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	14.205,05		16.662,76
Wertkorrekturen zu Forderungen	5.820,93		0,00
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	0,00		8.608,23
Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	4.877,57		2.758,76
Grundsteuer	7.958,18		5.139,43
Kraftfahrzeugsteuer	3.853,47		3.641,47
Verfügungsmittel	0,00		1.150,00
Repräsentationen	33.613,58		23.381,85
Aufwendungen für Schadensfälle	0,00		2.894,08
Sonstige	5.471,61		2.628,38
Landwirtschaftskammer	1.932,46		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>845.802,25</b>		<b>758.443,25</b>

Bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Rechts- und Beratungskosten.

Die Aufwendungen für Repräsentationen betreffen überwiegend die Kosten für Jubiläen (Alters- und Ehejubiläen) sowie Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen in der Gemeinde. Den kulturellen Veranstaltungen stehen Eintrittsgelder bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

## 8. Finanzerträge

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>41.466,81</b>
	31.12.2015	EUR	35.393,42
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Zinserträge von privaten Unternehmen	80,87		596,90
Zinserträge von übrigen Bereichen	28.023,19		30.394,67
Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	355,50		206,50
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13.007,25		4.170,75
Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen	0,00		24,60
<b>Gesamt</b>	<b>41.466,81</b>		<b>35.393,42</b>

Bei den Zinserträgen von privaten Unternehmen handelt es sich um die Verzinsung von Guthaben eines laufenden Girokontos der Gemeindekasse.

Die Zinserträge von übrigen Bereichen sind überwiegend Zinsanteile aus Erbbaurechten, bei welchem die Gemeinde Erbbaurechtsgeber ist.

## 9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>412.486,82</b>
	31.12.2015	EUR	386.371,32
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	31.12.2015
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	409.643,57		381.971,57
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.843,25		4.399,75
<b>Gesamt</b>	<b>412.486,82</b>		<b>386.371,32</b>

Die Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich und an private Unternehmen sind die laufenden Zinsaufwendungen für langfristige Kredite (Kredite für Investitionen) und die sogenannten Liquiditätskredite (Kassenkredite) der Gemeinde.

**10. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.544.361,27</b>
	31.12.2015	EUR	1.418.182,81
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.544.361,27</u>		<u>1.418.182,81</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.544.361,27</u></b>		<b><u>1.418.182,81</u></b>

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Aufwendungen wider.

**11. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>1.544.361,27</b>
	31.12.2015	EUR	1.418.182,81
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.544.361,27</u>		<u>1.418.182,81</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.544.361,27</u></b>		<b><u>1.418.182,81</u></b>

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Erträgen wider.

**12. Jahresergebnis**

	<b>31.12.2016</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.444.325,95</b>
	31.12.2015	EUR	-1.919.291,24
Bezeichnung	<b>31.12.2016</b>		31.12.2015
	<b>EUR</b>		EUR
Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-))	<u>-1.444.325,95</u>		<u>-1.919.291,24</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>-1.444.325,95</u></b>		<b><u>-1.919.291,24</u></b>

## Chancen und Risiken

Nach der eher negativen Entwicklung des ersten doppeljährigen Jahresergebnisses 2009 gegenüber der Planung und der darauf folgenden positiven Entwicklung des Ergebnisses 2010 um rd. 770.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2011 um rd. 1.478.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2012 um rd. 376.193 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2013 um rd. 654.282 € gegenüber den Planzahlen, stellten sich das Jahresergebnis 2014 um rd. 117.368 € negativer und das Jahresergebnis 2015 um rd. 367.357 € negativer gegenüber der Planzahl dar. Das Jahresergebnis des Rechnungsjahres 2016 stellt sich gegenüber dem geplanten Ergebnis ebenso negativer dar. Rund 184.227 € ist der Jahresfehlbetrag höher als geplant. Insgesamt ist in 2016 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 1.444.326 € zu beklagen. Eine Ausgleichsrücklage, welche den Verlust noch entsprechend ausgleichen könnte, ist nicht mehr vorhanden.

Das Ergebnis insgesamt zeigt, dass die Gemeinde Großrosseln auch im achten doppeljährigen Jahr noch nicht in der Lage ist, die Abschreibungen, welche den Ressourcenverbrauch der Gemeinde aufzeigen, zu erwirtschaften. Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind langfristig positive Ergebnisse nur möglich, wenn die Gemeinde Großrosseln auch zukünftig die geforderten Einsparungen des Landes erbringt, keine Mehrausgaben schafft und die Steuereinnahmen der Kommune nicht vom Bund oder Land beschnitten werden. Eine weiterhin maßvolle Ausgabenpolitik ist nach wie vor unerlässlich. Bei der Analyse des Jahresabschlusses stellt man jedoch schnell fest, dass lediglich Mehreinnahmen dazu verhelfen werden, zukünftig einen ausgeglichenen Haushalt und somit ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erhalten. Denn im Bereich der Aufwendungen zeigt sich, dass die größten finanziellen Belastungen (rd. 81 v.H. des gesamten Volumens) die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Umlagezahlungen an den Regionalverband Saarbrücken darstellen. Letztere ist seit Beginn des Jahres 2015 so enorm gestiegen, dass alle Sparanstrengungen und Bemühungen um Mehreinnahmen der Gemeinde zunichte gemacht wurden.

Gerade im Bereich der Erträge besteht - durch die Novellierung des Vergnügungssteuergesetzes - für die Gemeinde Großrosseln die Möglichkeit, die Einnahmen bei dieser Steuerart wesentlich zu erhöhen, da die Bemessungsgrundlage nicht mehr der sog. Stückzahlmaßstab ist, sondern die Steuer vom Umsatz der Spielapparate bemessen wird. Hier konnten in Folgejahren Einnahmesteigerungen von bis zu 2.170 v.H. erreicht werden.

Mittelfristig zeigt sich zum jetzigen Zeitpunkt eine insgesamt positivere Entwicklung der Ergebnisse gegenüber den Planzahlen, die jedoch insgesamt nicht zu Jahresüberschüssen führte. Die allgemeine Rücklage wird in kommenden Jahren weiter aufgezehrt werden. Aus eigener Kraft ist es der Gemeinde Großrosseln nicht möglich (trotz zu erbringender Einsparungen) positive Ergebnisse zu erzielen. Es handelt sich hierbei jedoch nicht nur um ein kommunalspezifisches Problem der Gemeinde Großrosseln, sondern spiegelt die finanzielle Situation nahezu aller saarländischen Gemeinden wider. Ohne finanzielle Unterstützung des Landes oder des Bundes wird es der Gemeinde selbst nicht gelingen, langfristig finanziell handlungsfähig zu bleiben. Alleine die steigenden Liquiditätskredite, resultierend aus steigenden negativen Finanzergebnissen, und vermutlich langfristig steigender Zinsen, werden zu Mehrausgaben in Folgejahren führen. Der vom Land geschaffene Kommunale Entlastungsfonds alleine, wird die Kommunen im Saarland nicht vor einem finanziellen Kollaps retten.

Auch sollten die Kreise und insbesondere der Regionalverband Saarbrücken angehalten sein, ihre Ausgabenpolitik gänzlich auf den Prüfstand zu stellen. Gerade die Soziallasten bedeuten für die Regionalverbandsangehörigen Kommunen eine enorme Belastung in den jeweiligen Haushalten und Ergebnisrechnungen, welche die Städte und Gemeinden nicht alleine bewältigen können.

Auch die angestrebte und zum Teil auch umgesetzte intra- und interkommunale Zusammenarbeit der Kommunen kann nur minimal dazu verhelfen Einsparungen durchzuführen. Was die Umsetzung an der einen oder anderen Stelle angeht, werden den Kommunen oftmals auch Hürden durch das Land aufgebaut, was sich wiederum mit oftmals in der Presse propagierten Aussagen politischer Verantwortlicher nicht deckt.

Großrosseln, im Herbst 2017

Aufgestellt:  
Fachbereichsleiter



Al b e r t

Der Bürgermeister:



D r e i s t a d t